

# แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

(สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564)

บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์  
โรงพยาบาลลานนา  
เชียงใหม่

มีนาคม 2565



โรงพยาบาลลานนา  
LANNA HOSPITAL

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/  
รายงานประจำปี 2564

# สารบัญ

## หัวข้อเรื่อง

## หน้า

<b>ส่วนที่ 1</b>	<b>การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>	<b>01-83</b>
1.	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	02-42
2.	การบริหารจัดการความเสี่ยง	43-48
3.	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49-56
4.	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	57-79
5.	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	80-83
<b>ส่วนที่ 2</b>	<b>การกำกับดูแลกิจการ</b>	<b>84-144</b>
6.	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	84-91
7.	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	92-113
8.	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	114-133
9.	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	134-144
<b>ส่วนที่ 3</b>	<b>งบการเงิน</b>	<b>145-146</b>
<b>ส่วนที่ 4</b>	<b>การรับรองความถูกต้องของข้อมูล</b>	<b>147-149</b>
<b>ส่วนที่ 5</b>	<b>เอกสารแนบ</b>	<b>150-209</b>
เอกสารแนบ 1.	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายรับผิดชอบรายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท	150-155
เอกสารแนบ 2.	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	156-158
เอกสารแนบ 3.	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	159-159
เอกสารแนบ 4.	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน	160-165
เอกสารแนบ 5.	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และ จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม	166-193
เอกสารแนบ 6.	- รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564 - แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน - สรุปแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการ	194-209



# ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)



# ส่วนที่ 1. การประกอบธุรกิจและการดำเนินงาน

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 4,084,333,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท และมีทุนชำระแล้ว 4,023,125,000 หุ้น เป็นผู้ดำเนินการโรงพยาบาลเอกชน จำนวน 3 โรงพยาบาล ประกอบด้วย “โรงพยาบาลลานนา”, “โรงพยาบาลลานนา 2” และ “โรงพยาบาลลานนา 3” จำนวนเตียงให้บริการรวม 330 เตียง ที่ให้บริการรักษาโรคทั่วไปโดยคณะแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ ทั้งแพทย์ประจำ 70 คน และแพทย์ที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะโรค 245 คน พร้อมทั้งอุปกรณ์การรักษาและวินิจฉัยโรคที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพไว้คอยให้บริการแก่ประชาชนทั่วไปตลอด 24 ชั่วโมง ดังวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ว่า **“เราจะเป็นโรงพยาบาลเอกชนชั้นนำในจังหวัดเชียงใหม่ ที่มีคุณภาพมาตรฐาน บริการประทับใจ”** โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงาน และมีการทบทวนวิเคราะห์จุดแข็งจุดอ่อนขององค์กรเป็นประจำทุกปี มีการตรวจติดตามความก้าวหน้าสื่อสารสร้างความตระหนัก รับฟัง/แก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการทุก ๆ ด้าน ทั้งผู้มารับบริการ พนักงานขององค์กร ผู้ถือหุ้น และทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

#### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

##### ★ วิสัยทัศน์ (Vision)

**“เราจะเป็นโรงพยาบาลเอกชนชั้นนำในจังหวัดเชียงใหม่ ที่มีคุณภาพมาตรฐาน บริการประทับใจ”**

##### ★ พันธกิจ (Mission)

เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ บริษัทฯ มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ให้บริการตรวจรักษา ป้องกันโรค ส่งเสริม และฟื้นฟูสุขภาพแก่ผู้ป่วยทั่วไปและผู้ประกันตนในจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงอย่างมีมาตรฐาน
2. พัฒนาศูนย์รักษาโรคปวดหลังที่รักษาโดยใช้เทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่
3. พัฒนาศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด และเป็นศูนย์รับส่งต่อจากโรงพยาบาลในโครงการประกันสังคม
4. มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพบริการ เพื่อสร้างความประทับใจทุกจุดบริการ
5. บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างมีความสุข

##### ★ กลยุทธ์ในการดำเนินการ

1. นโยบายการวินิจฉัยที่ถูกต้อง การรักษาที่ถูกต้อง ในเวลาที่เหมาะสม และนโยบายลดความเสี่ยง มีการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ทำให้มีคุณภาพการรักษาปลอดภัย
2. รักษาโดยแพทย์เฉพาะทาง และมีเครื่องมือแพทย์ที่ทันสมัย เช่น Cath Lab, Minimal Invasive Surgery (MIS), CT multi-slices, MRI, Infusion Pump, Palm sat



3. กระบวนการรักษาที่รวดเร็วและปลอดภัย ได้แก่ มีระบบ Hospital Information System (HIS), หุ่นยนต์จัดยา, บันทึกรักษาใน HIS, Picture Archiving and Communication System (PACS)
4. โรงพยาบาลเอกชนแห่งเดียวในจังหวัดเชียงใหม่ ที่ห้องปฏิบัติการสามารถตรวจหาเชื้อโรคด้วยเทคนิคทางชีววิทยาโมเลกุล (Bio Molecular Techniques)
5. เป็นโรงพยาบาลเอกชนที่สามารถผ่าตัดหลังโดยเทคโนโลยีผ่าตัดแผลเล็ก Minimal Invasive Surgery (MIS)
6. มีการใช้ประโยชน์ร่วมกันของทรัพยากรระหว่างโรงพยาบาลในเครือ เช่น แพทย์เฉพาะทาง เครื่องมือ องค์กรความรู้ ทำให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า
7. มีการซื้อขายเวชภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ร่วมกันของโรงพยาบาลในเครือ ทำให้ต้นทุนของโรงพยาบาลลดลง
8. เป็นโรงพยาบาลในโครงการประกันสังคม ที่มีความสามารถด้านการรับส่งต่อผู้ป่วยกลุ่มโรคหัวใจจากโรงพยาบาลในเครือ และสามารถรักษาด้วยการใช้บอลลูนขยายหลอดเลือดหัวใจ
9. มีระบบการโทรศัพท์ติดตามและสอบถามอาการผู้ป่วยกลุ่มเสี่ยง ได้แก่ ไข้ ปวดท้อง และอุบัติเหตุ เป็นการลดความเสี่ยงในการรักษา นอกจากนี้ยังเป็นการสร้างความสัมพันธ์กับผู้ป่วยและญาติ
10. มีการจัดทำหนังสือแสดงความยินยอมให้แพทย์ทำการรักษาและผ่าตัดเฉพาะโรค และเอกสารให้ข้อมูลผู้ป่วยและญาติ (PFE : Patient and Family Education form) เพื่อให้ข้อมูลผู้ป่วยอย่างครบถ้วนก่อนทำการผ่าตัดหรือหัตถการที่มีความเสี่ยงสูง ทำให้ผู้ป่วยพึงพอใจและลดการฟ้องร้อง
11. บริษัทได้นำระบบ EMR (Electronic Medical Record) ในการบริหารงานคนไข้ เพื่อลดข้อผิดพลาดในการคัดลอกข้อมูลทางการแพทย์ ป้องกันการสูญหายข้อมูลการรักษาของผู้ป่วย และเพื่อลดระยะเวลาในการนำส่งเอกสารระหว่างหน่วยงาน และบริษัทยังได้นำระบบ Smart Ward ซึ่งเป็นการเขียนและถ่ายทอดคำสั่งการรักษาของแพทย์ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เป็นการอำนวยความสะดวก และเกิดความรวดเร็วในการให้การรักษของผู้ป่วยอย่างต่อเนื่อง
12. Brand ที่แข็งแกร่ง มีชื่อเสียงมานาน เป็นที่ไว้วางใจของผู้ป่วยและผู้ประกันตน ทำให้เป็นโรงพยาบาลที่มีผู้ประกันตนมากที่สุดในจังหวัดเชียงใหม่
13. มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง เป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์

ณ ปัจจุบัน “โรงพยาบาลลานนา” “โรงพยาบาลลานนา 2” และ “โรงพยาบาลลานนา 3” มี (1) ห้องตรวจโรครวมทั้งสิ้นจำนวน 100 ห้องตรวจ สามารถให้บริการผู้ป่วยนอกได้ประมาณวันละ 3,300 คน มีผู้มาใช้บริการทั้งหมดเฉลี่ยประมาณวันละ 2,513 คน และ (2) ให้บริการห้องพักรักษาผู้ป่วยในจำนวน 285 ห้อง สามารถให้บริการได้จำนวน 330 เตียง (กรณีคำนวณเต็มพื้นที่ให้บริการ) และมีผู้ป่วยในทั้งหมดเฉลี่ยประมาณวันละ 261 เตียง โดยบริษัทมีผลการดำเนินงานและการเติบโตทางธุรกิจมาตลอด ซึ่งสะท้อนให้เห็นฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่ผ่านมาดังนี้

## สรุปผลการดำเนินงาน

### 1. ฐานะการเงิน

หน่วย : พันบาท	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ทรัพย์สินหมุนเวียน	552,378	552,051	635,894	533,899
ทรัพย์สินรวม	4,413,729	4,000,848	3,359,522	2,974,313
หนี้สินหมุนเวียน	1,672,344	1,254,998	1,014,309	759,051
หนี้สินรวม	2,539,442	2,132,772	1,458,094	910,270
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,874,287	1,868,076	1,901,428	2,064,043



## 2. ผลการดำเนินงาน

หน่วย : พันบาท	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการรักษาพยาบาล	1,710,010	1,475,903	1,332,478	1,553,250
รายได้เงินปันผล	45,093	56,366	69,371	110,558
รายได้อื่น	17,595	13,237	17,734	11,684
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,772,698</b>	<b>1,545,506</b>	<b>1,419,583</b>	<b>1,675,493</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	1,291,168	1,076,263	1,101,871	1,043,072
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	200,698	193,969	203,687	194,673
ต้นทุนทางการเงิน	29,766	22,505	26,087	23,298
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>43,073</b>	<b>49,738</b>	<b>35,343</b>	<b>58,973</b>
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>207,993</b>	<b>203,031</b>	<b>52,595</b>	<b>355,477</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาท)</b>	<b>0.05</b>	<b>0.05</b>	<b>0.01</b>	<b>0.09</b>

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

#### การเปลี่ยนแปลงด้านบริหารงาน

เมื่อปี 2517 บริษัทได้ก่อตั้งขึ้นโดยเป็นการร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มคณะอาจารย์แพทย์ คณะแพทยศาสตร์ (มหาวิทยาลัยเชียงใหม่) นักกฎหมายและนักธุรกิจในจังหวัดเชียงใหม่ เพื่อประกอบธุรกิจสถานรักษาพยาบาลภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลลานนา” และเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2536 ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นได้ลงมติอนุมัติให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแปรสภาพและจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในหมวดการแพทย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2537

ในปี 2538-2539 บริษัท โรงพยาบาลธนบุรี จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมลงทุนในบริษัท แต่ต่อมาในช่วงปี 2550 บริษัท โรงพยาบาลธนบุรี จำกัด (มหาชน) ได้จำหน่ายหุ้นที่ถืออยู่บางส่วนให้แก่บุคคลอื่น ผลของการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทเกือบทั้งหมด ประกอบด้วย ผู้บริหารชุดเดิมของบริษัท จำนวน 2 ท่าน ตัวแทนจากเชียงใหม่รวม จำนวน 3 ท่าน และบุคคลอื่นจำนวน 4 ท่าน และดูแลการบริหารงานกิจการโรงพยาบาลโดย นายแพทย์วรพันธ์ อุณจักร ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารของบริษัท

และเมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2550 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติให้ออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 22,843,333 หุ้น เพื่อใช้ในการแลกเปลี่ยนหุ้นกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่รวม จำกัด ในราคาแลกเปลี่ยนหุ้นที่ 1 หุ้นเพิ่มทุนของบริษัท ต่อ 1 หุ้นของเชียงใหม่รวม (ยกเว้น บมจ. โรงพยาบาลรามคำแหง) ซึ่งเป็นการลงทุนในกลุ่มบริษัทของโรงพยาบาลเชียงใหม่รวม ซึ่งประกอบด้วย โรงพยาบาลเชียงใหม่รวม โรงพยาบาลเทพปัญญา โรงพยาบาลช้างเผือก โรงพยาบาลพะวอ และโรงพยาบาลเขลางค์นคร ถือเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยมีขนาดรายการร้อยละ 193 ของมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยและได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2551 โดยหุ้นเพิ่มทุนสามารถเริ่มดำเนินการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ ตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2551 เป็นต้นไป

และเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2554 บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) (VIBHA) ได้ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการของ CMR จากผู้ถือหุ้นเดิม ระยะเวลาเสนอซื้อตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2554 ถึงวันที่ 2 ธันวาคม 2554 ผลของการดำเนินการมีผู้ถือหุ้นเสนอเจตนาขายและ VIBHA รับซื้อไว้ จำนวน 33,694,722 หุ้น หรือร้อยละ 83.75 ซึ่งจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นดังกล่าว ไม่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแต่อย่างใด

ในปี 2555-2556 บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 26,010,000 หุ้น หรือร้อยละ 86.70 ของทุนเรียกชำระแล้วของบริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการเครือรามเชียงใหม่ ได้มีมติให้ซื้อหุ้นของบริษัท กัสซัน มารินา กอล์ฟ คลับ จำกัด จำนวน 1.2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 120 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ จำนวน 350,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 35 ล้านบาท) ผลจากการซื้อหุ้นดังกล่าวทำให้บริษัทและบริษัทย่อย มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวเป็นสัดส่วนร้อยละ 11 (เฉพาะกิจการร้อยละ 1.75)

ในปี 2559 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 10.00 บาท เป็น หุ้นละ 0.10 บาท และในระหว่างปีบริษัทฯ ได้ทำการซื้อกิจการและทรัพย์สินของ โรงแรมเดอะลันนาวิว แอนด์รีสอร์ท เชียงใหม่ ที่เจ้าของโรงแรมต้องการจะเลิกกิจการ ขนาดจำนวน 5 ชั้น เนื้อที่รวม 1,250 ตารางวา อยู่บนถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ ใกล้กับโรงพยาบาล เพื่อปรับปรุงเป็นหอพักสวัสดิการพนักงาน

ในปี 2560 บริษัทได้ทำการซื้อที่ดินว่างเปล่าเพิ่มเนื้อที่รวม 29 ไร่ 56 ตารางวา ตั้งอยู่บนถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ เพื่อขยายกิจการก่อสร้างเป็นโรงพยาบาลลานนา 3 และเพิ่มพื้นที่จอดรถ

และในปี 2561 บริษัทได้ดำเนินการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ 2 รายการคือ อนุมัติโครงการก่อสร้างโรงพยาบาลลานนา 3 และอนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด รายละเอียดดังนี้

**1. โครงการก่อสร้างโรงพยาบาลลานนา 3** โดยกำหนดงบประมาณการลงทุนจำนวนเงิน 900.00 ล้านบาท เป็นการก่อสร้างโรงพยาบาลใหม่บนที่ดินของบริษัทฯ ในนาม “โรงพยาบาลลานนา 3” ตั้งอยู่บนถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง เชียงใหม่ เนื้อที่ 29 ไร่ 56 ตรว. ซึ่งอยู่บริเวณใกล้เคียงกับโรงพยาบาลลานนา 1 และ โรงพยาบาลลานนา 2 โดยจะเป็นโรงพยาบาล ขนาด 220 เตียง อาคารขนาด 5 ชั้น ให้บริการทั้งคนไข้นอก และคนไข้ใน พร้อมอุปกรณ์การตรวจรักษาและการวินิจฉัยโรค โดยได้เปิดดำเนินการให้บริการในปี 2564

**2. อนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด** จำนวนหุ้น 36,040,400 หุ้น หรือร้อยละ 81.91 ของทุนจดทะเบียนบริษัท 440,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 44,000,000 หุ้น โดยเปิดเป็นโรงพยาบาลเอกชนในนาม โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ ตั้งอยู่บนเนื้อที่ 12 ไร่ 66 ตรว. ซึ่งคาดว่าโรงพยาบาลแห่งใหม่ดังกล่าวจะเปิดดำเนินการได้ในปี 2566 ณ ปัจจุบัน บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ได้ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทเป็น 1,000,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น บริษัทและบริษัทย่อยถือหุ้นจำนวน 82,741,100 หุ้น หรือร้อยละ 82.74 ของทุนจดทะเบียนบริษัท

### 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

บริษัทมีประวัติการเพิ่มทุนที่ผ่านมา ดังนี้

วัน/ เดือน/ปี ที่จดทะเบียน ทุนชำระแล้ว	ทุน เรียกชำระ (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว		เสนอขายให้แก่...	เหตุผลเพื่อ...
ทุนที่เพิ่ม (ล้านบาท)	หลังเพิ่มทุน (ล้านบาท)				
24 ธ.ค. 2535	20	20	40	ผู้ถือหุ้นเดิม ในสัดส่วน 1 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ราคาเสนอขายหุ้นละ 250 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท)	สร้างอาคารผู้ป่วย 6 ชั้น (รวมชั้นใต้ดิน) ซึ่งทำให้สามารถรับผู้ป่วยได้เพิ่มจำนวน 42 เตียง
23 ธ.ค. 2536	40	80	120	(1) จำนวน 4 ล้านหุ้น จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วน 1 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ราคาเสนอขายตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท (2) จำนวน 4 ล้านหุ้น เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป	ปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและก่อสร้างอาคารผู้ป่วย
22 พ.ค. 2550	120	60	180	จำนวน 6 ล้านหุ้น จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท สัดส่วน 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ราคาเสนอขายหุ้นละ 20 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)	เพื่อปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ และก่อสร้างอาคารผู้ป่วยใหม่
14 พ.ย. 2550	180	222.31	402.31	ผู้ถือหุ้นของเชียงใหม่ราม (ยกเว้นบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหงจำกัด (มหาชน)) ในสัดส่วน 1 หุ้นเพิ่มทุนของบริษัท ต่อ 1 หุ้นของเชียงใหม่ราม ทั้งนี้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2550 เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2550	เพื่อลงทุนในกิจการของกลุ่มเชียงใหม่ราม และทำให้บริษัทถือหุ้นในเชียงใหม่รามร้อยละ 55.58 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 400 ล้านบาท

### 1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ไม่มีข้อมูลพันธที่ให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

### 1.1.5 ชื่อสถานที่ตั้งและข้อมูลทั่วไปของบริษัท

#### บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนบริษัทมหาชนเลขที่	:	0107536001621 (เดิมเลขที่ บมจ. 236)
ที่อยู่สำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 8 ถนนบุญเรืองฤทธิ์ ตำบลศรีภูมิ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ (053) 920300 โทรสาร (053) 224880
ที่อยู่สำนักงานสาขา	:	เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน แขวงนครพิงค์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300 โทรศัพท์ (052) 134777 โทรสาร (052) 134799 Home Page; <a href="http://www.lanna-hospital.com">www.lanna-hospital.com</a>
ประเภทธุรกิจ	:	สถานบริการรักษาพยาบาล ในนาม “โรงพยาบาลลานนา” “โรงพยาบาลลานนา 2” และ “โรงพยาบาลลานนา 3”
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	:	ทุนจดทะเบียน 408,433,330.00 บาท ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 402,312,500.00 บาท จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนชำระแล้ว 4,023,125,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.10 บาท
บริษัทจดทะเบียน	:	ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2537
สัญลักษณ์หุ้นสามัญ	:	CMR
นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ (02) 3591200

## 1.2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### **บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)**

เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2517 บริษัทได้ก่อตั้งขึ้นในนาม “บริษัท เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ จำกัด” โดยเป็นการร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มคณะอาจารย์แพทย์ คณะแพทยศาสตร์ (มหาวิทยาลัยเชียงใหม่) นักกฎหมายและนักธุรกิจในจังหวัดเชียงใหม่ เพื่อประกอบธุรกิจสถานรักษาพยาบาลภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลลานนา” ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20 ล้านบาท และเริ่มเปิดดำเนินการโรงพยาบาลขนาด 60 เตียง เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2519 หลังจากนั้นได้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2535 ขยายเป็นโรงพยาบาลขนาด 180 เตียง และเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2536 ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นได้ลงมติอนุมัติให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการแปรสภาพและจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในหมวดการแพทย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2537

## ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงพัฒนาการที่สำคัญ

พ.ศ. 2519	“โรงพยาบาลลานนา” เริ่มเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2519 เป็นโรงพยาบาลขนาด 60 เตียง โดยการร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มคณะอาจารย์แพทย์ คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ นักกฎหมาย และนักธุรกิจ ในจังหวัดเชียงใหม่ ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20 ล้านบาท
พ.ศ. 2524	ได้ก่อสร้างอาคารห้องพักรักษาผู้ป่วยในเพิ่มขึ้น โดยเชื่อมต่อกับอาคารผู้ป่วยเดิม เป็นอาคารสูง 4 ชั้นครึ่ง ทำให้สามารถรองรับผู้ป่วยในเพิ่มขึ้นอีก 65 เตียง รวมเป็น 125 เตียง
พ.ศ. 2526	ได้ขยายอาคารผู้ป่วยนอก โดยเพิ่มห้องตรวจจากเดิม 3 ห้อง เป็น 12 ห้องและเพิ่มพื้นที่สำหรับผู้ป่วยนอกนั่งรอตรวจ ชั้นบนของอาคารทำเป็นห้องผ่าตัดเพิ่มเติม 2 ห้องรวมเป็น 4 ห้อง และห้องพักฟื้นหลังการผ่าตัด ตลอดจนขยายห้องเตรียมอุปกรณ์ เครื่องมือสำหรับการผ่าตัด การขยายอาคารดังกล่าวสร้างเสร็จและสามารถเปิดดำเนินการได้ในปี 2527
พ.ศ. 2535	ได้ขยายการดำเนินการเป็นโรงพยาบาลขนาด 180 เตียง โดยก่อสร้างอาคารผู้ป่วย 6 ชั้น (รวมชั้นใต้ดิน) ซึ่งจะเพิ่มห้องพิเศษสำหรับผู้ป่วยจำนวน 36 ห้อง และห้องเคอร์ลูกซ์ 6 ห้อง ทำให้มีเตียงรองรับผู้ป่วยได้เพิ่มขึ้นอีก 42 เตียง สามารถเปิดดำเนินการได้ในปี 2537 โดยบริษัทได้ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40 ล้านบาท
พ.ศ. 2536	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ลงมติให้คณะกรรมการบริษัท แปลงสภาพและจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน จำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2536 โดยใช้ชื่อว่า “บริษัท เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)” ใช้ชื่อย่อ “LNH” บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 10 บาท ตลอดจนได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120 ล้านบาท
พ.ศ. 2537	ได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในหมวดการแพทย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2537
พ.ศ. 2539	เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2539 บริษัท โรงพยาบาลธนบุรี จำกัด (มหาชน) ได้ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทกับสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และดำเนินการซื้อหุ้นบริษัทตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม ถึง วันที่ 7 พฤษภาคม เพื่อลงทุนและใช้เป็นฐานในการขยายธุรกิจในแถบภาคเหนือของประเทศไทย ผลของการทำคำเสนอซื้อทำให้ บมจ.โรงพยาบาลธนบุรี กลายเป็นนิติบุคคลผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ ถือหุ้น 6.35 ล้านหุ้น หรือ ร้อยละ 52.91 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด
พ.ศ. 2546	ก่อสร้างอาคารใหม่ขนาด 2 ชั้น สำหรับขยายแผนกผู้ป่วยนอกและจัดตั้งศูนย์ตรวจสุขภาพ และเปิดดำเนินการได้ในปี 2547
พ.ศ. 2550	<ul style="list-style-type: none"> <li>ในเดือนมีนาคม บมจ.โรงพยาบาลธนบุรี ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้จำหน่ายหุ้นจำนวน 4.60 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 38.33 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 120 ล้านบาท ให้แก่นักลงทุน ประกอบด้วย คณะบุคคล วิ. อาร์ แอนด์ เอส. ซี และ พ.ต.อ. วิทยา วงศ์ไพบูลย์ ซึ่งทำให้ บมจ.โรงพยาบาลธนบุรีไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่สุดของบริษัท และปัจจุบันถือหุ้นในบริษัทจำนวน 2,588,610 หุ้น หรือร้อยละ 6.43 ของทุนเรียกชำระแล้ว 402,312,500 บาท</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตามมติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2550 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 6,000,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตราส่วน 2 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 20 บาท ซึ่งบริษัทได้จำหน่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และ จัดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2550 การเพิ่มทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ และก่อสร้างอาคารผู้ป่วยใหม่</li> <li>ตามมติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2550 ที่ประชุมฯ ได้มีมติให้ออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 22,843,333 หุ้น เพื่อใช้ในการแลกเปลี่ยนหุ้นกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ในราคาแลกเปลี่ยนหุ้นที่ 1 หุ้นเพิ่มทุนของบริษัท ต่อ 1 หุ้นของเชียงใหม่ราม (ยกเว้น บมจ. โรงพยาบาลรามคำแหง) ซึ่งเป็นการลงทุนในกลุ่มบริษัทของโรงพยาบาลเชียงใหม่ราม ซึ่งประกอบด้วย โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม โรงพยาบาลเทพปัญญา โรงพยาบาลช้างเผือก โรงพยาบาลพะวอ และโรงพยาบาลเขลางค์นคร เป็นต้น ซึ่งถือเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยมีขนาดรายการร้อยละ 193 ของมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</li> </ul>
พ.ศ. 2551	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทได้ดำเนินการนำหุ้นเพิ่มทุนไปจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2551 โดยหุ้นเพิ่มทุนสามารถเริ่มดำเนินการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ ตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2551 เป็นต้นไป</li> <li>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนชื่อใหม่ เป็น “บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)” และใช้ชื่อภาษาอังกฤษเป็น “Chiang Mai Ram Medical Business Public Company Limited” โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2551</li> </ul>
พ.ศ. 2552	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัท พิษณุโลกอินเตอร์เวयर จำกัด จำนวน 700,000 หุ้น ให้แก่บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2552
พ.ศ. 2554	<p>เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2554 บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) ได้ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีกำหนดระยะเวลาเริ่มซื้อตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม ถึงวันที่ 2 ธันวาคม 2554 โดยเสนอคำตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นของ CMR เป็น 2 ทางเลือก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เงินสดที่ราคา 46.00 บาท/หุ้น หรือ</li> <li>- หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ VIBHA ในอัตรา 10 หุ้น ต่อ 1 หุ้นของ CMR หรือคิดเป็นราคา 4.60 บาทต่อหุ้น</li> </ul> <p>ผลจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ VIBHA มีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แสดงเจตนาขาย และ VIBHA ได้รับซื้อไว้ จำนวน 33,694,722 หุ้น หรือ 83.75% ซึ่งจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นดังกล่าว ไม่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแต่อย่างใด</p>
พ.ศ. 2555	บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 16,010,000 หุ้น หรือร้อยละ 80.05 ของทุนเรียกชำระแล้วของ บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด ปัจจุบันถือหุ้นอยู่ในอัตราร้อยละ 86.70



พ.ศ. 2558	บริษัทฯ ได้ก่อสร้างอาคารหลังใหม่เป็นอาคารขนาด 5 ชั้น ในปี 2556 เพื่อขยายพื้นที่บริการแผนกผู้ป่วยนอก และเพิ่มจำนวนเตียงรับบริการในแผนกผู้ป่วยใน จำนวน 30 เตียง ภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลลานนา 2” และสามารถเปิดดำเนินการได้ในปี 2558
พ.ศ. 2559	บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 10.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.10 บาท โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2559
พ.ศ. 2560	บริษัทได้ซื้อที่ดินว่างเปล่าเพิ่ม ตั้งอยู่ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ อยู่ใกล้กับโรงพยาบาลลานนา เนื้อที่รวม 29 ไร่ - งาน 56 ตารางวา เพื่อขยายกิจการก่อสร้าง “โรงพยาบาลลานนา 3” และเพิ่มพื้นที่จอดรถ
พ.ศ. 2561	<p>บริษัทได้ดำเนินการลงทุนโครงการขนาดใหญ่ 2 รายการคือ อนุมัติโครงการก่อสร้างโรงพยาบาลลานนา 3 และอนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด รายละเอียดดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. โครงการก่อสร้างโรงพยาบาลลานนา 3 บนเนื้อที่ 29 ไร่ 56 ตรว. เป็นโรงพยาบาลขนาด 220 เตียง อาคารขนาด 5 ชั้น คาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จและสามารถเปิดให้บริการได้ภายในปี 2564</li> <li>2. อนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยเข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด โดยเข้าถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นอัตราร้อยละ 18 และร้อยละ 63.91 ของทุนจดทะเบียน 1,000,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น ตามลำดับ โดยเปิดเป็นโรงพยาบาลเอกชนในนาม โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ บนเนื้อที่ 12 ไร่ 66 ตรว. ซึ่งคาดว่าโรงพยาบาลแห่งใหม่นี้ดังกล่าวจะเปิดดำเนินการได้ในปี 2565</li> </ol>
พ.ศ. 2564	บริษัทได้ก่อสร้างอาคารขนาด 5 ชั้น ในปี 2561 เป็นโรงพยาบาลขนาด 220 เตียง เพื่อขยายพื้นที่บริการผู้ป่วยนอก และเพิ่มเตียงรับผู้ป่วยใน ภายใต้ชื่อ “โรงพยาบาลลานนา 3” ในระยะแรกได้เปิดให้บริการ 120 เตียง

## ภาพรวมของการประกอบธุรกิจ

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดำเนินการโรงพยาบาลเอกชน จำนวน 3 โรงพยาบาล ประกอบด้วย “โรงพยาบาลลานนา”, “โรงพยาบาลลานนา 2” และ “โรงพยาบาลลานนา 3” จำนวนเตียงให้บริการรวม 330 เตียง ปัจจุบันโรงพยาบาลมีห้องตรวจโรคจำนวน 100 ห้องตรวจ สามารถให้บริการผู้ป่วยนอกได้ประมาณวันละ 3,300 คน มีผู้มาใช้บริการเฉลี่ยประมาณวันละ 2,513 คน และมีจำนวนผู้ป่วยในเฉลี่ยวันละประมาณ 285 คน

โรงพยาบาลลานนาเป็นโรงพยาบาลที่ให้บริการรักษาโรคทั่วไป โดยคณะแพทย์ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะโรคทุกสาขาพร้อมทั้งอุปกรณ์การรักษาและวินิจฉัยโรคที่ทันสมัย และมีประสิทธิภาพสูงไว้คอยให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง นอกจากนี้โรงพยาบาลยังติดตั้งเครื่องอำนวยความสะดวกและอุปกรณ์ฉุกเฉินที่จำเป็นไว้ภายในห้องพักผู้ป่วยอย่างครบถ้วน



### 1.2.1 ตารางแสดงโครงสร้างรายได้ของธุรกิจการให้บริการเฉพาะบริษัท

หน่วย : พันบาท	ปี พ.ศ. 2564		ปี พ.ศ. 2563		ปี พ.ศ. 2562		ปี พ.ศ. 2561	
ผู้ป่วยทั่วไป	1,067,252	60.20	794,203	51.39	861,703	60.70	830,568	49.57
ผู้ป่วยประกันสังคม	642,758	36.26	681,700	44.11	470,775	33.16	722,682	43.13
รายได้อื่นๆ	62,688	3.54	69,603	4.50	87,105	6.14	122,243	7.30
รายได้รวมสุทธิ	1,772,698	100.00%	1,545,506	100.00%	1,419,583	100.00%	1,675,493	100.00%

ผลิตภัณฑ์ / บริการ

โรงพยาบาลเอกชน

ในนามโรงพยาบาลลานนา

ดำเนินงานโดย

นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล

กรรมการผู้จัดการ

และคณะกรรมการบริหาร

### ตารางแสดงโครงสร้างรายได้งบการเงินรวม

หน่วย : พันบาท	ปี พ.ศ. 2564		ปี พ.ศ. 2563		ปี พ.ศ. 2562		ปี พ.ศ. 2561	
ผู้ป่วยทั่วไป	3,157,940	73.24	2,639,058	69.74	3,159,286	77.82	2,947,471	73.76
ผู้ป่วยประกันสังคม	1,034,710	24.00	1,028,919	27.19	767,402	18.91	987,857	24.73
รายได้จากสำนักงาน ประกันสุขภาพแห่งชาติ	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่นๆ	119,137	2.76	116,385	3.08	132,564	3.27	60,441	1.51
รายได้รวมสุทธิ	4,311,787	100.00%	3,784,362	100.00%	4,059,252	100.00%	3,995,769	100.00%

ในการจัดทำงบการเงินรวม ถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ แบบย้อนกลับ ภายหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการค้าระหว่างกันแล้ว บริษัท โรงพยาบาล เชียงใหม่ ราม จำกัด ถือหุ้นในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมดังนี้



บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด				
	หน่วย : พันบาท	2564	2563	2562
รายได้จากการรักษาพยาบาล		385,328	369,719	432,151
รายได้อื่น		5,868	10,464	14,165
รวมรายได้		391,196	380,183	446,316
ผลิตภัณฑ์ / บริการ		โรงพยาบาลเอกชน	ในนาม โรงพยาบาลเขลางค์	
ดำเนินงานโดย		นายแพทย์วัฒนา	วานิชสุขสมบัติ	และกรรมการบริหาร
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด		ถือหุ้น	25.44%	

บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด			
หน่วย : พันบาท	2564	2563	2562
รายได้จากการรักษาพยาบาล	143,736	59,779	85,983
รายได้อื่น	8,751	2,617	2,963
รวมรายได้	152,487	62,396	88,946
ผลิตภัณฑ์ / บริการ			
ดำเนินงานโดย	โรงพยาบาลเอกชน	ในนาม โรงพยาบาลพะวอ	
บริษัท โรงพยาบาลเทพปัญญา จำกัด	นายแพทย์แสงโรจน์	ประดับแก้ว และคณะกรรมการบริหาร	
	ถือหุ้น	50.00%	

บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด			
หน่วย : พันบาท	2564	2563	2562
รายได้จากการรักษาพยาบาล	504,671	351,674	335,305
รายได้อื่น	12,140	12,720	7,863
รวมรายได้	516,811	364,394	343,168
ผลิตภัณฑ์ / บริการ			
ดำเนินการโดย	โรงพยาบาลเอกชน	ในนาม โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล	
บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)	นายแพทย์วัชร สันธิชัย และคณะกรรมการบริหาร		
	ถือหุ้น	86.70%	

## การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### 1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

##### (1) การบริการรักษาพยาบาล

บริษัทดำเนินธุรกิจสถานพยาบาลเอกชน ดำเนินกิจการในนาม “โรงพยาบาลลานนา” “โรงพยาบาลลานนา 2” และ โรงพยาบาลลานนา 3” ซึ่งเป็นโรงพยาบาลที่ให้บริการทางการแพทย์ครบทุกสาขาบริการตลอด 24 ชั่วโมง โดยมีบุคลากรทางการแพทย์และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานทั่วไปอื่น ผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนปฏิบัติงาน วันละ 3 ช่วงเวลา ช่วงละ 8 ชั่วโมง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โรงพยาบาลลานนาทั้ง 3 แห่ง มีแพทย์ประจำ 70 คน แพทย์ที่ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะโรค 245 คน และแพทย์เวร 140 คน

##### ประเภทของการให้บริการรักษาพยาบาล

**ผู้ป่วยนอก** โรงพยาบาลลานนามีห้องตรวจผู้ป่วยนอก จำนวน 100 ห้องตรวจ ให้บริการตรวจรักษาโรคทั่วไปในทุกสาขา ได้แก่

ประเภทห้องตรวจ	จำนวนห้อง	ประเภทห้องตรวจ	จำนวนห้อง
1. สาขาอายุรกรรม	16	10. ศัลยกรรมทั่วไป	6
2. จิตเวช	1	11. ศัลยกรรมประสาท	1
3. คลินิกโรคไต	1	12. ศัลยกรรมระบบทางเดินปัสสาวะ	2
4. ศัลยกรรมออร์โธปิดิกส์	8	13. หู คอ จมูก	3
5. สูติ-นรีเวชกรรม	9	14. คลินิกมะเร็งเริ่มแรก	2
6. กุมารเวชกรรม	12	15. คลินิกโรคภูมิแพ้	1
7. ศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด	3	16. ศูนย์ตรวจสุขภาพ	2
8. จักษุ	3	17. กายภาพบำบัด	2
9. ทันตกรรม	4	18. อื่นๆ เช่น คลินิกโรคผิวหนัง ห้องตรวจคนไข้ประกันสังคม และห้องฉุกเฉินเป็นต้น	24

**ผู้ป่วยใน** โรงพยาบาลมีห้องพักผู้ป่วยที่สะอาดพร้อมด้วยเครื่องอำนวยความสะดวก และมีอุปกรณ์ฉุกเฉินต่างๆ เพื่อบริการผู้ป่วยที่ต้องการเข้าพักรักษาตัวในโรงพยาบาล แบ่งได้หลายประเภท ดังนี้

ประเภทห้อง	จำนวนห้อง	จำนวนเตียง
ห้องพัก		
1. ห้องพักรักษาพิเศษเดี่ยว	229	229
2. ห้องพักรวม	8	52
3. ห้องผู้ป่วยหนัก (ICU)	3	32
4. Nursery	1	5
รวมห้องพัก	241	318
ห้องสำหรับผู้ป่วยที่ต้องดูแลพิเศษ		
5. ห้องฟอกไต	1	2
6. ห้องรอกคลอด	1	3
7. ห้องคลอด	2	2
8. ห้องผ่าตัดเล็ก	1	1
9. ห้องผ่าตัดใหญ่	4	4
รวมทั้งสิ้น	250	330

## (2) การบริการอื่นๆ

โรงพยาบาลลานนามีหน่วยบริการอื่นๆ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ช่วยสนับสนุนการรักษาพยาบาลผู้ป่วย ได้แก่

**หน่วยเวชระเบียน-สถิติ** รับผิดชอบบันทึก จัดเก็บประวัติและรายงานการวินิจฉัยการตรวจรักษา และความคืบหน้าของผลการรักษาโรค โดยการเก็บข้อมูลด้วยระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อให้การรักษาโรคเป็นไปได้อย่างถูกต้อง สามารถค้นหาข้อมูลได้รวดเร็วและให้ผู้มาใช้บริการได้รับประโยชน์สูงสุด

**หน่วยจ่ายออกซิเจน** โรงพยาบาลลานนามีระบบจ่ายออกซิเจนเพื่อช่วยผู้ป่วยในกรณีฉุกเฉิน 2 ระบบ คือระบบจ่ายทางท่อไปปอด ซึ่งควบคุมโดยระบบอัตโนมัติที่สามารถจ่ายออกซิเจนโดยระบบท่อส่งไปยังห้องผ่าตัด ห้องไอซียู และห้องพักรักษาผู้ป่วยโดยตรง และอีกระบบหนึ่งคือระบบออกซิเจนถัง เพื่อให้บริการผู้ป่วยทั้งในและนอกสถานที่ ซึ่งทางโรงพยาบาลได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลหน่วยจ่ายออกซิเจนนี้โดยเฉพาะ

**หน่วยรถพยาบาลฉุกเฉิน** โรงพยาบาลลานนามีรถพยาบาลฉุกเฉิน (Ambulance) ซึ่งติดตั้งอุปกรณ์ช่วยชีวิตผู้ป่วยและอุปกรณ์สื่อสารไว้พร้อม โดยมีพนักงานขับรถและพยาบาลประจำที่พร้อมจะออกไปให้บริการรับ-ส่ง ผู้ป่วยได้ตลอด 24 ชั่วโมง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โรงพยาบาลมีรถพยาบาล (Ambulance) ให้บริการจำนวน 6 คัน และรถบริการอื่นอีกจำนวน 6 คัน ซึ่งให้บริการผู้ป่วยทั้งในจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียง

**แผนกเภสัชกรรม** โรงพยาบาลลานนามีกระบวนการคัดเลือกยาดี มีคุณภาพ และปลอดภัยเข้าใจในเภสัชตำรับของโรงพยาบาล ซึ่งจะส่งเสริมให้ผู้ป่วยได้รับประสิทธิภาพและความปลอดภัยจากการรักษาที่ดีที่สุด มีระบบในการเก็บรักษาพยาบาลในสถานะที่เหมาะสม เพื่อให้ยาที่มีคุณภาพดี และให้บริการจ่ายยาผู้ป่วยพร้อมให้คำแนะนำวิธีการใช้ยาโดยเภสัชกรทุกราย เพื่อให้ผู้ป่วยมีความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้ยาที่ได้รับ อันจะช่วยให้ผู้ป่วยใช้ยาตามแพทย์สั่งได้ถูกต้อง ทำให้ผลการรักษาดีขึ้น

**แผนกห้องปฏิบัติการ** โรงพยาบาลลานนาได้จัดห้องปฏิบัติการและอุปกรณ์เครื่องมือที่ทันสมัย โดยห้องปฏิบัติการของโรงพยาบาลได้รับการรับรองมาตรฐานสากล ISO 15189 : 2012 ควบคุมโดยนักเทคนิคการแพทย์เพื่อบริการตรวจวิเคราะห์สิ่งส่งตรวจของผู้ป่วยทางด้าน เคมีคลินิก ภูมิคุ้มกันวิทยาคลินิก โลหิตวิทยาคลินิก จุลทรรศณศาสตร์ จุลชีววิทยาคลินิก อนุวิทยาคลินิก รวมทั้งงานธนาคารเลือด

**แผนกเอกซเรย์** รังสีแพทย์ประจำแผนกเอกซเรย์ร่วมกับนักรังสีเทคนิค ช่วยกันควบคุมดูแลการเอกซเรย์ ทั้งด้วยเครื่องเอกซเรย์ธรรมดา เครื่องเอกซเรย์คอมพิวเตอร์ และ เครื่อง MRI เพื่อช่วยสนับสนุนการวินิจฉัยโรค ตลอดจนติดตามผลความก้าวหน้าในการรักษา

**แผนกกายภาพบำบัด** โรงพยาบาลลานนาจัดให้มีแผนกกายภาพบำบัดเพื่อการรักษาผู้ป่วยที่ต้องได้รับการฟื้นฟูสภาพร่างกายในส่วนต่างๆ โดยจัดให้มีนักกายภาพบำบัดที่เชี่ยวชาญเป็นผู้ควบคุมและดูแลอย่างใกล้ชิด มีเครื่องมือทางกายภาพบำบัดที่ทันสมัยและครบถ้วน เพียงพอต่อการให้บริการ รวมทั้งจัดให้มีนักกิจกรรมบำบัดในการให้การรักษาและฟื้นฟูผู้ป่วยด้วยวิธีทางกิจกรรมบำบัดร่วมกับนักกายภาพบำบัด เพื่อให้ผู้ป่วยสามารถกลับไปทำกิจกรรมต่างๆ ได้ตามศักยภาพ

**แผนกโภชนาการ** โรงพยาบาลลานนาจัดให้มีนักโภชนาการ ควบคุมดูแลการจัดเตรียมอาหารให้เหมาะสมกับผู้ป่วยแต่ละคน และให้เป็นไปตามคำแนะนำของแพทย์ผู้รับผิดชอบดูแลรักษาผู้ป่วยในแต่ละราย

### (3) สิทธิหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ (ถ้ามี)

โรงพยาบาลลานนา ทั้ง 3 แห่ง (ได้แก่ โรงพยาบาลลานนา โรงพยาบาลลานนา 1 และ โรงพยาบาลลานนา 3), โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม และโรงพยาบาลในกลุ่ม (ได้แก่ โรงพยาบาลเทพปัญญา และ โรงพยาบาลเทพปัญญา 2) และโรงพยาบาลหริภุญชัยโมเรียม ไม่มีสิทธิหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

### (4) สิทธิประโยชน์อื่น ๆ

โรงพยาบาลลานนา ทั้ง 3 แห่ง, โรงพยาบาลเชียงใหม่รามและโรงพยาบาลในกลุ่ม (ได้แก่ โรงพยาบาลเทพปัญญา และโรงพยาบาลเทพปัญญา 2) และ โรงพยาบาลหริภุญชัยโมเรียม ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด

### (5) นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และการพัฒนานวัตกรรมกระบวนการสินค้า/บริการ การพัฒนานวัตกรรมกระบวนการด้านการแพทย์และบริการ

ปี 2558-2559 บริษัทได้นำระบบ Hospital Information System (HIS), ระบบ Picture Archiving and Communication System (PACS) และหุ่นยนต์จัดยา เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็ว และลดความผิดพลาดในการรักษาคนไข้ ในส่วนของการรักษา โรงพยาบาลลานนาเป็นโรงพยาบาลเอกชนที่สามารถผ่าตัดหลังโดยเทคโนโลยีผ่าตัดแผลเล็ก Minimal Invasive Surgery (MIS) และด้านการวินิจฉัยโรคมะเร็งห้องปฏิบัติการสามารถตรวจหาเชื้อโรคด้วยเทคนิคทางชีววิทยาโมเลกุล (Bio Molecular Techniques)

ในปี 2560 ในส่วนของ Website : lanna-hospital.com ให้สามารถใช้งานผ่านมือถือ Smart Phone เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็ว ผู้ใช้เข้าถึงได้ง่ายกว่าการใช้คอมพิวเตอร์ และได้ปรับปรุงระบบสัญญาณ WIFI ให้ครอบคลุมทุกห้องพัก รวมทั้งบริษัทได้ทำการพัฒนาระบบสารสนเทศให้ทันสมัยรวดเร็วขึ้น โดยได้นำระบบ EMR และ ระบบ Smart ward เข้ามาใช้ในการบริหารการดูแลรักษาคนไข้ ลดระยะเวลาในการนำส่งเอกสาร เพื่อป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดในข้อมูลการรักษา

ในปี 2564 บริษัทได้ปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่องจากปี 2563 โรงพยาบาลลานนาได้จัดซื้อเครื่องมือแพทย์ที่ทันสมัยเพื่อพัฒนาศักยภาพในการรักษาพยาบาล โดยเน้นถึงความปลอดภัยและการวินิจฉัยโรคที่แม่นยำกับผู้ป่วยเป็นสำคัญ เช่น เครื่อง CT 128 slices, เครื่อง High Intensity Laser ซึ่งเป็นเทคโนโลยีเลเซอร์บำบัดมะเร็งปอด อีกทั้งโรงพยาบาลได้จัดตั้งศูนย์ศัลยกรรมส่องกล้อง ทั้งการผ่าตัดไส้เลื่อนแบบใช้กล้อง, การผ่าตัดส่องกล้องกำจัดไทรอยด์ และศูนย์ส่องกล้องผ่าตัดแผลเล็กมดลูก-รังไข่ รวมทั้งได้ปรับปรุงขยายหน่วยไตเทียมเพิ่มเป็น 22 เตียง เพื่อรองรับผู้รับบริการ

### 1.2.2.2 การตลาดและการแข่งขัน

#### (ก) นโยบายและลักษณะการตลาดของบริษัท

##### **บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)**

- กลยุทธ์ทางการตลาด ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางการตลาด ดังนี้
  - (1) เน้นกลุ่มลูกค้าประกันให้มากขึ้น โดยที่กลุ่มลูกค้าประกันดังกล่าว ประกอบด้วย (1) บริษัทประกันต่างๆ ซึ่งเป็นประกันทั้งลักษณะบุคคลและกลุ่ม และ (2) บริษัทผู้สัญญา (ได้แก่ องค์กร หน่วยงาน หรือบริษัท)
  - (2) มุ่งเน้นการให้บริการที่ประทับใจ โดยได้ดำเนินโครงการพัฒนานุเคราะห์ให้แก่พนักงานทุกระดับ เพื่อยกมาตรฐานคุณภาพการให้บริการแก่ผู้มารับบริการอันจะส่งผลให้เกิดความประทับใจ
  - (3) เพิ่มประสิทธิภาพในการรักษาพยาบาลโดยเน้นเครื่องมือที่ทันสมัย และแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ รวมทั้งมีการใช้ทรัพยากรร่วมกับบริษัทร่วม เพื่อบริหารจัดการด้านค่าใช้จ่าย
  - (4) เน้นขยายศักยภาพการให้บริการ โดยเปิดคลินิกพิเศษ แพทย์เฉพาะทาง เช่น ศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด ศูนย์มะเร็งสตรี ศูนย์โรคปอดเข้า และศูนย์โรคปอดหลัง โดยให้การรักษาค่าตัดโรคปอดหลังแบบ Minimal Invasive Surgery (MIS) เพื่อนำเทคโนโลยีการรักษาพยาบาลเข้ามาในจังหวัดเชียงใหม่
  - (5) เน้นการสื่อสารประชาสัมพันธ์ เสริมสร้างภาพลักษณ์ให้โรงพยาบาลในด้านการใช้เทคโนโลยีในการช่วยแพทย์วินิจฉัยโรค และเพิ่มศักยภาพการรักษาพยาบาล โดยมีแพทย์เฉพาะทางให้การดูแลรักษาโรคซับซ้อน เช่น มะเร็งนรีเวช หัวใจ โรคปอดเข้า และรักษาโรคปอดหลัง ให้ความรู้เกี่ยวกับสุขภาพ เพื่อเป็นการเผยแพร่ชื่อเสียงและภาพพจน์ของโรงพยาบาล โดยผ่านทางสื่อต่าง ๆ เช่น สื่อ Social โทรศัพท์ วิทยุ หนังสือพิมพ์ วารสาร แผ่นพับ การจัดกิจกรรม CSR เป็นต้น

- (6) เน้นการจัดกิจกรรมให้ความรู้ทางวิชาการเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ในด้านส่งเสริมสุขภาพ ร่วมกับองค์กรภายนอก เช่น สถานประกอบการ, หน่วยงานราชการ, สถานศึกษา และองค์กรเอกชน

#### **การดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย**

โรงพยาบาลเน้นการทำการตลาดโดยใช้หลักการใหญ่ ๆ 2 ประการคือ

- (1) การทำการตลาดเชิงรับ

เป็นการปรับเปลี่ยนการบริการภายในโรงพยาบาลให้ทันกับสถานการณ์และภาวะการตลาดที่เปลี่ยนไป ดังนี้

#### **สร้างระบบคุณภาพให้มีมาตรฐานระดับนานาชาติ**

โรงพยาบาลลานนามุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพการให้บริการเป็นไปตามมาตรฐานในระบบ ISO 9001 : 2015 จาก United Registrar of System (Thailand) Limited Company ทั้งองค์กร, ISO 15189 และ ISO 15190 (ห้องปฏิบัติการ) จากสำนักมาตรฐานห้องปฏิบัติการ กระทรวงสาธารณสุข และในขณะเดียวกันบริษัทได้ดำเนินการพัฒนาโรงพยาบาลเข้าสู่ระบบ HA (Hospital Accreditation) โดยได้รับการรับรองมาตรฐานในปี 2556 ซึ่งเป็นการสร้างความเชื่อมั่นด้านคุณภาพบริการแก่ผู้ให้บริการ

#### **การพัฒนาการให้บริการ**

จัดตั้งหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าต่างๆ ซึ่งเป็นการสร้างความสะดวกและรวดเร็วด้านการให้บริการ เช่น

- กลุ่มลูกค้าประเภทประกัน กลุ่มลูกค้าบริษัท/องค์กร ซึ่งกลุ่มลูกค้าดังกล่าวจะชำระค่าบริการรักษาโดยบุคคลอื่น (Third Party Payment) ตามสัญญาหรือข้อตกลง เช่น บริษัทประกันต่าง ๆ หรือบริษัทคู่สัญญาของโรงพยาบาล (บริษัทคู่สัญญา ได้แก่ องค์กร หน่วยงาน หรือบริษัท เป็นต้น) กลุ่มลูกค้าดังกล่าวมีความต้องการที่จะใช้สิทธิของตนเอง และเพื่อให้ทราบสิทธิและใช้สิทธิของตนเองอย่างถูกต้อง โรงพยาบาลจึงได้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เพื่อเป็นผู้ประสานงานระหว่างบริษัทประกันหรือบริษัทคู่ค้า (Third Party Payment) และลูกค้า
- หน่วยบริการลูกค้าต่างประเทศ (International Patient Center) เพื่อให้บริการแก่ผู้มารับบริการชาวต่างประเทศ โดยบริษัทได้มีการรับพนักงานที่มีความชำนาญเฉพาะด้านภาษา ทั้งภาษาอังกฤษ ฝรั่งเศส ญี่ปุ่น และ จีน

#### **การลงทุนเพื่อรองรับบริการ**

โรงพยาบาลลานนา ได้ลงทุนขยายหรือปรับปรุงอาคารเพื่อรองรับจำนวนผู้มาใช้บริการด้านการตรวจสุขภาพต่างๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี หรือ ตรวจสุขภาพเพื่อเอาประกัน ซึ่งจัดแบ่งส่วนบริการตรวจสุขภาพให้เป็นสัดส่วน โดยมีเครื่องมือทางการแพทย์สำหรับการตรวจสุขภาพ พร้อมแพทย์และบุคลากรใน



บริเวณเดียวกัน เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาใช้บริการด้านการตรวจสุขภาพทั้งชาวไทย และต่างประเทศ

## (2) การตลาดเชิงรุก

โรงพยาบาลลานนามีการตลาดเชิงรุกโดยจัดทำแผนการตลาดไว้แต่ละปี โดยปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และเน้นการเพิ่มลูกค้าแต่ละกลุ่ม มีการเพิ่มคลินิกพิเศษ และคลินิกเฉพาะทางขยายศักยภาพการรักษาพยาบาล และเพิ่มประสิทธิภาพการสื่อสารผ่านทุกช่องทางไปยังกลุ่มลูกค้า ดังนั้น จุดขายคือ คุณภาพบริการ และกลยุทธ์คือ สร้างระบบความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างลูกค้า และทุก 6 เดือนจะมีการนำวิเคราะห์และวัดผล เพื่อเป็นข้อมูลในการปรับปรุงแผนการตลาด

### ลักษณะของลูกค้าและความสัมพันธ์

ลูกค้าที่เป็นกลุ่มเป้าหมายของโรงพยาบาลได้แก่

1. ประชาชนทั่วไปในเขตจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงในเขตภาคเหนือตอนบน ตลอดจนนักท่องเที่ยว
2. หน่วยงาน, บริษัท, โรงงานต่าง ๆ ในเขตจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียง โดยโรงพยาบาลจะให้สิทธิประโยชน์กับหน่วยงานที่เปิดเครดิตการรักษาพยาบาลกับโรงพยาบาล ในรอบปีที่ผ่านมาจำนวนหน่วยงานที่เปิดเครดิตและมาใช้บริการรวมประมาณ 200 แห่ง จำนวนพนักงานที่มาใช้บริการประมาณสามหมื่นกว่าคน

#### • กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ปัจจุบัน กลุ่มลูกค้าหลักของโรงพยาบาลลานนาเป็นกลุ่มลูกค้าประเภทประกันต่างๆ โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าประกันสังคม รองลงมาเป็นกลุ่มลูกค้าทั่วไปในเขตจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียง นอกนั้นเป็นกลุ่มลูกค้าชาวต่างประเทศ/นักท่องเที่ยว และพนักงานและหน่วยงาน สามารถแบ่งได้เป็น 4 กลุ่มใหญ่ ๆ ดังนี้

กลุ่มลูกค้า	สัดส่วนร้อยละ
(1) กลุ่มลูกค้าประกัน ประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> <li>• กลุ่มลูกค้าประกัน เช่น ประกันภัย, ประกันสุขภาพ, พ.ร.บ. และ</li> <li>• กลุ่มลูกค้าในโครงการประกันสังคม</li> </ul>	80%
(2) กลุ่มลูกค้าทั่วไปในเขตจังหวัดเชียงใหม่ และจังหวัดใกล้เคียงในเขตภาคเหนือตอนบน	8%
(3) หน่วยงาน, บริษัท, โรงงานต่าง ๆ ในเขตจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียง โดยโรงพยาบาลจะให้สิทธิประโยชน์กับหน่วยงานที่เปิดเครดิตการรักษาพยาบาลกับโรงพยาบาล	11%
(4) กลุ่มลูกค้าชาวต่างประเทศและนักท่องเที่ยว	1%

#### • นโยบายการตั้งราคา

นโยบายการตั้งราคา เช่น ค่ารักษาพยาบาล ค่าห้องพัก และค่าตรวจเฉพาะทางเป็นต้น บริษัทฯ ได้ใช้นโยบายการตั้งราคาที่สอดคล้องกับความคุ้มค่า ในมุมมองของผู้ป่วยที่เข้ามารับการรักษา โดยคำนึงถึงภาวะการแข่งขันจรรยาแพทย์ และความโปร่งใส

## การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

โรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่ ลานนา เป็นโรงพยาบาลเอกชนที่เปิดให้บริการรักษาพยาบาลแก่ประชาชนทั่วไป สถานที่ทำการโรงพยาบาล ตั้งอยู่เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลปาดัน แขวงนครพิงค์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ ผู้มาใช้บริการของโรงพยาบาลสามารถเดินทางมาโรงพยาบาลด้วยตนเอง หรือจะเรียกใช้บริการรถพยาบาลซึ่งได้จัดเตรียมไว้พร้อมที่จะให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง ทั้งในเขตอำเภอเมืองเชียงใหม่และต่างจังหวัด

อีกทั้งมีการให้เครดิตการรักษาพยาบาลแก่บริษัทและสถานประกอบการต่าง ๆ ทั้งในจังหวัดเชียงใหม่ และจังหวัดใกล้เคียงที่สามารถส่งพนักงานมาเข้ารับการรักษาได้ตลอดเวลา

## (ข) ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในปีที่ผ่านมา

จะเห็นว่าธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงอย่างต่อเนื่อง ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการแข่งขันกันในการขยายสาขาและปรับปรุงสถานประกอบการให้มีรูปแบบที่ทันสมัย สวยงาม และการปรับปรุงคุณภาพในการให้บริการซึ่งเป็นจุดขายของธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน รวมทั้งยังมีการสร้างความแตกต่างในการให้บริการ โดยการเปิดให้บริการในรูปแบบศูนย์การแพทย์เฉพาะทางมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นศูนย์โรคปอดเข้า ศูนย์โรคปอดหลัง ศูนย์โรคหัวใจ ศูนย์โรคทางสมอง และศูนย์โรคมะเร็ง ในขณะที่ธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องใช้เงินลงทุนค่อนข้างสูง ทั้งด้านการก่อสร้างอาคารสถานที่ ด้านเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ตลอดจนการจ้างบุคลากรที่เชี่ยวชาญ จึงเกิดกระแสการควบรวมกิจการที่ยังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่องในธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน พร้อมทั้งการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารกิจการในเครือโรงพยาบาลของตน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุนและสร้างความแข็งแกร่งในการให้บริการ นอกเหนือจากการจัดโปรโมชั่นในรูปแบบ Package ราคาประหยัดกันมากขึ้น เพื่อดึงดูดผู้บริโภคให้เข้ามาใช้บริการในช่วงที่ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวลง ทั้งนี้เพื่อช่วงชิงความได้เปรียบทางการแข่งขันเชิงธุรกิจของตนไว้

อีกทั้ง เศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมาอยู่ในภาวะที่ชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง อันเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 ตั้งแต่ปลายปี 2562 ต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ซึ่งส่งผลกระทบเป็นวงกว้างไปทั่วโลก ปัญหาวิกฤติการเงินโลก และมาตรการกีดกันทางการค้า ที่ทำให้เศรษฐกิจเข้าสู่ภาวะถดถอย รวมถึงปัญหาด้านการเมือง การแข็งค่าของเงินบาท ความล่าช้าของกระบวนการงบประมาณ ผลกระทบจากภัยแล้ง และปัญหาความไม่สงบใน 3 จังหวัดภาคใต้ รวมถึงธุรกิจการท่องเที่ยวซึ่งได้รับผลกระทบจากการปิดประเทศ ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจ และกระทบต่อการลงทุนของภาคเอกชนรวมถึงการบริโภคภายในประเทศซึ่งชะลอตัวลงตามไปด้วย ดังนั้นรัฐบาลจะต้องรีบกำหนดมาตรการต่าง ๆ ในการกระตุ้นและผลักดันการขยายตัวทางเศรษฐกิจ และเพิ่มความเชื่อมั่นต่อนักลงทุน และนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและต่างประเทศ เพื่อให้มีเงินไหลเวียนกลับเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจให้เร็วขึ้น

จากภาวะการผันผวนที่มีผลกระทบในวงกว้าง ธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนจึงเป็นธุรกิจหนึ่งที่ได้รับผลกระทบอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ด้วยเช่นกัน ดังนั้น จากสาเหตุดังกล่าวจึงส่งผลกระทบต่อภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันกันของธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน จะเห็นได้ว่าในปี 2564 การเจริญเติบโตของโรงพยาบาลเอกชนชะลอตัว เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย และอัตราการว่างงานเพิ่มขึ้น ทำให้คนใช้บางส่วนหันไปใช้บริการของโรงพยาบาลรัฐบาลที่มีค่าใช้จ่ายที่ต่ำกว่าและสามารถตอบสนองความต้องการได้ ซึ่งจากสาเหตุดังกล่าวจึงส่งผลกระทบต่อภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันกันของธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนดังนี้

## (1) นโยบายของภาครัฐ

**นโยบายของรัฐ :** ตามพระราชบัญญัติกฎีกาการเบิกค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการ มีข้อจำกัดในเรื่องการพิจารณาการเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาลในสถานพยาบาลเอกชน ถึงแม้ว่าจะมีระบบการเข้าร่วมทำสัญญาการรักษาพยาบาลกับกรมบัญชีกลางเพื่อเบิกค่ารักษาพยาบาลโดยตรงที่เรียกว่า EMCO และตามนโยบายการแพทย์ฉุกเฉิน UCEP

**โครงการประกันสังคม :** เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง และการว่างงาน รวมทั้งปัญหาประชาชนขาดกำลังซื้อ จึงทำให้โรงพยาบาลเอกชนหันมาให้ความสำคัญกับลูกค้าประกันสังคม ตามพระราชบัญญัติแรงงานและสวัสดิการสังคมอย่างจริงจัง โดยมุ่งหวังให้เป็นกลุ่มลูกค้าหลักในระยะยาว จะเห็นได้ว่าที่ผ่านมาจังหวัดเชียงใหม่มีโรงพยาบาลเอกชนที่เข้าโครงการประกันสังคมจำนวนหลายแห่ง ขณะที่กลุ่มผู้ประกันตนยังคงมีจำนวนเท่าเดิมจึงทำให้เกิดการแข่งขันที่รุนแรงขึ้น

**โครงการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ :** ซึ่งกลุ่มนี้โรงพยาบาลของรัฐ และของเอกชนมีการแบ่งผู้สิทธิตามภูมิศาสตร์และกำหนดค่าตอบแทนในการรักษาผู้ป่วยรวมโดยภาครัฐ จึงไม่มีการแข่งขันระหว่างโรงพยาบาลที่เข้าร่วมโครงการ ขณะที่โรงพยาบาลลานนา โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม และโรงพยาบาลเทพปัญญาไม่ได้เข้าร่วมโครงการนี้ ดังนั้นจึงอาจมีกลุ่มลูกค้าทั่วไปบางส่วนซึ่งเป็นฐานลูกค้าเดิมของกลุ่มโรงพยาบาลเลือกใช้บริการของโรงพยาบาลที่เข้าร่วมโครงการแทน

## (2) อำนาจการซื้อของประชาชนลดลง

เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง จึงทำให้ธุรกิจบางแห่งต้องชะลอกำลังการผลิตหรือปิดตัวลง ปริมาณคนว่างงานเพิ่มอัตราสูงขึ้น ผู้บริหารตลอดจนพนักงานทั้งในภาครัฐและเอกชนหลายแห่งถูกควบคุมสวัสดิการลงเพื่อความอยู่รอดขององค์กร จึงเป็นสาเหตุที่ส่งผลให้ประชาชนต้องลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นลงประการหนึ่ง โดยการหันไปใช้บริการการรักษาพยาบาลของโรงพยาบาลรัฐบาลเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายที่ต่ำกว่าโรงพยาบาลเอกชน หรือใช้บริการตามโครงการของภาครัฐแทน

## (3) การขยายตัวของโรงพยาบาลเอกชน

โรงพยาบาลเอกชนเกือบทุกแห่งต้องประสบปัญหาเกี่ยวกับการขยายตัวและต้องชะลอโครงการต่างๆ ออกไป และสังเกตได้จากจำนวนโรงพยาบาลและขนาดเตียงยังคงตัวเลขเดิมเทียบกับตัวเลขปี 2562 (ไม่นับรวมโรงพยาบาลลานนา 3) ซึ่งเป็นผลมาจากนโยบายของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการรักษาพยาบาล และกำลังซื้อของประชาชนที่ลดลง และกระทบต่อจำนวนผู้เลือกรักษาในโรงพยาบาลเอกชนและรายได้จากการรักษา ขณะที่ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล (ได้แก่ ยาและเวชภัณฑ์ ค่าธรรมเนียมแพทย์ เป็นต้น) มีแนวโน้มที่สูงขึ้น ดังนั้นจึงทำให้หลายโรงพยาบาลมีการปรับกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อให้สอดคล้องกับภาวะการณปัจจุบัน เช่น การเน้นลูกค้ากลุ่มบริษัทประกัน การรักษาพยาบาลแบบเป็นโปรแกรม (โปรแกรมตรวจสุขภาพประจำปี หรือคลอดบุตร) เป็นต้น ยิ่งทำให้การแข่งขันของโรงพยาบาลเอกชนสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

## (4) การปรับปรุงการให้บริการของโรงพยาบาลรัฐบาล

เนื่องจากโรงพยาบาลรัฐบาลได้มีการปรับปรุงทางด้านการให้บริการที่ดีขึ้น เพื่อแข่งขันกับการให้บริการของโรงพยาบาลเอกชน ดังนั้นจึงเป็นอีกสาเหตุหนึ่งที่ทำให้ผู้มาใช้บริการส่วนหนึ่งเลือกใช้บริการของรัฐบาลแทน เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายที่ถูกลงและการให้บริการมีมาตรฐานเทียบเท่าโรงพยาบาลเอกชน

## สภาพการแข่งขัน

กรณีวิเคราะห์สภาพการแข่งขันของอุตสาหกรรมโดยใช้วิธี Five Forces ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ปัจจัยต่าง ๆ 5 ด้าน ประกอบด้วย ความยากง่ายของคู่แข่งรายใหม่ สินค้า/บริการทดแทน อำนาจต่อรองของผู้ซื้อและผู้ขาย และคู่แข่งในอุตสาหกรรม ซึ่งอาจสรุปได้ว่าธุรกิจโรงพยาบาลจัดได้ว่าเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันระดับปานกลาง

- (1) **ความยากง่ายของผู้ที่จะเข้ามาเป็นคู่แข่งรายใหม่ (Entry Barrier)** ธุรกิจโรงพยาบาลเป็นธุรกิจที่มีการเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่ค่อนข้างยาก เนื่องจากเป็นธุรกิจที่จะต้องใช้เงินลงทุนค่อนข้างสูง (Capital Incentive) รวมถึงปัญหาการจัดหาบุคลากรให้เพียงพอที่จะให้บริการ โดยเฉพาะบุคลากรด้านการแพทย์ที่มีอยู่จำนวนจำกัด โดยเฉพาะแพทย์ที่มีคุณภาพและแพทย์เฉพาะทาง
- (2) **สินค้าทดแทน (Substitute Product)** ปัจจุบัน โรงพยาบาลของรัฐเริ่มมีการพัฒนาตัวเองเพื่อให้สามารถแข่งกับโรงพยาบาลเอกชน เช่น การมีคลินิกพิเศษให้บริการในช่วงหลังเวลาทำงานของแพทย์ในโรงพยาบาลของรัฐ อย่างไรก็ตาม หากเปรียบเทียบคุณภาพของการให้บริการระหว่างโรงพยาบาลเอกชนและโรงพยาบาลรัฐ การให้บริการของโรงพยาบาลเอกชนยังคงมีความคล่องตัวและรักษาระดับคุณภาพของการให้บริการที่ดีกว่า นอกจากนี้ สินค้าทดแทนประเภทอื่น ได้แก่ ร้านขายยา หรือ คลินิกรักษา อาจมีผลกับโรงพยาบาลเอกชนที่มีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายระดับกลางถึงระดับล่าง
- (3) **อำนาจต่อรองของผู้ซื้อ (Power of Buyer)** จากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงทำให้อำนาจในการใช้จ่ายของผู้บริโภคทั่วไปลดน้อยลง ดังนั้นจึงทำให้ผู้ใช้บริการบางส่วนหันไปใช้บริการของโรงพยาบาลรัฐ โครงการประกันสังคม และโครงการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ดังนั้นการแข่งขันระหว่างโรงพยาบาลเอกชนจะมีภาวะการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น ซึ่งหลายแห่งได้มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อให้เหมาะสมต่อประเภทและความต้องการของลูกค้าปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของทั้งโรงพยาบาลนานาชาติและโรงพยาบาลเชิงใหม่รวมที่เป็นลูกค้าทั่วไป มักอยู่ในระดับปานกลางถึงระดับบน ซึ่งส่วนใหญ่มักเลือกคุณภาพของการให้บริการ และ/หรือ คุณภาพของแพทย์มากกว่าด้านราคาค่ารักษา
- (4) **อำนาจการต่อรองของผู้ขาย (Power of Supplier)** อำนาจการต่อรองของผู้ขายในอุตสาหกรรมโรงพยาบาลค่อนข้างต่ำ เนื่องจากผู้ผลิตยาและเวชภัณฑ์มีจำนวนมากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งส่วนใหญ่ผู้ผลิตเหล่านี้มักจะเป็นผู้นำเสนอสินค้าต่อแพทย์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาสั่งซื้อ และผลของการรวมกันของเครือรามา ทำให้โรงพยาบาลนานาชาติเพิ่มอำนาจการต่อรองกับผู้ขายได้มากขึ้น
- (5) **คู่แข่งในอุตสาหกรรม (Competitor)** จากการสำรวจของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่มีการบันทึกรายงานว่า โรงพยาบาลในจังหวัดเชียงใหม่ที่มีเตียงรับผู้ป่วยไว้ค้างคืนมีทั้งสิ้นจำนวน 44 แห่ง ในจำนวนนี้เป็นโรงพยาบาลเอกชนประเภททั่วไป จำนวน 13 แห่ง และมี 9 แห่ง ที่เป็นโรงพยาบาลขนาด 100 เตียงขึ้นไปในระดับเดียวกับโรงพยาบาลนานาชาติ ดังปรากฏในตารางเปรียบเทียบจำนวนเตียงที่ขึ้นทะเบียน และจำนวนเตียงที่เปิดให้บริการจริงในปี 2564 ดังนี้

**ตารางแสดงการเปรียบเทียบจำนวนเตียงที่ขึ้นทะเบียนและจำนวนเตียงที่เปิดให้บริการของโรงพยาบาลเอกชน**

โรงพยาบาลเอกชน	จำนวนเตียงผู้ป่วยขึ้นทะเบียน	สัดส่วนร้อยละ
โรงพยาบาลลานนา + รพ. ลานนา 2 + รพ. ลานนา 3	330	18.67
โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม	220	12.44
โรงพยาบาลเทพปัญญา	109	6.17
โรงพยาบาลเทพปัญญา 2	60	3.39
<b>รวมโรงพยาบาลลานนาและกลุ่มเชียงใหม่ราม</b>	<b>719</b>	<b>40.67</b>
โรงพยาบาลแมคคอร์มิค	400	22.62
โรงพยาบาลราชเวช	150	8.48
โรงพยาบาลเซ็นทรัลเมมโมเรียล	120	6.78
โรงพยาบาลเชียงใหม่ไกรลือหม่อ	119	6.72
โรงพยาบาลเชียงใหม่เมดิคอลเซ็นเตอร์	100	5.66
โรงพยาบาลกรุงเทพ เชียงใหม่	59	3.37
โรงพยาบาลเชียงใหม่ฮอสพิทอล	50	2.83
อื่น ๆ (ขนาดต่ำกว่า 100 เตียง)	51	2.87
<b>รวม</b>	<b>1,768</b>	<b>100.00%</b>

จากตัวเลขที่ได้จากการสำรวจของสำนักงานมาตรฐานสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข และข้อมูลจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่ ปรากฏว่าจำนวนเตียงผู้ป่วยที่ขึ้นทะเบียนของโรงพยาบาลเอกชนในจังหวัดเชียงใหม่ ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวน 1,768 เตียง เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 120 เตียง โดยโรงพยาบาลแมคคอร์มิคเป็นโรงพยาบาลเอกชนที่มีขนาดใหญ่ที่สุด จำนวน 400 เตียง หรือร้อยละ 22.62 รองลงมาคือกลุ่มของโรงพยาบาลลานนา จำนวน 330 เตียง หรือร้อยละ 18.67 และ โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำนวน 220 เตียง หรือร้อยละ 12.44 อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากการรวมกิจการระหว่างโรงพยาบาลลานนา และ โรงพยาบาลในกลุ่มเชียงใหม่ราม (รพ. เชียงใหม่ราม, รพ. เทพปัญญา และ รพ. เทพปัญญา 2) ทำให้โรงพยาบาลในกลุ่มมีขนาดเพิ่มขึ้นเป็น 719 เตียง หรือร้อยละ 40.67 ซึ่งจะกลายเป็นกลุ่มโรงพยาบาลเอกชนที่ใหญ่ที่สุดในเขตจังหวัดเชียงใหม่

## ปัจจัยแห่งความสำเร็จ (Key Success Factors)

อย่างไรก็ดีท่ามกลางการแข่งขันที่สูงขึ้นของทั้งโรงพยาบาลเอกชนด้วยกันและของรัฐบาล บริษัทฯ ได้ตระหนักและมีการปรับตัวในความเปลี่ยนแปลงต่อภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันที่เกิดขึ้น เพื่อให้เป็นข้อได้เปรียบของบริษัทฯ รวมทั้งเป็นการรักษาลูกค้าเก่าและขยายฐานลูกค้าใหม่ให้บริษัทต่อไป โดยกลยุทธ์หรือปัจจัยแห่งความสำเร็จของผู้ประกอบการ (Key Success Factors) ที่บริษัทฯ นำมาใช้ในการแข่งขันคือ

### 1. นโยบายทางด้านการพัฒนาบุคลากร

โรงพยาบาลลานนาได้เปิดให้บริการมานานกว่า 44 ปี โดยบริษัทฯ ได้มุ่งเน้นนโยบายทางด้านการพัฒนาบุคลากร โดยการสนับสนุนให้มีการศึกษาต่อทางด้านการบริหาร และด้านวิชาชีพเฉพาะทาง

### 2. นโยบายด้านการตลาด

ได้มีการขยายบริการเข้าสู่ชุมชน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ทำให้มีกลุ่มลูกค้ามาใช้บริการมากขึ้น รวมทั้งได้มีการประชาสัมพันธ์และเข้าร่วมกิจกรรมของชุมชนเพื่อประโยชน์ต่อสังคม นอกจากนี้โรงพยาบาลได้มุ่งเน้นให้ดำเนินงานตามกลยุทธ์ทางการตลาด ตามนโยบายที่ตั้งไว้อย่างเคร่งครัดรวมทั้งได้ทำโครงการขยายเครือข่าย, คลินิกเครือข่ายตามอำเภอรอบนอกของจังหวัดเชียงใหม่ และจังหวัดใกล้เคียงเพื่อขยายฐานลูกค้า

### 3. นโยบายทางด้านการบริหารงาน

การที่เป็นระบบเครือข่ายของโรงพยาบาลลานนา ทำให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กันระหว่างโรงพยาบาลในเรื่องต่าง ๆ ทั้งด้านการจัดสรรทรัพยากร และการเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการ รวมถึงการพัฒนาด้านการรักษาพยาบาล

### 4. นโยบายด้านคุณภาพ

ดำเนินโครงการพัฒนาบุคลากรแก่พนักงานทุกระดับ เพื่อยกมาตรฐานคุณภาพการให้บริการ เพื่อสร้างความพึงพอใจและประทับใจแก่ผู้มารับบริการ โดยโรงพยาบาลลานนาได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพบริการ ISO 9001 : 2015 จาก United Registrar of System (Thailand) Limited Company ทั้งองค์กร, ได้รับใบรับรองมาตรฐานคุณภาพทางห้องปฏิบัติการ ISO 15189 แห่งแรกของภาคเหนือ, ISO 15190 และดำเนินโครงการ Hospital Accreditation (HA) โดยโรงพยาบาลได้รับใบรับรองมาตรฐาน HA ในปี 2556

## 1.2.2.3 การผลิต-การจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อบริการ

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินการสถานพยาบาลในนาม “โรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่ ลานนา”, “โรงพยาบาลทั่วไปขนาดเล็ก ลานนา 2” และ “โรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่ ลานนา 3” สามารถรับผู้ป่วยได้จำนวน 330 เตียง โดยเปิดให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง ในส่วนของผู้ป่วยประกันสังคมมีการปรับปรุงสถานที่ให้บริการเฉพาะเป็นสัดส่วนครบวงจรในบริเวณเดียวกัน

### (1) กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต

ในรอบระยะเวลา 4 ปีที่ผ่านมา โรงพยาบาลลานนาสามารถให้บริการได้เต็มที่ (กะที่ผลิตได้) และจำนวนการให้บริการจริง ตั้งแต่ปี 2561-2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

**ตารางกำลังการให้บริการและปริมาณการให้บริการจริง – โรงพยาบาลลานนา**

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
<b>กำลังการให้บริการเต็มที่*</b>				
ผู้ป่วยใน (เตียง)	120,450	76,650	76,650	76,650
ผู้ป่วยนอก (คน)	1,204,500	803,000	803,000	803,000
<b>ปริมาณการให้บริการจริง</b>				
ผู้ป่วยทั่วไป				
ผู้ป่วยใน (เตียง/ปี)	49,767	34,966	48,015	48,805
ผู้ป่วยนอก (คน/ปี)	445,068	175,289	194,882	189,002
ผู้ป่วยประกันสังคม				
ผู้ป่วยใน (เตียง/ปี)	45,484	34,759	30,810	30,471
ผู้ป่วยนอก (คน/ปี)	472,349	468,913	613,549	607,317
ทั่วไป + ประกันสังคม				
ผู้ป่วยใน (เตียง/ปี)	95,251	69,725	78,825	79,276
ผู้ป่วยนอก (คน/ปี)	917,417	644,202	808,431	796,319
<b>อัตราการใช้กำลังผลิต (%)</b>				
ผู้ป่วยใน (เตียง)	79.08%	90.97%	102.84%	103.43%
ผู้ป่วยนอก	76.17%	80.22%	100.68%	99.17%
<b>อัตราการเพิ่มขึ้น (%)</b>				
ผู้ป่วยใน (เตียง)	36.61%	(11.54%)	(0.57%)	4.81%
ผู้ป่วยนอก	42.41%	(20.35%)	1.52%	7.84%

**หมายเหตุ :** (1) รอบระยะเวลาบัญชี 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2564

(2) กำลังการผลิตเต็มที่ (รพ.ลานนา + รพ.ลานนา 2 + รพ.ลานนา 3) หมายถึง

- ผู้ป่วยใน: จำนวนเตียงที่พร้อมให้บริการ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ซึ่งเท่ากับ 330 เตียง คูณด้วย 365 วัน
- ผู้ป่วยนอก: จำนวนผู้ป่วยนอกเฉลี่ยที่สามารถรักษาได้ต่อวัน 3,300 คน คูณด้วย 365 วัน
- รพ. ลานนา 3 เริ่มเปิดให้บริการวันที่ 1 ตุลาคม 2564

**(2) วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ (Supplier)**

วัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา และงวดล่าสุดที่ใช้ในการให้บริการรักษาพยาบาลของ โรงพยาบาลลานนา สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่ม ได้แก่

- (1) ยาทั้งหมดที่โรงพยาบาลใช้แบ่งออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่ (ก) ยาปราศจากเชื้อ (ข) ยาเม็ด (ค) ยาน้ำ และ (ง) ยาใช้ภายนอก ซึ่งเป็นการสั่งซื้อทั้งยาที่ผลิตในประเทศ (Local) และยาที่ผลิตจากต่างประเทศ (Original) นั้น ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความจำเป็นในการใช้รักษาโรคผู้ป่วยแต่ละราย โดยโรงพยาบาลจะสั่งซื้อจากบริษัทผู้จัดจำหน่ายในประเทศทั้งสิ้น เนื่องจากจำนวนผู้จัดจำหน่ายมีประมาณ 500 กว่าราย โรงพยาบาลจึงไม่ประสบปัญหาทางด้านการขาดแคลนยาและเวชภัณฑ์ อีกทั้งบริษัทมีนโยบายการสั่งซื้อยาและเวชภัณฑ์โดยใช้ระบบการจัดซื้อกลางสำหรับโรงพยาบาลทุกแห่งในเครือ ซึ่งถือเป็นการบริหารจัดการระบบสั่งซื้ออย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

โรงพยาบาลลานนา โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม บริษัทย่อยและบริษัทในเครือฯ มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก และแนวทางปฏิบัติในการจัดการสั่งซื้อวัตถุดิบที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยจะพิจารณาคัดเลือก วัตถุดิบที่จะสั่งซื้อจากข้อบ่งชี้ ประสิทธิภาพ ความเสี่ยง และต้นทุน ซึ่งจะสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้าอย่างน้อย 1





เดือน โดยมีการกำหนดราคาซื้อขายที่แน่นอนไว้ล่วงหน้า ยาและเวชภัณฑ์ต่างๆ จะจัดเก็บรักษาวัตถุดิบไว้ อย่างปลอดภัย เช่น มีการแยกจัดเก็บยาที่หมดอายุ ยาที่หมดสภาพ และ/หรือยาที่ปนเปื้อน ออกจากยาอื่น ๆ เป็นต้น

- (2) เวชภัณฑ์และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ นอกจากยาแล้วในการรักษาพยาบาลยังต้องใช้เวชภัณฑ์และวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์เป็นจำนวนมาก ได้แก่วัสดุประเภทผ้าก๊อซ สำลี เข็มฉีดยา กระบอกฉีดยา สายให้น้ำเกลือ เข็มเย็บแผลและไหมเย็บแผลชนิดต่างๆ ใบมีดผ่าตัด เป็นต้น การสั่งซื้อมีหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเช่นเดียวกับการสั่งซื้อยาโดยเป็นการสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายภายในประเทศทั้งจำนวน
- (3) อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์เป็นสิ่งจำเป็นและสำคัญในการดำเนินธุรกิจโรงพยาบาล โดยเป็นการสั่งซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือแพทย์ต่างๆ จากผู้จำหน่ายภายในประเทศทั้งหมด และวิธีการจัดซื้อมีหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเช่นเดียวกับการสั่งซื้อยาและเวชภัณฑ์

สำหรับโรงพยาบาลลานนา กรณีสั่งซื้ออุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์ที่มีมูลค่าไม่เกิน 1 ล้านบาท คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณา และหากเกินกว่ามูลค่าดังกล่าวกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณา

### (3) ขั้นตอนและเทคโนโลยีการผลิต

การให้บริการรักษาพยาบาลโดยทั่วไปจะเริ่มจากผู้ป่วยติดต่อแจ้งขอรับบริการที่แผนกประชาสัมพันธ์-เวชระเบียน ซึ่งเจ้าหน้าที่ในแผนกจะจัดทำและค้นหาประวัติการมารับบริการตรวจรักษา (ถ้ามี) ก่อนที่จะนำส่งเข้าพบแพทย์ผู้ที่จะทำการตรวจรักษา ภายหลังเสร็จสิ้นการตรวจวินิจฉัยจากแพทย์แล้ว แพทย์จะจัดยาที่ใช้ในการรักษาอาการเจ็บป่วยตามที่ตรวจพบ

ในผู้ป่วยบางรายแพทย์อาจจำเป็นต้องส่งตรวจด้วยเครื่องมือที่พิเศษต่าง ๆ เช่น เครื่องตรวจ MRI, เครื่องตรวจคลื่นไฟฟ้าหัวใจ, เครื่องเอกซเรย์คอมพิวเตอร์, เครื่องตรวจวิเคราะห์เลือดระบบอัตโนมัติ ฯลฯ ก่อนที่จะส่งยาให้แก่ผู้ป่วยกลับไปรับประทานที่บ้านตามวิธีที่แพทย์ได้กำหนด หรือทานตามวิธีที่เขียนกำกับไว้ที่หน้าซองยาต่อไป

ในบางครั้งผู้ป่วยบางราย แพทย์จำเป็นต้องสั่งให้เข้านอนพักรักษาตัวในโรงพยาบาล ภายหลังรับการตรวจรักษา เพื่อรับการผ่าตัด หรือให้การรักษาพิเศษอื่น ๆ ที่ไม่สามารถกระทำได้ที่บ้านของผู้ป่วย หรือผู้ป่วยที่จะต้องอยู่ในการดูแลของแพทย์อย่างใกล้ชิด เช่น การให้ยาเข้าเส้นเลือด, การให้น้ำเกลือ เป็นต้น เมื่อผู้ป่วยอาการทุเลาหรือหายจากอาการเจ็บป่วยที่เกิดขึ้น แพทย์จึงจะอนุญาตให้กลับไปพักผ่อนรักษาตัวที่บ้าน และประมาณ 1-2 อาทิตย์ แพทย์อาจจะนัดผู้ป่วยมาทำการตรวจประเมินผลการรักษาภายหลังจากการให้การรักษารั้งก่อนต่อไป

### (4) ผลของฤดูกาลที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของโรงพยาบาล

รายได้ของธุรกิจโรงพยาบาลมาจากการให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วย ซึ่งส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับกำลังซื้อหรือความสามารถในการจ่ายค่ารักษาพยาบาลของตัวผู้ป่วย แต่ผลของฤดูกาลหรือเทศกาลอาจมีส่วนในการตัดสินใจเลือกใช้บริการของผู้ป่วยด้วยกัน แต่นับเป็นปัจจัยเพียงเล็กน้อยอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากวัฒนธรรมประเพณีในชุมชนที่ยึดถือปฏิบัติในแต่ละช่วงเวลาของปี เช่น ในเดือนเมษายนของทุกปีจะเป็นช่วงเทศกาลสงกรานต์ ผู้ป่วยที่เข้ามารับการรักษาจะเกิดจากอุบัติเหตุเป็นส่วนใหญ่ ส่วนผู้ป่วยด้านอื่น ๆ จะลดลง หรือ ในช่วงฤดูฝนซึ่งมักจะมีผู้ป่วยเพิ่มขึ้นมากโดยเฉพาะเด็ก ซึ่งเกิดจากการระบาดของยูงในช่วงดังกล่าว แต่กรณีที่เป็นการให้วัคซีนต่อเนื่องของเด็ก บางครั้งผู้ปกครองก็อาจจะเลี่ยงที่จะเข้ามาใช้บริการในโรงพยาบาลที่ต้องชำระค่ารักษาพยาบาลเอง แต่จะไปใช้สิทธิในการรักษาพยาบาลตามนโยบายของรัฐบาลแทน



### 1.2.2.4 สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และ บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

#### (ก) บริษัท

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>ทรัพย์สินถาวรหลัก:</b>			
❶ ที่ตั้งโรงพยาบาลลานนา (บมจ. เชียงใหม่ราม ธุรกิจการแพทย์) ตั้งอยู่ติดถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน แขวงนครพิงค์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ บนพื้นที่ ที่ดินจำนวน 26 แปลง ประกอบด้วย	47-1-18 ไร่	716,225,199.83	
➡ ที่ดิน จำนวน 9 แปลง รวมเนื้อที่ 13-0-71 ไร่ ซึ่งได้แก่	12-3-55 ไร่	42,695,055	
โฉนดเลขที่ 85622 วันที่ซื้อ 1 กรกฎาคม 2518	7-0-38 ไร่	1,856,461	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 200 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขา บางแค
โฉนดเลขที่ 122855 วันที่ซื้อ 1 กรกฎาคม 2518	2-1-84 ไร่	643,539	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 600 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ
โฉนดเลขที่ 86492 วันที่ซื้อ 8 ตุลาคม 2528	0-1-84 ไร่	430,000	ติดภาระค้ำประกันเงินเบิกเกิน บัญชี วงเงิน 10 ล้านบาท
โฉนดเลขที่ 17808 วันที่ซื้อ 31 มีนาคม 2535	0-3-47 ไร่	10,410,000	เงินกู้ระยะสั้น 90 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกสิกรไทย สาขาถนนท่าแพ
โฉนดเลขที่ 66108 วันที่ซื้อ 19 มกราคม 2536	0-0-74 ไร่	2,442,000	
โฉนดเลขที่ 39449 วันที่ซื้อ 14 พฤศจิกายน 2538	1-0-47 ไร่	16,986,000	
โฉนดเลขที่ 22716 วันที่ซื้อ 24 ธันวาคม 2545	0-1-70 ไร่	3,400,000	
โฉนดเลขที่ 31054 วันที่ซื้อ 30 พฤศจิกายน 2547	0-0-72 ไร่	4,407,350	
โฉนดเลขที่ 97102 วันที่ซื้อ 8 มิถุนายน 2548	0-0-54 ไร่	2,119,705	

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<p>➊ ที่ดิน จำนวน 2 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ ประกอบด้วย</p>	5-2-02 ไร่	26,576,985.83	
โฉนดเลขที่ 41189	5-0-47 ไร่		
โฉนดเลขที่ 23899	0-1-55 ไร่		
<p>➋ ที่ดิน จำนวน 11 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่</p>	3-0-50 ไร่	62,500,000.00	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 70 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทย ชนชาติ
<p>➌ ที่ดิน จำนวน 4 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่</p>	25-3-11 ไร่	514,564,132.00	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 1,200 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทยชนชาติ
<p>➍ ที่ดิน จำนวน 2 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่</p>	3-1-45 ไร่	69,889,027.00	
อาคาร ประกอบด้วย 7 อาคาร			
<p>② อาคารผู้ป่วย A: ขนาด 5 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> แผนกเวชระเบียน-ประชาสัมพันธ์, แผนกการเงิน, แผนกยานพาหนะ, ห้องจ่ายยาและเวชภัณฑ์, ห้องวิจัยและชันสูตรโรค, ห้องเอกซเรย์, ห้องตรวจผู้ป่วยนอก, ห้องฉุกเฉิน, และร้านขายของชำ</p> <p><u>ชั้นที่ 2</u> ห้องผ่าตัด, ห้องคลอด, ห้องรอคลอด, ห้องเด็กอ่อน, แผนกไอซียู 1, ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 17 ห้อง, ห้องไตเทียม, ศูนย์ทันตกรรม</p> <p><u>ชั้นที่ 3</u> ห้องพักรักษา สำหรับผู้ป่วย 28 ห้อง</p> <p><u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย 28 ห้อง</p> <p><u>ชั้นที่ 5</u> ห้องตรวจผู้ป่วยนอก แผนกประกันสังคม จำนวน 4 ห้องตรวจห้อง Treatment และห้องนอนแพทย์เวร</p>	12,000 ตรม.	22,152,813.77	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาว วงเงิน 200 ล้านบาทของ บมจ. ธนาคารกรุงเทพสาขาบางแค

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>๓ อาคารผู้ป่วย B : ขนาด 6 ชั้น</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นใต้ดิน</u> แผนกพัสดุ, ห้องเก็บพัสดุ สิ่งของ, แผนกความสะอาด และ ห้องพิธีการ <u>ชั้น G</u> ศูนย์ตรวจสูติ-นรีเวชกรรม, ศูนย์กุมารเวชกรรม และคลินิกผิวหนัง และความงาม <u>ชั้นที่ 2</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 16 ห้อง <u>ชั้นที่ 3</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 16 ห้อง <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 14 ห้อง <u>ชั้นที่ 5</u> ห้องตรวจผู้ป่วยนอก แผนก ประกันสังคม จำนวน 9 ห้อง	3,800 ตรม.	30,047,682.44	ติดภาระค้ำประกันเงินเบิกเกิน บัญชี วงเงิน 10 ล้านบาท เงินกู้ระยะสั้น 90 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกสิกรไทย สาขานนท์ท่าแพ
<b>๔ อาคารผู้ป่วย C : ขนาด 5 ชั้น</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ห้องโถง, ที่จอดรถ <u>ชั้นที่ 2</u> ห้องตรวจผู้ป่วยนอก <u>ชั้นที่ 3</u> ห้องผู้อำนวยการ, ห้องรองผู้ ำนวยการ, ส่วนงานสำนักงาน และห้อง ประชุม <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 15 ห้อง <u>ชั้นที่ 5</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 15 ห้อง	8,680 ตรม.	107,793,178.36	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม วงเงิน 600 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>๕ อาคารเคหะบริการ ขนาด 3 ชั้น</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้น G</u> ห้องซักรีด-ตัดเย็บ, ห้องอบ และนึ่งผ้าเช็ด ห้องเตรียมวัสดุทางการ แพทย์ และห้องเก็บประวัติคนไข้ <u>ชั้นที่ 2</u> ศูนย์โรคหัวใจ, แผนกไอซียู 2 <u>ชั้นที่ 3</u> สำนักงาน Back Office	1,500 ตรม.	25,153.24	-
<b>๖ อาคารศูนย์ตรวจสุขภาพ ขนาด 2 ชั้น</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ศูนย์บริการทางกายภาพบำบัด <u>ชั้นที่ 2</u> ศูนย์ตรวจสุขภาพ	863.94 ตรม.	1,197,444.92	-

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>๗</b> โรงพยาบาลลานนา 3 : จำนวน 4 อาคาร  <b>1. อาคารผู้ป่วย</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นใต้ดิน</u> ที่จอดรถและทางวิ่ง, แผนก โภชนาการ, แผนกซักรีด ห้องระบบ ไฟฟ้า, ส่วนเจ้าหน้าที่และแพทย์ และ ห้องประชุม  <u>ชั้นที่ 1</u> ที่จอดรถและทางวิ่ง, แผนก ฉุกเฉิน, แผนกเวชระเบียน, แผนกการเงิน, แผนกรังสีวิทยา, แผนกเภสัชกรรม และ แผนกผู้ป่วยนอก  <u>ชั้นที่ 2</u> แผนกหน่วยจ่ายกลาง, แผนก ผ่าตัด, แผนกสูติกรรม, แผนกเด็กทารก แรกเกิด, แผนกผู้ป่วยวิกฤต และ ห้องพัก ผู้ป่วยรวม  <u>ชั้นที่ 3</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วยใน 80 ห้อง  <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วยใน 80 ห้อง  <u>ชั้นดาดฟ้า</u> ห้องงานระบบ และ โถง ลิฟท์	34,602.19 ตรม.  29,810.01 ตรม.	653,754,555.05	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 1,200 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>2. อาคารช่าง</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ห้อง GENERATOR และ MDB  <u>ชั้นที่ 2</u> ห้อง MEDICAL GAS และ MDB	296.13 ตรม.		
<b>3. อาคารพักขยะมูลฝอย</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ห้องพักขยะ	22.39 ตรม.		
<b>4. อาคารกายภาพ</b> ลักษณะของอาคารประกอบด้วย	4,473.66 ตรม.		

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<u>ชั้นใต้ดิน</u> ห้องช่าง, พัสดุ, ห้องปั้มน้ำ- ถังเก็บน้ำ <u>ชั้นที่ 1</u> แผนกกายภาพบำบัด <u>ชั้นที่ 2</u> ห้องอาหาร <u>ชั้นที่ 3</u> แผนกปฏิบัติการ, แผนก คอมพิวเตอร์, แผนกสอบเทียบเครื่อง มือแพทย์ และห้องงานระบบไฟฟ้า <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องเก็บเวชระเบียน, สำนักงาน, คลังยาเวชภัณฑ์ และ ห้อง งานระบบไฟฟ้า			
<b>8</b> อาคารหอพักสวัสดิการเจ้าหน้าที่ อาคารขนาด 5 ชั้น จำนวน 116 ห้องพัก	7,200 ตรม.	21,350,919.04	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 70 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>อุปกรณ์ทางการแพทย์และทรัพย์สินอื่น:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น</li> </ul>		207,923,664.91 614,757,421.66 1,852,507.22 8,433,017.53	-

**(ข) บริษัทย่อย**

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>1</b> ที่ดินของ บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด (โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม) ตั้งอยู่เลขที่ 8 ถนนบุญ เรืองฤทธิ์ ตำบลศรีภูมิ อำเภอเมืองเชียงใหม่ <ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น (ตกแต่งและติดตั้ง)</li> <li>* สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง</li> </ul>	47,542 ตรม.	1,020,516,739.68  351,702,123.55 217,930,913.73 11,531,943.39 7,085,491.40 253,638,070.38 -	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขาบางแค - บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>2</b> ที่ดินของ บริษัท เทพปัญญา จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 99 หมู่ 5 ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมืองเชียงใหม่ - <u>โรงพยาบาลเทพปัญญา</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> </ul>	11,546 ตรม.	532,220,210.00   160,865,085.74	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต



ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<ul style="list-style-type: none"> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น</li> <li>* สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง</li> </ul>		107,253,794.36 4,204,353.59 710,168.61 16,335,502.17 56,042,839.60	
<b>③ ที่ดินของ รพ. เทพปัญญา 2 ตั้งอยู่เลขที่ 19 ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่</b> <b>- โรงพยาบาลเทพปัญญา 2</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ + สินทรัพย์อื่น</li> </ul>	7,560 ตรม.	1,204,363.98 682,816.35 8,564,034.39	ดิดการะค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขาบางแค
<b>④ ที่ดินของ บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด (โรงพยาบาลหริภุญชัยเมโมเรียล) ตั้งอยู่เลขที่ 109/111 หมู่ 4 ตำบลบ้านกลาง อำเภอลำพูน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น</li> </ul>	1,974 ตรม.	383,692,232.97 684,287,848.79 131,497,279.18 37,766,536.31 3,833,961.12 2,759,127.51	ดิดการะค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต

## การทำสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	(บาท)			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	17,056,012.62	(783,478.74)	-	16,272,533.88
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,157,124.69)	(1,952,254.56)	-	(4,109,379.25)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	14,898,887.93			12,163,154.63



## (ค) เงินลงทุนของบริษัท : ณ 31 ธันวาคม 2564

### เงินลงทุนเฉพาะกิจการ

#### เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทย่อย	ทุนชำระแล้ว		อัตราส่วนของการลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)			
	(ล้านบาท)		ร้อยละ		วิธีราคาทุน		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด	400	400	56.37	56.37	768,537,750.00	768,537,750.00	45,092,500.00	56,365,625.00
บริษัท โรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์ จำกัด	150	150	86.70	86.70	431,145,000.00	431,145,000.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	1,000	440	18.00	18.00	180,000,000.00	180,000,000.00	-	-
<b>รวม</b>					<b>1,379,682,750.00</b>	<b>1,379,682,750.00</b>	<b>45,092,500.00</b>	<b>56,365,625.00</b>

### เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 56 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 560.00 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 โดยบริษัทซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 10,080,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 100.80 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด ซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 36,620,100 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 366.20 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 40.32 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด ได้ชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 146.48 ล้านบาท รวมเป็นทั้งสิ้น 180.80 ล้านบาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเจ้าหนี้ค่าหุ้นคงเหลือ 60.48 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ผลจากรายการดังกล่าวทำให้บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวจากเดิมร้อยละ 63.91 เป็นสัดส่วนร้อยละ 64.74 รวมกลุ่มบริษัทถือหุ้นเป็นร้อยละ 82.74

### เงินลงทุนรวม

#### (1) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ประกอบด้วย

ชื่อบริษัทร่วม	ทุนชำระแล้ว (บาท)	อัตราส่วน ร้อยละของ การลงทุน	บาท			
			งบการเงินรวม			
			วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
			2564	2563	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลกลางคันกร จำกัด	89,708,200.00	25.44	110,007,793.95	109,516,557.61	30,882,500.00	30,882,500.00
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	11,625,750.00	50.00	18,884,791.21	10,344,576.90	29,813,599.98	29,813,599.98
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน			-	-		(19,469,023.08)
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด					(9,704,360.03)	
<b>รวม</b>			<b>128,892,585.16</b>	<b>119,861,134.51</b>	<b>50,991,739.95</b>	<b>41,227,076.90</b>

			บาท	
			งบการเงินรวม	
			เงินปันผล	
ชื่อบริษัทร่วม	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	โรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน	4,564,470.00	7,759,599.00
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	โรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน	-	-
รวม			4,564,470.00	7,759,599.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

			บาท	
			งบการเงินรวม	
			2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด			3,410,247.14	6,620,625.55
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด			8,540,214.31	(5,490,805.54)
รวม			11,950,461.45	1,129,820.01

## (2) สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม					
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด					
(ดูหมายเหตุ 10.1)		134,653,190.89	134,653,190.89	-	-
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า					
ด้วยมูลค่ายุติธรรม		3,309,540,191.39	2,299,954,203.83	-	-
		3,444,193,382.28	2,434,607,394.72	-	-
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการ					
ของตลาด (ดูหมายเหตุ 10.2)		315,633,000.00	305,633,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่า					
ด้วยมูลค่ายุติธรรม		14,483,760.00	14,483,760.00	-	-
		330,116,760.00	320,116,760.00	35,000,000.00	35,000,000.00
รวม		3,774,310,142.28	2,754,724,154.72	35,000,000.00	35,000,000.00



## เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนที่ชำระแล้ว (ล้านบาท)	อัตราส่วนร้อยละของการลงทุน		ราคาทุน (บาท)		เงินปันผล (บาท)	
			งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
บจ. โรงพยาบาลพะเยาราม	โรงพยาบาล	7.50	5.00	-	375,000.00	-	750,000.00	-
บจ. โรงพยาบาลขอนแก่นราม	โรงพยาบาล	80.00	7.50	-	13,050,000.00	-	1,800,000.00	-
บจ. ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล	การศึกษา	600.00	10.00	-	60,000,000.00	-	-	-
บจ. โรงพยาบาลชัยภูมิ - ราม	โรงพยาบาล	558.00	0.22	-	1,200,000.00	-	-	-
บจ. กัชชัน มารีนา กอล์ฟ คลับ	สนามกอล์ฟ/โรงแรม	2,000.00	11.00	1.75	220,000,000.00	35,000,000.00	-	-
บจ. โรงพยาบาลน่าน - ราม	โรงพยาบาล	150.00	6.67	-	20,000,000.00	-	-	-
บจ. พิชญ์ โกลอินเตอร์เควซการ	โรงพยาบาล	160.00	4.38	-	1,008,000.00	-	-	-
					315,633,000.00	35,000,000.00	2,550,000.00	-
บวก ค่าที่ซื้อไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน					14,483,760.00	-	-	-
รวมเงินลงทุนในมูลค่ายุติธรรม					330,116,760.00	35,000,000.00	2,550,000.00	-

## เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลน่าน-ราม จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติให้ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โรงพยาบาลน่าน-ราม จำกัด จำนวน 1 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
		กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	
บริษัท กัชชัน พุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	-	-	29,228,729.89
รวม	53,228,729.89	-	-	53,228,729.89
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	(29,228,729.89)	-	-	(29,228,729.89)
สุทธิ	24,000,000.00			24,000,000.00

	งบการเงินรวม (บาท)			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กุมภาพันธ์	รับชำระคืน	ธันวาคม 2563
บริษัท กัซซัน ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	-	-	29,228,729.89
รวม	53,228,729.89	-	-	53,228,729.89
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-		
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	(29,228,729.89)	-	-	(29,228,729.89)
สุทธิ	24,000,000.00			24,000,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท กัซซัน ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เป็นการกู้ยืมโดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน มีหลักประกันเป็นการจำนำหุ้นของ บริษัท กัซซัน มารินา กอล์ฟ คลับ จำกัด จำนวน 240,000 หุ้น และมีการคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นการกู้ยืมโดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน โดยไม่มีหลักประกันและมีการคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี และไม่ได้คิดดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2557 เป็นต้นไป

### (3) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ :

(1) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ตามราคาประเมินหรือตามมูลค่าการลงทุนในข้อ 1.2.2.4 นั้น  
 บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 3,768,309,920.22 บาท

(2) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ บริษัทไม่มีการค้าประกันอวัล, ภาระจำนอง หรือเข้าค้ำประกันให้บุคคลอื่น  
 หรือก่อภาระผูกพันอื่นใด ดังนั้น จึงไม่มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิหักด้วยหนี้สิน  
 ที่อาจจะเกิดขึ้น

### 1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทไม่มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทในเครือ

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	รายชื่อบริษัท	สถานที่ติดต่อ/สถานที่ตั้ง	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวนหุ้นที่บริษัทถือ	อัตราการถือหุ้น
1.	บจ. โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม	8 ถนนบุญเรืองฤทธิ์ ตำบลศรีภูมิ อำเภอเมืองเชียงใหม่ โทรศัพท์ 053-920300	โรงพยาบาลเอกชน	40,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10.00 บาทต่อหุ้น	22,546,250	56.37%
2.	บจ. โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล	109-111 หมู่ 4 ถนนลำพูน-บ้านธิ ตำบลบ้านกลาง อำเภอมือง จังหวัดลำพูน โทรศัพท์ 053-581600	โรงพยาบาลเอกชน	30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 5.00 บาทต่อหุ้น	26,010,000	86.70%
3.	บจ. โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่	ถนนเชียงใหม่-ลำปาง ตำบลท่าศาลา อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	โรงพยาบาลเอกชน	100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10.00 บาทต่อหุ้น	18,000,000	18.00%

#### 1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2554 บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) (VIBHA) ได้ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการของ CMR จากผู้ถือหุ้นเดิม ระยะเวลาเสนอซื้อตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2554 ถึงวันที่ 2 ธันวาคม 2554 ผลของการดำเนินการมีผู้ถือหุ้นเสนอเจตนาขายและ VIBHA รับซื้อไว้ จำนวน 33,694,722 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท หรือร้อยละ 83.75 ซึ่งจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นดังกล่าว ไม่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแต่อย่างใด โดยกลุ่มบริษัทในเครือมีนโยบายให้บริษัทในเครือแต่ละแห่งกำหนดนโยบาย และการบริหารงานตามวิสัยทัศน์ และศักยภาพของตัวเอง

โดยที่ความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) นี้แม้ว่าจะเป็นการประกอบธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนประเภทเดียวกัน แต่จะไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งหรือแข่งขันกันเอง โดยจะเป็นการส่งเสริมระหว่างกัน ไม่ว่าจะเป็นการ share ความรู้ในเรื่องการรักษาพยาบาล เทคโนโลยีและวิวัฒนาการทางด้านการแพทย์ การแลกเปลี่ยนเรียนรู้กันระหว่างโรงพยาบาลในเรื่องต่าง ๆ ทั้งด้านการจัดสรรทรัพยากร การเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการ การพัฒนาด้านการรักษาพยาบาล รวมถึงในเรื่องของการบริหารจัดการด้านต้นทุนค่าใช้จ่าย การมีอำนาจต่อรองกับ Supplier และเนื่องจากสถานที่ตั้งของทั้งบริษัทฯ และกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่อยู่คนละพื้นที่ ซึ่งนโยบายบริษัทฯ จะขยายการทำธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนเฉพาะในโซนภาคเหนือจะไม่ขยายการทำธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนในเขตกรุงเทพฯ ซึ่งเป็นพื้นที่ตั้งของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายจะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือส่งเสริมให้ธุรกิจหลักของบริษัท สามารถเพิ่มรายได้หรือความสามารถในการทำกำไรให้กับบริษัท ทั้งนี้ยังเปิดโอกาสและสนับสนุนให้บริษัทที่เข้าร่วมลงทุนใช้ทรัพยากรร่วมกัน เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการบริการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

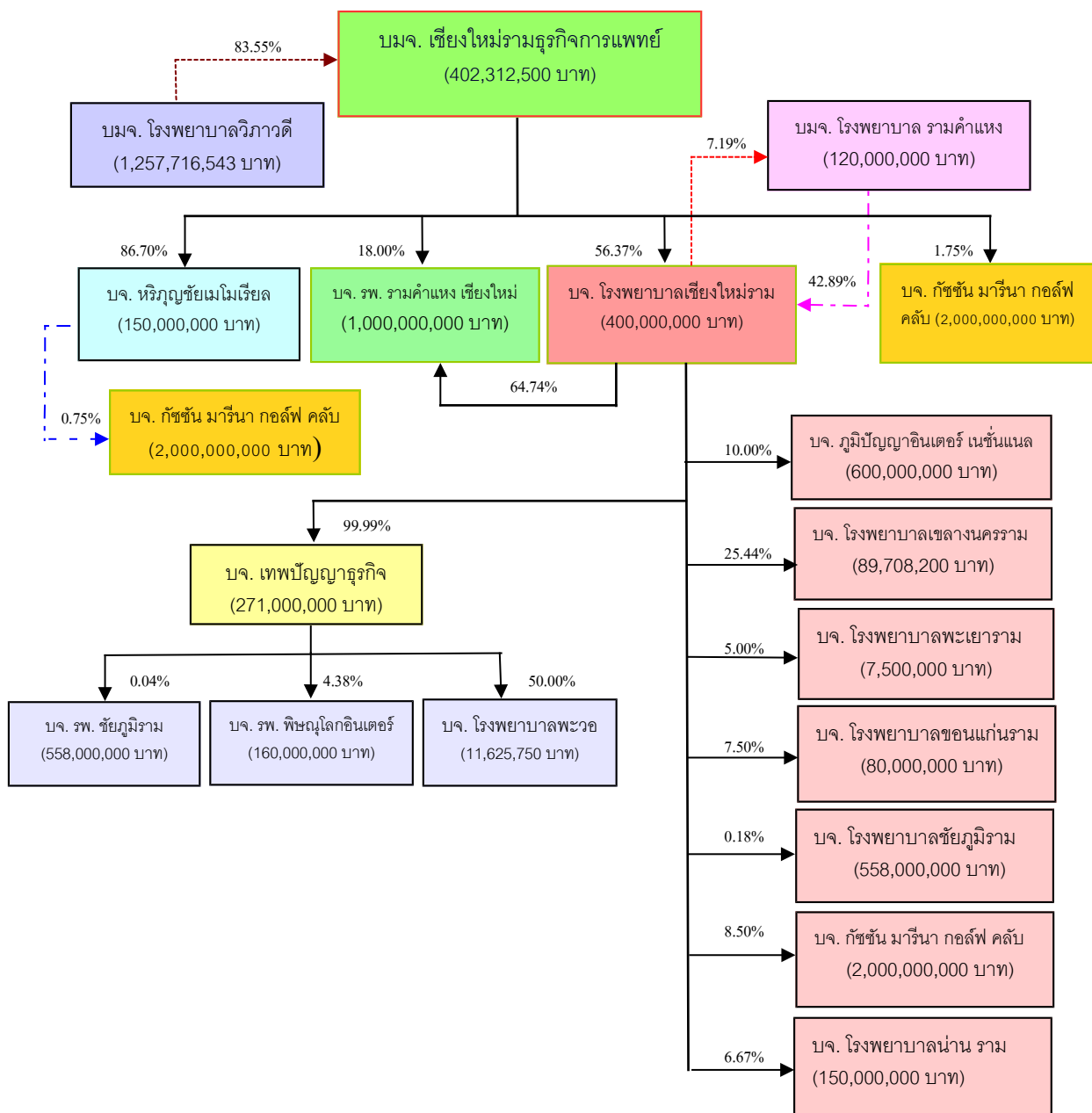
จะเห็นว่าการแข่งขันระหว่างโรงพยาบาลเอกชน ส่วนใหญ่จะเน้นเรื่องการให้บริการที่สะดวกและรวดเร็วเป็นหลัก รวมถึงถึงแพทย์ที่มีคุณภาพและการลงทุนในอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ที่เทคโนโลยีทันสมัย ที่สามารถตรวจวิเคราะห์หาค่าการเจ็บ



ป่วยได้ละเอียดขึ้น ภายหลังจากที่โรงพยาบาลลานนาและกลุ่มโรงพยาบาลเชียงใหม่รวมได้รวมเครือข่ายกัน ทำให้กลายเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งเป็นการลดจำนวนคู่แข่งกันในระดับเดียวกัน และทำให้โรงพยาบาลลานนาและกลุ่มของโรงพยาบาลเชียงใหม่รวม กลายเป็นโรงพยาบาลเอกชนรายใหญ่ที่สุดในจังหวัดเชียงใหม่และภาคเหนือตอนบน มีการใช้แพทย์บางสาขาที่ขาดแคลนร่วมกัน มีการส่งคนไข้ไปรับบริการระหว่างกัน รวมถึงมีการใช้อุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์บางประเภทที่มีมูลค่าสูงร่วมกันแทนการลงทุนเองทั้งหมด จึงเป็นการช่วยลดต้นทุนการดำเนินงานแต่ยังรักษาระดับการให้บริการไว้ได้

พร้อมกันนี้ บริษัทจะมีการจัดประเภทของการให้บริการของโรงพยาบาลแต่ละแห่งให้ชัดเจนและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานและกำหนดนโยบายด้านการตลาดต่อไป

### โครงสร้างความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



### 1.3.3 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป จำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เปลี่ยนแปลง ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา ของ บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ มีดังนี้

#### (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ตาราง แสดงรายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปพร้อมจำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นในระยะ 5 ปี  
ณ วันปิดสมุดทะเบียนวันประชุมสามัญประจำปี

กลุ่มผู้ถือหุ้น	2564		2563		2562		2561		2560	
	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
บมจ. โรงพยาบาลวิภาวดี	3,310,000,000	82.27	3,310,000,000	82.27	3,361,400,000	83.55	3,310,000,000	82.27	3,310,000,000	82.27

#### ตาราง แสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์

	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)	3,310,000,000	82.274
2.	นายแพทย์ชัยการ สุนทโรทก	20,000,000	0.497
3.	นายชิตติเชม นีวาสวัต	11,750,000	0.292
4.	นายอำพัน วิประกยิต	10,000,000	0.249
5.	นางสาวภาวดี จิระวิชกุล	10,000,000	0.249
6.	นางบุญสม ชัยมงคล	6,000,000	0.149
7.	นางพรรณางค์ ปาณิกบุตร	5,000,000	0.124
8.	นางอำไพ ศรีสวัสดิ์	5,000,000	0.124
9.	นางเพ็ญศรี วัชรนันท์	5,000,000	0.124
10.	นางประภาศรี สุรพัฒน์	5,000,000	0.124
11.	อื่นๆ	635,375,000	15.794
	รวม	4,023,125,000	100.00

## โครงสร้างผู้ถือหุ้น

### บริษัท เชียงใหม่รามธรณีการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนหุ้นที่ออก จำหน่าย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
จำนวน 4,023,125,000 หุ้น	นิติบุคคล		บุคคลธรรมดา		นิติบุคคล		บุคคลธรรมดา	
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	จำนวนราย	จำนวนหุ้น
<b>สัญชาติ</b>								
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	6	3,721,608,832	357	300,236,168	6	3,736,350,832	352	284,563,668
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	1	1,280,000	0	0	1	2,210,500	0	0
รวมผู้ถือหุ้น	7	3,722,888,832	357	300,236,168	7	3,738,561,332	352	284,563,668
<b>การกระจายการถือหุ้น<sup>(1)</sup></b>								
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5 %	2	3,719,147,432	0	0	2	3,733,889,432	0	0
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นน้อยกว่า 0.5 %	5	5,741,400	357	300,236,168	5	4,671,900	352	284,563,668
รวมการถือหุ้น	7	3,722,888,832	357	300,236,168	7	3,738,561,332	352	284,563,668

หมายเหตุ (1) - จำนวนหุ้น/ หน่วยแบบไร้ใบหุ้น จำนวน 428,982,332 หุ้น/หน่วย  
 - ไม่ได้รวมหุ้นที่ถือโดยส่วนราชการ, กองทุนฟื้นฟูระบบสถาบันการเงิน, รัฐวิสาหกิจ หรือนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะ  
 จัดตั้งขึ้นอีกจำนวน 0 ราย

### สรุปโครงสร้างผู้ถือหุ้นในปี 2564 โดยรวมดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย 363 ราย จำนวนหุ้น 4,021,845,000 หุ้น คิดเป็น 99.97 %
2. ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว 1 ราย จำนวนหุ้น 1,280,000 หุ้น คิดเป็น 0.03 %
3. การกระจายการถือหุ้น
  - ก. กลุ่มผู้ถือหุ้นเกินกว่า 0.5 % หรือถือเกินกว่า 20,110,000 หุ้นต่อราย  
 มีจำนวน 2 ราย จำนวนหุ้น 3,719,147,432 หุ้น คิดเป็น 92.44% ของหุ้นที่ออกจำหน่าย
  - ข. กลุ่มผู้ถือหุ้นน้อยกว่า 0.5 % หรือถือน้อยกว่า 20,110,000 หุ้นต่อราย  
 มีจำนวน 362 ราย จำนวนหุ้น 303,977,568 หุ้น คิดเป็น 7.56% ของหุ้นที่ออกจำหน่าย

## การถือหุ้นของคณะกรรมการในบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน

ชื่อกรรมการ	ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนที่เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี (หุ้น)	จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 17 มีนาคม 2565 (หุ้น)
ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	ไม่มี	-	-
นายแพทย์วรพันธ์ อุดจักร	หุ้นสามัญ	459,000	610,000
นายแพทย์คูสิต ศรีสกุล	หุ้นสามัญ	26,600	323,400
นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	หุ้นสามัญ	-	20,000
นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	ไม่มี	-	-
นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	ไม่มี	-	-
นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	หุ้นสามัญ	-	-
นายฤชัย จาญจนพิทักษ์	ไม่มี	140,000	320,000
นายธฤต ชื่นอ้อม	ไม่มี	-	-
นายแพทย์สุทธศักดิ์ คณาปราชญ์	ไม่มี	-	-
นายเกริก จิตตาลาน	ไม่มี	-	-
นางสาววรรณรัตน์ หุ่นอำไพ	ไม่มี	-	-

## (2) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' agreement)

บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) สัญญาลักษณ์หุ้นสามัญ CMR มีทุนจดทะเบียน 408,433,330 บาท เรียกชำระแล้ว 402,312,500 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 4,023,125,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท โดย

- บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ
- บริษัทไม่มีโครงการออกและเสนอขายหุ้น หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุน ซึ่งเป็นคนต่างด้าว

### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่นในรอบปีที่ผ่านมา

พันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต

- (ก) บริษัทไม่มีพันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต
- (ข) บริษัทไม่ได้ระบุนโยบายในการออกหุ้นเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้น



## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายอย่างเป็นรูปธรรมที่จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอัตราที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการภายหลังการหักสำรองตามกฎหมายและการชำระภาษีแล้ว อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน และแผนการใช้จ่ายเงินในแต่ละปี รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต โดยต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งได้รับอนุมัติจ่ายเงินปันผลโดยคณะกรรมการบริษัท หากคณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทมีผลประกอบการที่ดีและมีสภาพคล่องเพียงพอ

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

หากบริษัทย่อยไม่มีโครงการที่จะลงทุนเพิ่มเติม หรือแผนการใช้จ่ายเงินในแต่ละปี รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดให้เพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจในอนาคต บริษัทย่อยมีนโยบายที่จะจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชี หลังจากหักสำรองตามกฎหมายและการชำระภาษีแล้ว โดยต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งได้รับอนุมัติจ่ายเงินปันผลโดยคณะกรรมการบริษัท

### การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานของปี 2563 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 203.03 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยเป็นเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินการตั้งแต่เดือนมกราคม – เดือนธันวาคม 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.052 บาท คิดเป็นร้อยละ 103.04 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไปแล้วเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2564

ในระหว่างปี 2560-2564 บริษัทฯ ได้ประกาศจ่ายเงินปันผล สรุปได้ดังนี้คือ

รายการ	เงินปันผลของผลการดำเนินงานประจำปี				
	2559	2560	2561	2562	2563
จำนวนหุ้น (หุ้น) Par = 0.10 บาท	4,023,125,000	4,023,125,000	4,023,125,000	4,023,125,000	4,023,125,000
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.080	0.080	0.090	0.040	0.050
อัตราเงินปันผล (บาท/หุ้น)	0.046	0.047	0.052	0.0585	0.052
อัตรากำไรจ่ายปันผลต่อ กำไรสุทธิ (%)	55.77	61.10	58.85	447.48	103.04
จำนวนเงินปันผลรวม (บาท)	185,063,750.00	189,086,381.61	209,202,500.00	235,532,812.50	209,202,500.00
วันที่จ่ายเงินปันผล	25/05/2560	23/05/2561	15/05/2562	25/05/2563	21/05/2564



# ส่วนที่ 1. การประกอบธุรกิจ

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในสาขาวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการประเมินความเสี่ยงของการบริหารงานของบริษัท เพื่อเป็นการทบทวนผลการดำเนินงาน ปัญหา และอุปสรรค โดยบริษัทได้จัดมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ

ธุรกิจโรงพยาบาลถือว่า เป็นการให้บริการที่มีความจำเป็นขั้นพื้นฐานในการดำรงชีวิต ซึ่งจะขยายไปตามจำนวนประชากรที่เพิ่มขึ้น และมีการขยายตัวเพิ่มสูงขึ้นเมื่อประชากรมีระดับการศึกษาและฐานะทางเศรษฐกิจและสังคมที่ดีขึ้น ในขณะที่ประเทศมีการพัฒนาก้าวหน้าไปอย่างไม่หยุดนิ่ง ธุรกิจโรงพยาบาลและการให้บริการทางการแพทย์จึงเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง โดยมีปัจจัยบางประการที่อาจจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต ดังนี้

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) ภายใน 3-5 ปีข้างหน้า ดังนี้

##### (ก) ด้านปัจจัยภายนอก

##### ภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ

จากสถานการณ์ ของโรคระบาดที่เกิดขึ้นทั่วโลกในปีที่ผ่านมา ยังคงส่งผลให้ภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศและภาคธุรกิจหลาย ๆ ธุรกิจ เกิดการชะลอตัว หรือบางธุรกิจต้องปิดตัวลง ซึ่งต่างกับธุรกิจโรงพยาบาล ที่มีความจำเป็นสำหรับประชากรในประเทศ เนื่องจากภาวะดังกล่าวเป็นสถานการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งประเทศ ภาครัฐเองจึงต้องหันมาให้ความสำคัญกับปัญหาเรื่องนี้ จึงส่งผลให้ธุรกิจโดยเฉพาะภาคการให้บริการมีผลกระทบอย่างรุนแรง แต่ธนาคารแห่งประเทศไทย เอง คาดว่าสถานการณ์ใน 2565 เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศจะดีขึ้นกว่าในปีที่ผ่านมา

##### สภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรม

สภาวะของโรงพยาบาลเอกชนในปัจจุบัน และในปี 2565 สืบเนื่องมาจากปัญหาวิกฤตเศรษฐกิจทั่วโลก ปัญหาที่เกิดขึ้นในประเทศในช่วงที่ผ่านมา รวมทั้งการแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 ที่ยังคงมีผลกระทบในระยะยาว ทำให้คนไข้ต่างประเทศยังไม่สามารถเข้ามารับบริการรักษาพยาบาลได้ แต่อย่างไรก็ตามการรักษาพยาบาลเป็นปัจจัยพื้นฐานของประชากร จึงอาจมีผลกระทบต่อจำนวนผู้ใช้บริการจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง อย่างไรก็ตาม เพื่อให้สามารถรักษาลูกค้าเก่าไว้และเพิ่มขยายฐานลูกค้าใหม่ บริษัทจึงปรับเปลี่ยนรูปแบบการให้บริการให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้ใช้บริการใน



แต่ละช่วงเวลา อย่างเช่น ในช่วงที่ผ่านมาจำนวนผู้ให้บริการในโครงการประกันสังคม มีจำนวนที่เพิ่มขึ้น จึงได้มีการขยายจำนวนห้องตรวจและจัดให้เป็นสัดส่วนเพื่อความสะดวกของผู้ใช้บริการ หรือในกรณีกลุ่มลูกค้าประกัน โรงพยาบาลจัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานระหว่างผู้ให้บริการและบริษัทประกันต่างๆ ซึ่งการดำเนินงานดังกล่าวเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการให้สะดวกและรวดเร็ว รวมถึงบริษัทเน้นการพัฒนาคุณภาพของบริการทางการแพทย์และการลงทุนในเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้สามารถแข่งขันได้

## **(ข) ด้านการดำเนินงาน**

### **ความเสี่ยงด้านมาตรการหรือกฎระเบียบต่าง ๆ**

เนื่องจากธุรกิจโรงพยาบาลเอกชน มีกฎหมายและกฎระเบียบควบคุมโดยองค์กรต่าง ๆ เช่น กระทรวงสาธารณสุข สำนักงานประกันสังคม หรืออีกหลาย ๆ หน่วยงาน เมื่อไหร่ก็ตามที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือออกข้อกำหนดใหม่ ๆ ก็จะทำให้มีผลกระทบกับการดำเนินงานของโรงพยาบาล ทำให้โรงพยาบาลต้องมีมาตรการต่าง ๆ ออกมาเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในเรื่องของการตีความและข้อกำหนดตามที่หน่วยงานหรือองค์กรของรัฐออกมาเพื่อให้โรงพยาบาลปฏิบัติ ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับโรงพยาบาล ดังนั้นโรงพยาบาลจึงมีระบบคุณภาพต่าง ๆ เพื่อช่วยให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎระเบียบ

### **ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรทางการแพทย์**

ธุรกิจโรงพยาบาลจำเป็นต้องมีบุคลากรในฝ่ายต่างๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ และความชำนาญเป็นพิเศษ ทั้งแพทย์พยาบาล เภสัชกร และเจ้าหน้าที่เทคนิคต่างๆ อัตราการคงอยู่ของบุคลากรจึงเป็นสิ่งที่องค์กรต้องให้ความสำคัญ ทั้งนี้เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชี่ยวชาญ อีกทั้งการที่จะมีบุคลากรอย่างเช่น แพทย์ครบทุกสาขา ก็จะช่วยให้องค์กรมีศักยภาพในการดูแลผู้ป่วยได้หลากหลายมากขึ้น จำนวนประชากรทั้งในเขตจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงมีปริมาณที่เพิ่มขึ้น อาจทำให้จำนวนแพทย์ที่รองรับการรักษาสำหรับคนไข้ไม่เพียงพอ บริษัทกำหนดอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับอุตสาหกรรม นอกจากนี้ในภาวะที่เกิดการระบาดของไวรัส Covid-19 บริษัทจะมีมาตรการให้การดูแลกลุ่มบุคลากรที่มีความเสี่ยงสูงมากขึ้น ทั้งค่าตอบแทน และการมีอุปกรณ์ป้องกันต่าง ๆ และสวัสดิการเพื่อดูแลเรื่องความปลอดภัย ให้พนักงานเกิดความมั่นใจในการดูแลผู้ป่วยและตัวพนักงานเอง สำหรับบุคลากรทั่วไป บริษัทจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ สภาพแวดล้อมในการทำงาน การอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ให้เหมาะสมกับตำแหน่งงาน เป็นต้น

### **ความเสี่ยงจากการเกิดข้อพิพาททางกฎหมายและถูกฟ้องร้อง**

เพื่อป้องกันปัญหาการเกิดข้อพิพาททางกฎหมายจนนำไปสู่การฟ้องร้องที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยปกติแพทย์หรือคณะแพทย์จะทำการตรวจรักษาอย่างละเอียดรอบคอบ และกำหนดแผนการรักษาของผู้ป่วยแต่ละรายที่เหมาะสม รวมถึงการประเมินความเสี่ยง ข้อดี-ข้อเสีย จากการรักษาแต่ละแนวทางเพื่อให้ผู้ป่วยหรือญาติของผู้ป่วยรับทราบข้อมูล และในกรณีที่จำเป็นต้องผ่าตัดรักษาโรงพยาบาลกำหนดให้ผู้ป่วยเซ็นยินยอมให้รักษาตามอาการของโรคก่อนดำเนินการ อีกทั้งบริษัทยังมีแผนกลูกค้าสัมพันธ์ทำหน้าที่รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มาใช้บริการ โดยมีคณะกรรมการความเสี่ยงร่วมพิจารณา วิเคราะห์ประเมินสถานการณ์และดำเนินการแก้ไขป้องกัน

## (ค) ด้านการลงทุน

### **เงินลงทุนบริษัทในเครือและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

#### **เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด**

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้มีมติให้บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด เข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งใหม่ โดยเปิดเป็นโรงพยาบาลเอกชนในนาม โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ ซึ่งคาดว่าจะโรงพยาบาลแห่งใหม่นี้จะเปิดดำเนินการได้ในปี 2566

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 56 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 560.00 ล้านบาท โดยบริษัทได้ชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 40.32 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 146.48 ล้านบาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 180.80 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้ว เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ผลจากรายการดังกล่าวทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นคงเหลือ 40.32 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ และมีเงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นคงเหลือจำนวน 36.38 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินรวม และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเจ้าหนี้ค่าหุ้นคงเหลือ 60.48 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ตกลงเข้าถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นอัตราร้อยละ 18 และร้อยละ 63.91 ของทุนจดทะเบียนบริษัท 560,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 56,000,000 หุ้น ตามลำดับ

#### **เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลน่าน-ราม จำกัด**

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2562 ของบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้มีมติให้เข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลน่าน-ราม จำกัด จำนวน 1 ล้านบาท ราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 6.67 บริษัทย่อยได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน และมีมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ให้บริษัทย่อย บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท โรงพยาบาลน่าน-ราม จำกัด จำนวน 1 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท และชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน ปัจจุบันยังไม่ได้เปิดดำเนินการ

## (ง) ด้านการเงิน

### **ความเสี่ยงด้านการรับชำระค่ารักษาพยาบาล**

เนื่องจากธุรกิจโรงพยาบาลเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับชีวิตและสุขภาพของผู้ป่วย ซึ่งบริษัทจะต้องให้การรักษาก่อนการเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาล จึงก่อให้เกิดความเสี่ยงที่อาจจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลได้ อย่างไรก็ตามบริษัท มีนโยบายที่จะช่วยป้องกันและลดความเสี่ยงลงได้ดังนี้



1. บริษัทมีนโยบายในการประเมินค่าใช้จ่าย สำหรับการรักษาพยาบาลผู้ป่วยที่รับผิดชอบค่าใช้จ่ายด้วยตนเอง เพื่อให้ผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายได้ทราบถึงงบประมาณ ยกเว้นกรณีผู้ป่วยฉุกเฉินซึ่งโรงพยาบาลจะต้องทำการรักษาก่อน
2. บริษัทมีนโยบายให้มีการแจ้งค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น ให้กับผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทราบเป็นระยะตลอดการรักษา และให้ทยอยชำระเพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระการชำระค่ารักษาพยาบาลครั้งเดียวทั้งจำนวน
3. สำหรับการเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาลจากบริษัทคู่สัญญานั้น บริษัทมีนโยบายในการให้เครดิตอย่างระมัดระวัง และมีกระบวนการในการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาพิจารณาในการต่อสัญญาคราวต่อไป

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ทั้งนี้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่น

### ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม และมีกระบวนการในการติดตามหนี้้อย่างเป็นระบบ บริษัทและบริษัทย่อยไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมทางการค้าของบริษัทและบริษัทย่อยทำกับธุรกิจภายในประเทศ

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่างๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

## (จ) ด้านเงินให้กู้ยืม

### เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ยอดเคลื่อนไหวในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้



	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	บาท			
		งบการเงินรวม			
		ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	4.00	18,000,000.00	-	(18,000,000.00)	-
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	4.25	5,625,000.00	-	(5,625,000.00)	-
รวม		23,625,000.00	-	(23,625,000.00)	-

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	บาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท โรงพยาบาลศรีภูมิขอนแก่น จำกัด	3.50	50,000,000.00	10,000,000.00	(38,000,000.00)	22,000,000.00
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	3.15	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)	-
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	3.15	-	5,000,000.00	(5,000,000.00)	-
รวม		50,000,000.00	35,000,000.00	(63,000,000.00)	22,000,000.00

บริษัทและบริษัทย่อยให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ในรูปตัวแลกเงินมีกำหนดจ่ายคืนเมื่อทวงถาม โดยชำระดอกเบี้ยทุกเดือนและทุก 3 เดือน เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

### เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท กัชชั่น ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	-	-	29,228,729.89
รวม	53,228,729.89	-	-	53,228,729.89
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	(29,228,729.89)	-	-	(29,228,729.89)
สุทธิ	24,000,000.00			24,000,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท กัซซัน ซุนตาน กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เป็นการกู้ยืม โดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน มีหลักประกันเป็นการจำนำหุ้นของ บริษัท กัซซัน มารินา กอล์ฟ คลับ จำกัด จำนวน 240,000 หุ้น และมีการคดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นการกู้ยืมโดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน โดยไม่มีหลักประกันและมีการคดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี และ ไม่ได้คดดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2557 เป็นต้นไป

## 2.2.2 ปัจจัยอื่น ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน

ข้อพิพาททางกฎหมาย	-	ข้อพิพาทกรณีการปิดทางภาระจำยอม
พันธะผูกพันในการออกหุ้นในอนาคต	-	ไม่มี
มติให้ออกหลักทรัพย์	-	ไม่มี
บัตรส่งเสริมการลงทุน	-	ไม่มี
ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 นอกจากหนี้สินที่ปรากฏในงบการเงินแล้ว บริษัทและบริษัทย่อย ยังมีภาระผูกพัน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

### การค้าประกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า ค้ำประกันกรมไปรษณีย์ และค้ำประกันสำนักงานประกันสังคม เป็นจำนวน 70.77 ล้านบาท และ 57.20 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 37.19 ล้านบาท และ 24.76 ล้านบาท ตามลำดับ)

## 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

## ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างอาคาร ตกแต่งอาคารและอื่นๆ กับบริษัทในประเทศหลายแห่งมีมูลค่าตามสัญญา รวม 779.09 ล้านบาท และ 1,586.45 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 689.71 ล้านบาท และ 530.90 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าจ้างตามเงื่อนไขของสัญญา 726.12 ล้านบาท และ 1,239.22 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 661.36 ล้านบาท และ 750.51 ล้านบาท ตามลำดับ) และมีภาระผูกพันตามสัญญา คงเหลือ 52.97 ล้านบาท และ 347.23 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 28.35 ล้านบาท และ 180.39 ล้านบาท ตามลำดับ)



### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทดำเนินการในนามโรงพยาบาลลานนาซึ่งเป็นโรงพยาบาลเอกชน แห่งแรกในจังหวัดเชียงใหม่ เปิดดำเนินการมาเป็นเวลากว่า 45 ปี โดยมุ่งมั่นจะเป็นโรงพยาบาลประกันสังคมที่เป็นอันดับหนึ่งของภาคเหนือ ที่ผ่านมามีการพัฒนาและปรับปรุงทั้งด้านสถานที่ คุณภาพการให้บริการ คุณภาพของแพทย์ และบุคลากร โดยบริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง ส่งมอบคุณภาพการรักษายาบาลและการบริการที่ดีตามมาตรฐานการรักษายาบาล ส่งมอบคุณภาพที่ดีให้แก่ผู้รับบริการ พนักงาน ชุมชน สังคม สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยยึดหลักธรรมาภิบาล การดูแลและลดผลกระทบต่องานสิ่งแวดล้อม การพัฒนาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับสังคมและชุมชน ซึ่งในปีที่ผ่านมาได้เข้าไปช่วยเหลือภาครัฐในการดูแลผู้ป่วย Covid ได้แก่ การออกหน่วยพยาบาลเคลื่อนที่และเป็นสถานพยาบาลคัดกรองตรวจหาเชื้อไวรัส COVID-19 แก่ประชาชน เป็นสถานพยาบาลที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคระบาด COVID-19 รวมทั้งจัดกิจกรรม CSR ฉีดวัคซีนฟรีสำหรับประชาชนผู้ด้อยโอกาส

#### กลยุทธ์สู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการของบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือพนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรตามที่คณะกรรมการกำหนด และมีการทบทวนวิเคราะห์จุดแข็งจุดอ่อนขององค์กรเป็นประจำทุกปี มีการตรวจติดตามความก้าวหน้า สื่อสารสร้างความตระหนัก รับฟัง/แก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการทุก ๆ ด้าน ทั้งผู้รับบริการ พนักงานขององค์กร ผู้ถือหุ้น และทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา โดยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลัก 8 ข้อ รายละเอียดดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม
8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ และสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- ① ให้บริการตรวจรักษา ป้องกันโรค ส่งเสริม และฟื้นฟูสุขภาพแก่ผู้ป่วยทั่วไปและผู้ประกันตนในจังหวัดเชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงอย่างมีมาตรฐาน
- ② พัฒนาศูนย์รักษาโรคปอดหลังที่รักษาโดยใช้เทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่



- ③ พัฒนาศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด และเป็นศูนย์รับส่งต่อจากโรงพยาบาลในโครงการประกันสังคม
- ④ มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพบริการ เพื่อสร้างความประทับใจทุกจุดบริการ
- ⑤ บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างมีความสุข

## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

การบริหารจัดการห่วงโซ่ของโรงพยาบาลไม่ใช่เพียงแต่กระบวนการในด้านของเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ทางการแพทย์เท่านั้น ยังมีเรื่องของกระบวนการในการให้บริการด้านสุขภาพ การบริการด้านโภชนาการในโรงพยาบาล การควบคุมและกำจัดขยะทั้งปลอดเชื้อและอันตราย นอกจากนี้ยังมีกระบวนการในการเคลื่อนย้ายผู้ป่วยระหว่างสถานพยาบาล การแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างภายในและภายนอก การจัดการความต้องการนั้น เป็นการหาหรือ พยากรณ์ความต้องการของลูกค้า โดยในการตัดสินใจนั้นจะต้องอยู่บนพื้นฐานของข้อมูล อีกทั้งความต้องการของลูกค้าที่มีความเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นโรงพยาบาลจึงมุ่งเน้นที่จะสร้างความเป็นธรรมให้กับผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยเน้นในเรื่องของสิทธิมนุษยชน จริยธรรม และสิทธิผู้ป่วย บรรทัดฐาน กฎเกณฑ์ กฎหมาย หรือข้อบังคับ การเข้ามารับบริการของผู้ป่วยหนึ่งรายจะมีกระบวนการต่าง ๆ หลายกระบวนการ นอกจากผู้รับบริการแล้ว โรงพยาบาลจะต้องให้บริการญาติและครอบครัวของผู้ป่วย โดยโรงพยาบาลมีกระบวนการในการบริหารจัดการกับห่วงโซ่ดังนี้

- การจัดการกับความต้องการ (Demand Management) คือการสร้างสมดุลระหว่างความต้องการของผู้รับบริการ และการรักษาข้อมูลความต้องการของผู้รับบริการให้เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้เพื่อให้โรงพยาบาลตอบสนองความต้องการได้มากที่สุด
- การจัดการด้านทรัพยากรคือทรัพยากร (Resource Management) ทั้งบุคลากรและทรัพยากรอื่นๆ ที่จะนำมาเพื่อให้บริการ ซึ่งในธุรกิจโรงพยาบาลทรัพยากรที่นำเข้ามาประกอบไปด้วยผู้ประกอบการด้านวิชาชีพเป็นสำคัญ
- การบริหารกระบวนการให้บริการ (Order Process Management) ซึ่งเป็นห่วงโซ่ที่มีความสำคัญและมีความซับซ้อน เนื่องจากการบริการด้านอื่นๆ เข้ามาแทรกอยู่ในกระบวนการบริการนี้ เช่น บริการด้านการรักษา การบริการด้านโภชนาการ การปราศจากเชื้อ การเคลื่อนย้าย หรือการส่งต่อข้อมูล การดูแลหลังการรักษา รวมถึงการจัดการความเสี่ยงจากการให้บริการ
- กระบวนการบริการความสัมพันธ์กับผู้รับบริการ (Customer Relationship Management) คือการดูแลรักษาและพัฒนาความต้องการของลูกค้าในระยะยาว
- การจัดการข้อมูลและระบบสารสนเทศ (Information Flow and Technology Management) คือการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการให้บริการ และการจัดการข้อมูลของผู้รับบริการในห่วงโซ่
- การบริหารความสัมพันธ์กับซัพพลายเออร์ (Supplier Relationship Management) การบริการของโรงพยาบาล ซัพพลายที่นำมาให้บริการมีความสำคัญและมีส่วนร่วมโดยตรงในการส่งมอบบริการ โรงพยาบาลต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของทั้งผู้รับบริการ และของโรงพยาบาลเอง จึงต้องคำนึงถึงการปฏิบัติตามพันธะสัญญาที่ตกลงกันไว้



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

โรงพยาบาลมุ่งมั่นที่จะสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกำหนดให้ทุกสาขาวิชาชีพของผู้ให้บริการปฏิบัติตามมาตรฐานวิชาชีพ เอาใจใส่และพัฒนาการบริการที่มีคุณภาพ และคำนึงถึงผู้รับบริการเป็นศูนย์กลาง มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่รับข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะของผู้รับบริการเพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้เร็วตามขั้นตอน และการบริหารความเสี่ยงกับผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งได้แก่ พนักงาน ผู้รับบริการ คู่ค้า เจ้าหนี้ หรือหน่วยงานรัฐบาล ชุมชนของบริษัทตั้งอยู่ตลอดจนสังคมส่วนรวมโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ส่วนของพนักงาน บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จที่มีคุณค่ายิ่ง และปฏิบัติต่อพนักงานที่เป็นธรรมแก่พนักงานทุกระดับทั้งในด้าน โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย การดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ อีกทั้งดูแลเรื่องการเจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงานควบคู่กับเปิดโอกาสในการเรียนรู้พัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างเต็มศักยภาพอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ

2. ส่วนของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกโดยจัดส่งข้อมูลสารสนเทศที่ครบถ้วนชัดเจนเพียงพอทันเวลา โดยบริษัทได้ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นฝ่ายบริหาร และไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต่างได้รับการปฏิบัติจากบริษัทที่เท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีนโยบายในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษั้อย่างชัดเจน และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแต่อย่างใด ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ และไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกะทันหัน

3. แนวทางการปฏิบัติต่อลูกค้า บริษัทตระหนักเป็นอย่างยิ่งถึงความสำคัญของลูกค้า และมุ่งมั่นในวิธีการจะตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นตลอดเวลา และการปฏิบัติต่อลูกค้าที่จะยึดมั่นในการรักษาตามสัญญาที่ทำไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด โดยส่งมอบการบริการที่มีคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์ การรักษาพยาบาล ความปลอดภัยของผู้มารับบริการ และยังเน้นการรักษาความลับของผู้รับบริการ ยกเว้นการบังคับตามกฎหมาย

4. การปฏิบัติต่อคู่ค้า/เจ้าหนี้ บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้า และหรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาค และเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ตามพันธะสัญญาที่ตกลงกันไว้

5. แนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ให้สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบของกฎหมาย ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าด้วยวิธีผิดกฎหมาย ยึดมั่นในแนวปฏิบัติตามจริยธรรมขององค์กร

6. ชุมชนและสังคม บริษัทดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และเศรษฐกิจ และดำเนินธุรกิจตามขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่โรงพยาบาลตั้งอยู่ ยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ให้ความร่วมมือกับภาครัฐเพื่อสนับสนุนการยกระดับคุณภาพของสังคมหรือชุมชน และดำเนินกิจกรรมที่รับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักว่าทั้งบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการในด้านโรงพยาบาลเอกชนที่มุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วย โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และทีมสุขภาพที่คอยดูแลให้การรักษาพยาบาล ขณะเดียวกันกิจกรรมต่างๆ ทุกขั้นตอนจะต้องตระหนักถึงความสำคัญต่อผลกระทบอันอาจเกิดกับสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และที่มีต่อชุมชน ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญในการดำเนินงานทางธุรกิจควบคู่กับการดูแลและรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม บริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ในการให้บริการรักษาพยาบาลนั้น ขั้นตอนในการรักษาพยาบาลบางครั้งอาจมีสิ่งของเครื่องใช้บางอย่างคิดเชื่อที่รุนแรง เจ้าหน้าที่ทุกคนจะได้รับการอบรมให้เข้าใจวิธีการดูแล ป้องกัน และการกำจัดเชื้อโรคที่ถูกต้องตามหลักวิธีการป้องกันสากล (Universal Pre-caution) และโรงพยาบาลจะดำเนินการฆ่าเชื้อโรคขึ้นต้นทุกครั้งก่อนที่จะนำสิ่งปนเปื้อนต่างๆ ไปทำลายอย่างถูกต้องต่อไป นอกจากนี้ โรงพยาบาลยังได้มองถึงความปลอดภัยของอาคารสถานที่ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยของการทำงาน และการอนุรักษ์พลังงาน การจัดการขยะที่เกิดจากการให้บริการ อีกทั้งยังได้ทำการติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียเพื่อบำบัดน้ำทิ้งต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการให้บริการก่อนที่จะปล่อยทิ้ง โดยนโยบายสิ่งแวดล้อมของโรงพยาบาลลานนา 3 ป. 1 ท. ตามแผนปฏิบัติการปี 2564-2565 ที่ประกาศและเผยแพร่ต่อสาธารณชน ดังนี้

- ป.1 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ รวมถึงมาตรฐานสิ่งแวดล้อม
- ป.2 ป้องกันและลดมลพิษด้านสิ่งแวดล้อมต่าง ๆ ทั้งด้านการจัดการขยะทั่วไป ขยะอันตรายและติดเชื้อ การบำบัดน้ำเสีย รวมถึงการเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ฉุกเฉิน
- ป.3 ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยการตรวจติดตาม และประเมินผลเพื่อนำมาแก้ไขพัฒนาและปรับปรุง
- 1 ท. ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างประหยัด กระตุ้นและส่งเสริมพนักงานในการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างประหยัดตามนโยบาย ประกาศ และตามที่ได้รับการฝึกอบรม

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักว่าทั้งบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการในด้านโรงพยาบาลเอกชนที่มุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วย บริษัทจึงให้ความสำคัญในการดำเนินงานทางธุรกิจควบคู่กับการดูแลและรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

##### **(1) ระบบบำบัดน้ำเสีย**

น้ำเสียของโรงพยาบาลจะมาจากกิจกรรมต่างๆ ทั้งในส่วนที่ให้บริการต่อผู้ป่วยและมาจากกิจกรรมของบุคลากรโรงพยาบาลเอง โดยน้ำเสียจากกิจกรรมทั้งหมดจะผ่านการบำบัดโดยระบบบำบัดน้ำเสียรวม ซึ่งมีอยู่ 4 แห่ง ฝังอยู่ใต้ดิน ก่อนที่จะระบายลงสู่คลองระบายน้ำซึ่งเป็นแหล่งรองรับน้ำทิ้งจากชุมชนต่อไป ทั้งนี้ เพื่อช่วยลดมลภาวะต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเชียงใหม่ และกองช่างสุขาภิบาล สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่ ซึ่งได้มาตรวจคุณภาพน้ำทิ้งของโรงพยาบาลเป็นประจำทุกปี และปัจจุบัน คุณภาพของน้ำทิ้งอยู่ในช่วงค่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนดไว้

##### **(2) การจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล**

การจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลของโรงพยาบาลจะแยกเป็น 3 ประเภท ดังนี้

- (ก) มูลฝอยธรรมดา ได้แก่ กระดาษ, ถุงพลาสติก, เศษอาหาร เป็นต้น ซึ่งจะแยกเป็นขยะแห้ง ขยะเปียก และขยะ Recycle โดยในแต่ละวันจะมีพนักงานทำความสะอาดของโรงพยาบาลคอยเก็บกวาดและใส่ในถุงดำ เก็บรวบรวมไว้ยังห้องพักขยะ ซึ่งในแต่ละวันจะมีรถเก็บขยะมูลฝอยของเทศบาลนครเชียงใหม่มา

เก็บเพื่อนำไปกำจัดต่อไป ส่วนขยะ Recycle จะขายให้ กับบริษัทที่รับขยะเหล่านี้ไปผ่านกระบวนการ เพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งจะเป็นการลดปริมาณขยะและลดปริมาณการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ

- (ข) มูลฝอยติดเชื้อ ได้แก่ ผ้าพันแผล สำลี สายและขวดน้ำเกลือ เข็มฉีดยา ขยะจากห้องผ่าตัด เป็นต้น เจ้าหน้าที่จะทำการแยกขยะทิ้งในถุงสีแดง และเก็บรวมไว้ในห้องพักขยะติดเชื้อเพื่อรอการกำจัดในขั้นตอนต่อไป
- (ค) มูลฝอยอันตราย ได้แก่ ถ่านไฟฉาย แบตเตอรี่ โรงพยาบาลจะทำการแยกใส่ถุงพลาสติก สีฟ้า และติดป้าย “ขยะอันตราย” โดยพนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่หรือบริษัทภายนอกมารับไปดำเนินการกำจัดขยะ

### (3) ระบบป้องกันและเตือนอัคคีภัย

- (ก) โรงพยาบาลได้มีระบบป้องกันและเตือนอัคคีภัย และได้จัดเตรียมอุปกรณ์-เครื่องมือในการป้องกันให้ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎกระทรวง ตามความในพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร โดยเคร่งครัด โดย ทำการตรวจสอบความพร้อมใช้เป็นประจำทุกเดือน และเจ้าพนักงานจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด และสำนักงานแรงงานจังหวัดเชียงใหม่มาตรวจความพร้อมอยู่เป็นประจำทุกปี
- (ข) โรงพยาบาลได้ทำการอบรมและฝึกปฏิบัติการดับเพลิงเบื้องต้นและแผนแผ่นดินไหวให้กับพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี โดยการควบคุมการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติฯ จากเจ้าหน้าที่ของหน่วยฝึกอบรมอัคคี ภัย เทศบาลนครเชียงใหม่ และกำหนดให้ทุกหน่วยงานทำการซ้อมแผนย่อยของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และกำหนดให้มีการซ้อมแผนอพยพทั้งโรงพยาบาลร่วมกับทีมดับเพลิงของเทศบาลนครเชียงใหม่ ปีละ 1 ครั้ง

### (4) ระบบป้องกันสารเคมี/ สารอันตราย

บริษัทฯ ได้วางแผนในการจัดทำทะเบียนสารเคมีที่หน่วยงานต่าง ๆ ครอบครองไว้ และได้มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการความปลอดภัยด้านสารเคมี โดยมีหน้าที่รับผิดชอบวางแผนงานดูแลเรื่องการจัดเก็บสารเคมี และวัตถุอันตราย และแนวทางในการปฏิบัติเมื่อเกิดอุบัติเหตุเกี่ยวกับสารเคมีดังกล่าวขึ้น

### (5) การตรวจสอบด้านสิ่งแวดล้อมและอาชีวอนามัย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจวัดสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายเป็นประจำทุกปี ทั้งการตรวจวัดคุณภาพเสียง ตรวจปริมาณฝุ่น การตรวจแสงสว่างในการทำงาน ตรวจระดับความร้อน รวมถึงการตรวจวัดปริมาณสาร เคมีอันตรายในพื้นที่ปฏิบัติงาน ผลการตรวจสอบอยู่ในมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

### (6) การตรวจสอบความปลอดภัยโครงสร้างอาคาร

บริษัทฯ ได้มีการจัดทีมในการตรวจสอบประเมินอาคารต่าง ๆ ตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ ร่วมกับผู้ตรวจสอบ รับอนุญาตภายนอก เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายควบคุมอาคาร รวมทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการและ ความปลอดภัยในการทำงาน โดยการตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงาน ในเรื่องของ การวัดแสง เสียง ฝุ่น ละออง และ Particle ต่าง ๆ ให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนดไว้

### (7) การประหยัดพลังงาน

บริษัทฯ ได้มีการรณรงค์สร้างความตระหนักในการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและประหยัดพลังงาน โดยการนำ หลักการของระบบ lean มาใช้ในการปรับปรุงกระบวนการ มีการลดอุปกรณ์ที่ไม่จำเป็นในการใช้ออกไป

และปรับระบบการทำงานให้เหมาะสมเพื่อสามารถทำให้ผลการดำเนินงานในเรื่องอนุรักษ์พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้ผลตามที่ตั้งเป้าหมายไว้ พร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกพนักงานเพื่ออนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม

#### (8) การรณรงค์ลดภาวะโลกร้อน

บริษัทฯ ได้มีการรณรงค์และมีนโยบายการลดปริมาณของเสียโดยจัดให้มีระบบการนำมาใช้ใหม่ โดยการนำระบบ 5 ส. ซึ่งเป็นพื้นฐานของระบบคุณภาพมาใช้ ในการปลูกจิตสำนึกให้แก่พนักงาน เพื่อเป็นการลดภาวะโลกร้อน เช่น การนำกระดาษที่ใช้เพียงด้านเดียวกลับมาใช้เป็นกระดาษ Recycle มีการปรับปรุงระบบการสื่อสารโดยผ่านระบบ Computer ทาง Internet และ Intranet แทนการสื่อสารด้วยกระดาษ

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักว่า โรงพยาบาลลานนา เป็นโรงพยาบาลเอกชนที่มุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วย โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และทีมสุขภาพที่คอยดูแลให้การรักษาพยาบาล ขณะเดียวกันกิจกรรมต่างๆ ทุกขั้นตอนจะต้องตระหนักถึงความสำคัญต่อผลกระทบอันอาจเกิดกับสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และที่มีต่อชุมชน ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญในการดำเนินงานทางธุรกิจควบคู่กับการดูแลและรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยการดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และมีจริยธรรม รวมถึงคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรง เช่น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ชุมชน และต่อผู้เกี่ยวข้องโดยอ้อม เช่น หน่วยงานของรัฐบาล หรือองค์กรภายนอกที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานรวมถึงกำหนดเป็นนโยบายและแผนการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม CSR ขึ้นอย่างต่อเนื่องมากกว่า 10 ปี ทั้งนี้ได้เผยแพร่การดำเนินการกิจกรรม CSR บนเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวด CSR ลานนาเพื่อสังคม อีกทั้งบริษัทได้กำหนดแผนงานที่สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและหมุนเวียนคณะทำงานทุก 2 ปี โดยนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม บริษัทได้มีการทบทวนทุกปี ซึ่งได้กำหนดแผนการปฏิบัติการไว้คราวละ 2 ปี แผนในปีนี้เป็นดำเนินการตามแผนปี 2563-2564

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักว่า โรงพยาบาลลานนา เป็นโรงพยาบาลเอกชนที่มุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการรักษาพยาบาลผู้ป่วย โดยแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ และทีมสุขภาพที่คอยดูแลให้การรักษาพยาบาล ขณะเดียวกันกิจกรรมต่างๆ ทุกขั้นตอนจะต้องตระหนักถึงความสำคัญต่อผลกระทบอันอาจเกิดกับสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และที่มีต่อชุมชน ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญในการดำเนินงานทางธุรกิจควบคู่กับการดูแลและรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยในรอบปีที่ผ่านมามีบริษัทได้ดำเนินการด้านสังคมดังนี้

- **จัดสัมมนาวิชาการ** เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ตั้งแต่ปี 2563 ต่อเนื่องถึงปี 2564 โรงพยาบาลจึงยกเลิกการจัดกิจกรรมทางวิชาการที่ให้ความรู้กับประชาชน ทั้งภายในโรงพยาบาล และจัดนอกสถานที่ ประจำปี 2564 บางกิจกรรม คงดำเนินการ จำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่	กิจกรรม/ประชุมวิชาการ	กลุ่มเป้าหมาย
1	กิจกรรมให้ความรู้และรณรงค์เตรียมความพร้อมรับมือ Covid-19 และสถานประกอบการปลอดภัยไว้โรคติดเชื้อ Covid-19	ตัวแทนสถานประกอบการ และบุคคลทั่วไป
2	กิจกรรมแจกใบปลิวให้ความรู้เรื่องการปฏิบัติตนเพื่อป้องกันตนเองจากโรคติดเชื้อ Covid-19	ตามโรงเรียนและสถานศึกษา สถานที่ราชการ ชุมชนต่าง ๆ และสื่อทุกแขนง
3	กิจกรรมวิชาการเรื่อง วัคซีน 3 ชนิด ที่จำเป็นสำหรับผู้ใหญ่	แพทย์ เกษษกร พยาบาล และบุคลากรทางการแพทย์
4	กิจกรรมโครงการรณรงค์ตรวจสอบสุขภาพสำหรับผู้ประกันตน และตรวจสุขภาพช่องปาก	กลุ่มผู้ประกันตนในโครงการประกันสังคม

- **กิจกรรมเพื่อสังคม** และโรงพยาบาลได้จัดกิจกรรมเพื่อสังคม ประจำปี 2564 จำนวนทั้งสิ้น 4 กิจกรรม ดังนี้

ครั้งที่	กิจกรรม	สถานที่
1.	กิจกรรม “ลานนารวมใจบริจาคโลหิต ช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์” วันที่ 23 เมษายน 2564	ห้องประชุม โรงพยาบาลลานนา
2.	ออกหน่วยพยาบาลเคลื่อนที่ “คัดกรองโรคระบาดไวรัส COVID-19”	สถานที่ราชการ หน่วยงาน และชุมชน ในจังหวัดเชียงใหม่
3.	เป็นสถานพยาบาลคัดกรองตรวจหาเชื้อ COVID-19 แก่ประชาชน	หน่วยตรวจคัดกรองโรงพยาบาลลานนา 2
4.	เป็นสถานพยาบาลที่ฉีดวัคซีนป้องกันโรคระบาด COVID-19” รวมทั้งจัดกิจกรรม CSR ฉีดวัคซีนฟรีสำหรับประชาชนผู้ด้อยโอกาส	หน่วยฉีดวัคซีนโรงพยาบาลลานนา, ลานนา 2 และ ลานนา 3

- **ด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน** ในด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงานไม่ว่าจะเป็นสตรี ผู้พิการและกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่น ๆ ปัจจุบันบริษัทได้รับผู้พิการเป็นพนักงานของบริษัทจำนวน 11 คน โดยบริษัทได้จัดหาตำแหน่งงาน อุปกรณ์อำนวยความสะดวก และสวัสดิการที่เหมาะสมแก่ลูกจ้างที่ทุพพลภาพ และบริษัทได้ให้ความเคารพในสิทธิขั้นพื้นฐานของการรวมกลุ่ม และการร่วมเจรจาต่อรองของพนักงาน ทั้งโดยตรง และผ่านทางคณะกรรมการสวัสดิการความปลอดภัยอาชีวอนามัย และคณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบกิจการ รวมทั้งได้รับความเห็น

- **ด้านความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค** ในด้านความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค บริษัทได้มุ่งเน้นการให้บริการโดยยึดลูกค้าเป็นศูนย์กลาง มุ่งตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการ ด้วยการให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการชี้แจงรายละเอียด เงื่อนไขต่าง ๆ เพื่อให้ผู้รับบริการเกิดความประทับใจ รวมทั้งเพื่อความเข้าใจอันดีโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสิทธิของผู้ป่วยเป็นหลัก อีกทั้งบริษัทได้นำระบบคุณภาพเข้ามาใช้ในกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้เข้ารับการรักษา

เพื่อให้กระบวนการรักษาที่รวดเร็วและปลอดภัยบริษัทได้นำระบบการบริหารคุณภาพเข้ามา เช่น ระบบ Hospital Information System (HIS), หุ่นยนต์จัดยา, บันทึกการแพทย์ใน HIS, Picture Archiving and Communication System (PACS)

บริษัทได้กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การโฆษณาการให้บริการของโรงพยาบาล เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในเรื่องการบริหารความเสี่ยง บริษัทได้มีระบบบริหารความเสี่ยงและความปลอดภัยของผู้ป่วย โดยภายใต้การจัดการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (RM) และคณะกรรมการตรวจสอบระบบภายใน (IS)

**- การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม** บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการของบริษัท นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนทักษะและความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการส่งเสริมวัฒนธรรมและบรรยากาศที่ดีในองค์กร รวมถึงดูแลเรื่องสุขภาพสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สิน และสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ทำงานร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบการ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ด้านผลตอบแทน บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันโดยให้ผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแก่พนักงานทุกคนในรูปแบบของเงินเดือน หรือค่าตอบแทนในการทำงาน รวมทั้งจัดสวัสดิการในรูปแบบต่าง ๆ อย่างเท่าเทียมกันทุกคน
2. การประเมินผลงาน การแต่งตั้ง และโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลความดีความชอบ และการลงโทษพนักงาน ต้องกระทำด้วยความเสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม
3. บริษัทให้ความสำคัญแก่พนักงานที่ทำความดีความชอบ ซื่อสัตย์สุจริต โดยจัดมอบเกียรติบัตรและรางวัล เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานทำความดีเป็นประจำทุกปี
4. บริษัทได้มุ่งเน้นและให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยได้เปิดโอกาสให้พนักงานเข้าอบรมและเรียนรู้พัฒนาการต่าง ๆ อย่างทั่วถึงและเสมอภาค
5. ดูแลด้านสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สินต่างๆ แก่พนักงานทุกคน โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ทำงานร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบการ
6. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับมีช่องทางในการเสนอแนะความคิดเห็นต่าง ๆ อย่างเท่าเทียมและเสมอภาค ทั้งผ่านทางคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบการ ผู้บังคับบัญชา รวมทั้งผู้รับเรื่องร้องเรียนและความคิดเห็น
7. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับพนักงานอย่างเคร่งครัด ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเสมอภาคกัน
8. บริษัทได้จัดสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน ดูแลตั้งแต่เริ่มทำงานจนถึงเกษียณอายุ ได้แก่ ด้านสุขภาพอนามัย โดยได้จัดสวัสดิการตรวจสุขภาพประจำปีพนักงาน สวัสดิการด้านการรักษาพยาบาลแก่พนักงานและครอบครัว จัดกิจกรรมกระตุ้นให้พนักงานดูแลสุขภาพตนเอง

ถึงแม้ว่าบริษัทไม่ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานโดยตรง แต่จะอยู่ในรูปของเงินสะสมที่บริษัทสมทบให้พนักงานทุกเดือนโดยฝากธนาคารในบัญชีเงินฝากประจำของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งบริษัทได้จัดสวัสดิการในรูปแบบของสหกรณ์ออมทรัพย์ ภายใต้กฎหมายของสหกรณ์ออมทรัพย์ฯ

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ระดับประเทศ 2 ด้านติดต่อกันมาหลายปี คือ

- \* ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ
- \* ด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ



## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ปัจจัยที่เป็นสาเหตุ หรือมีผลต่อฐานะการเงิน การดำเนินงาน หรือการเปลี่ยนแปลงในช่วงปีที่ผ่านมา

บริษัท เชียงใหม่รามทรูจิการแพทย์ จำกัด (มหาชน) รายงานผลการดำเนินงานประจำปี 2564 เทียบกับปีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 132.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.44 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 4,323.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 538.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.22 ในส่วนของต้นทุนค่ารักษาพยาบาล บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 3,255.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 393.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.77 และค่าใช้จ่ายในการบริหาร 528.56 ล้านบาท ลดลง 8.86 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.65 ดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้น 10.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.57 และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 77.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.37 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.36 โดยมีรายละเอียดและคำอธิบายดังนี้

#### 4.1.1 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

##### 1. ผลการดำเนินงาน

###### 1.1 รายได้

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากค่ารักษาพยาบาลรวม จำนวน 4,192.65 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2563 มีจำนวน 3,667.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 524.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.30 เป็นการเพิ่มขึ้นของบริษัทฯ 234.11 ล้านบาท และของบริษัทย่อย จำนวน 290.57 ล้านบาท เป็นการเพิ่มขึ้นของโรงพยาบาลเชียงใหม่ราม ร้อยละ 7.09 และโรงพยาบาลหริภุญชัยเมโมเรียล ร้อยละ 43.51 จึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น

###### 1.2 ต้นทุนการรักษาพยาบาล

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนในการรักษาพยาบาล จำนวน 3,255.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 393.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.57 เป็นการเพิ่มขึ้นของบริษัทฯ 214.90 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.97 เป็นของบริษัทย่อย โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม เพิ่มขึ้น 78.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.94 และของโรงพยาบาลหริภุญชัยเมโมเรียลเพิ่มขึ้น 100.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 33.56 ต้นทุนในการรักษาพยาบาลที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบด้วยค่าแพทย์ ค่าตอบแทนพยาบาล และค่ายาและเวชภัณฑ์ เพิ่มตามจำนวนรายได้ของบริษัทฯ สัดส่วนของต้นทุนการรักษาคือรายได้ค่ารักษาพยาบาลของปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 75.28 เปรียบเทียบกับ 2563 คิดเป็นร้อยละ 75.58 จะเห็นได้ว่าสัดส่วนของการเพิ่มขึ้นของต้นทุนต่อรายได้นั้นเป็นร้อยละ 0.30

###### 1.3 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 528.56 ล้านบาท ในปี 2564 ลดลงจากปี 2563 จำนวน 8.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.65 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วย ค่าตอบแทนพนักงานในฝ่ายสนับสนุนผู้บริหาร และกรรมการ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 12.22 ของรายได้รวม เปรียบเทียบกับปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 14.20 ส่วนของต้นทุนทางการเงิน ในปี 2564 จำนวน 86.04 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 10.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.57 และคิดเป็นร้อยละ 1.99 ของรายได้รวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีภาษีเงินได้นิติบุคคล ในปี 2564 จำนวน 77.89 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 10.37 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.36

## 2. ความสามารถในการทำกำไร

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นในปี 2564 จำนวน 937.57 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 130.82 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.22 ส่วนกำไรสุทธิในปี 2564 จำนวน 376.18 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 132.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.44 ส่วน EBITDA ในปี 2564 จำนวน 886.64 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 จำนวน 665.16 ล้านบาท มีอัตรากำไรก่อนภาษี ค่าเสื่อมและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย ร้อยละ 20.51 และ ร้อยละ 17.57 ในปี 2563 ทำให้งบการเงินรวมของบริษัทฯ มีกำไร/หุ้ 0.07 บาท ในปี 2564 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2563 กำไร/หุ้ 0.05 บาท

งบกำไรขาดทุน	2564	2563	เปลี่ยนแปลง (%)
รายได้จากการรักษาพยาบาล	4,192,649,961.42	3,667,976,888.75	14.30
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11,950,461.45	1,129,820.01	957.73
รวมรายได้	4,311,787,165.22	3,785,491,346.84	14.22
รวมค่าใช้จ่าย	3,947,561,237.44	3,541,913,091.10	11.45
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	376,176,389.23	243,578,255.74	54.44
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	292,085,110.67	198,108,796.07	47.44
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	84,091,278.56	45,469,459.04	84.94

### 4.1.2 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในปี 2564 จำนวน 398.55 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 126.65 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลง
2. ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ ในปี 2564 จำนวน 209.51 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้น 40.78 ล้านบาท
3. สินค้าคงเหลือ ในปี 2564 จำนวน 101.02 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ลดลง 2.65 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลดลงของสินค้าคงเหลือประเภท ยาและเวชภัณฑ์
4. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ในปี 2564 จำนวน 3,774.31 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 เพิ่มขึ้นจำนวน 1,019.59 เนื่องจากเงินลงทุนของบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม
5. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในปี 2564 ได้ชำระคืนระหว่างกันทั้งจำนวน ซึ่งในปี 2563 มีจำนวน 23.63 ล้านบาท
6. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีมูลค่าของสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น จากปี 2563 จำนวน 641.44 ล้านบาท เนื่องจากปี 2564 ทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการซื้อที่ดินและการสร้างอาคารเพื่อรองรับจำนวนผู้ป่วยที่เพิ่มมากขึ้น
7. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ในปี 2564 ลดลง 2.19 ล้านบาท เนื่องจากที่บริษัทย่อยได้มีการหักค่าเสื่อมราคาสะสมเพิ่มขึ้น 2.19 ล้านบาท



สรุปโดยรวมในปี 2564 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนในปี เพิ่มขึ้นจากปี 2563 ในส่วนของลูกหนี้การค้า, เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค่ารับ และส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนนั้นมีจำนวนเพิ่มขึ้น ในส่วนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

8. หนี้สินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 6,375.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,041.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.53 จากปี 2563 ซึ่งสาเหตุมาจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น จำนวน 586.29 ล้านบาท เนื่องจาก เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมเพิ่มขึ้นจำนวน 38.45 ล้านบาท, เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ลดลงจำนวน 106.45 ล้านบาท, เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้นจำนวน 123.74 ล้านบาท และเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น 354.61 ล้านบาท ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จำนวน 455.59 ล้านบาท เนื่องจากปี 2564 บริษัทฯ มีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 273.95 ล้านบาท และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 200.99 ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน : บาท สินทรัพย์	2564	2563	เปลี่ยนแปลง (%)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,298,601,369.82	939,607,094.35	38.21
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	11,533,879,925.10	9,885,849,517.21	16.67
รวมสินทรัพย์	12,832,481,294.92	10,825,456,611.56	18.54
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,142,738,137.80	2,556,451,324.11	22.93
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3,232,743,991.57	2,777,152,524.81	16.40
รวมหนี้สิน	6,375,482,129.37	5,333,603,848.92	19.53
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,456,999,165.55	5,491,852,762.64	14.95

## สภาพคล่อง

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน 637.70 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ลดลงจำนวน 18.43 ล้านบาท กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนในปี 2564 จำนวน 768.89 ล้านบาท ลดลง 467.69 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นเนื่องจากมีไปลงทุนจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลง จำนวน 521.19 ล้านบาท บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน 257.84 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ลดลงจำนวน 126.49 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงนี้เกิดจากการมีเงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 50 ล้านบาท และเงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง จำนวน 299.50 ล้านบาท, เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 139.97 ล้านบาท และเงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 201 ล้านบาท เหตุการณ์ที่กล่าวมาแล้วข้างต้นเป็นผลให้บริษัทมีเงินสด ณ วันสิ้นงวด ณ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ที่ 398.55 ล้านบาท เมื่อเทียบกับเงินสด ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2563 มีอยู่ 271.90 ล้านบาท

จากอัตราส่วนสภาพคล่องข้างต้น จะเห็นได้ว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์หมุนเวียนน้อยกว่าหนี้สินหมุนเวียน คือมีสินทรัพย์หมุนเวียนน้อยกว่าร้อยละ 58.68 ของหนี้สินหมุนเวียน และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนในปี 2564 เพิ่มขึ้น จากปี 2563 คือ 0.05 เท่า

ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินที่สำคัญ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้และปฏิบัติตามเงื่อนไขของการกู้ยืมเงินได้อย่างครบถ้วน ส่งผลให้ได้รับเครดิตที่ดีจากสถาบันการเงิน ประกอบกับมีหลักทรัพย์ค้ำประกันที่สูงทำให้บริษัทมีความสามารถในการหาเงินทุนเพิ่มเติมได้และบริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 6.90 เท่า

หน่วย : บาท	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	637,702,768.83	619,276,325.91
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(768,891,302.23)	(1,236,580,513.03)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	257,835,474.19	384,320,709.09
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	126,646,940.79	(232,983,478.03)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	398,548,665.96	271,901,725.17
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.41	0.37
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	0.35	0.30
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.22	0.27

#### 4.1.3 ภาวะผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

- ไม่มีภาวะผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

#### 4.1.4 รายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติ และมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

- ไม่มี

#### 4.1.5 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญภายหลังงบการเงินล่าสุด

- ไม่มี

#### 4.1.6 ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้น

- ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

#### 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward looking)

จากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน มีผลทำให้การดำเนินงานของโรงพยาบาลที่มีการรับผู้ป่วยต่างชาติและผู้ป่วยที่ต้องจ่ายเงินเอง และมีประกันสุขภาพร่วม ซึ่งมีแนวโน้มในการไปใช้สิทธิการรักษาที่ตนเองได้รับเพื่อไม่ต้องจ่ายส่วนเกินที่ต้องจ่ายเพิ่ม จึงทำให้บริษัทย่อยได้รับผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญมากกับงบการเงิน ส่วนของโรคระบาดอย่างอื่น เช่น ไข้หวัดใหญ่ ไข้เลือดออก ถ้ามีการระบาดเกิดขึ้น อาจจะสวนทางกับโรค COVID-19 ที่จะทำให้โรงพยาบาลมีผู้ป่วยกลุ่มนี้เข้ามารักษาพยาบาล หากเป็นสถานการณ์ปกติ ก็จะทำให้มีผู้เข้ารับบริการเป็นจำนวนมาก จนทำให้ผู้ป่วยต้องรอในเรื่องของการเข้ารับการรักษา สถานการณ์ดังกล่าวจะกลับมาสู่ภาวะปกติคงต้องใช้เวลาอีกระยะหนึ่ง แต่โรงพยาบาลก็มีการปรับตัวเพื่อไม่ให้เกิดภาวะถดถอยในเรื่องของผลการดำเนินงาน ส่วนโรงพยาบาลที่มีผู้รับบริการกลุ่มประกันสังคมด้วยก็จะมีผลกระทบในเรื่องของรายรับบ้างแต่น้อยกว่าโรงพยาบาลที่รับผู้ป่วยที่ต้องชำระเงินเองหรือมีประกันสุขภาพร่วมด้วย การปรับตัวของโรงพยาบาลเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบรุนแรง คือการควบคุมเรื่องของต้นทุนต่างๆ ให้เพียงพอกับรายรับ แต่อาจจะมีการลงทุนเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับกับโรคระบาดต่างๆ ที่เป็นโรคระบาดปัจจุบันและอาจมีโรคระบาดเกิดขึ้นใหม่ โรงพยาบาลเองจะต้องจัดห้องที่มีคุณสมบัติในการรองรับการให้บริการกับผู้ป่วยกลุ่มนี้

## 4.3 ข้อมูลทางการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

### 4.3.1 ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินของ บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ เปรียบเทียบในรอบระยะ 3 ปีที่ผ่านมา โดยมีรายละเอียดต่าง ๆ ในตารางสรุปดังต่อไปนี้

#### ตารางแสดงสรุปฐานะการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

##### ตารางแสดงสรุปฐานะการเงินเฉพาะบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2562-2564

หน่วย: พันบาท

	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	552,378	12.51	552,051	13.80	635,894	18.93
สินทรัพย์รวม	4,413,730	100	4,000,849	100.00	3,359,522	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	1,672,344	37.89	1,254,998	31.37	1,014,309	30.19
หนี้สินรวม	2,539,442	57.54	2,132,773	53.31	1,458,094	43.40
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,874,287	42.46	1,868,076	46.69	1,901,428	56.60
จำนวนหุ้น (หุ้น)	4,023,125,000		4,023,125,000		4,023,125,000	
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.47		0.46		0.47	
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	0.10		0.10		0.10	

ในปี 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากปี 2563 มูลค่า 413 ล้านบาท เนื่องจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 410 ล้านบาท, เงินปันผลค้างรับ ลดลง 56 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 28 ล้านบาท หนี้สินรวมของบริษัทฯ ในปี 2564 เพิ่มขึ้นไปจากปี 2562 จำนวน 407 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 345 ล้านบาท, เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 340 ล้านบาท และเงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมเพิ่มขึ้น จำนวน 36 ล้านบาท ในส่วนของผู้ถือหุ้นของปี 2564 เพิ่มขึ้น จำนวน 6 ล้านบาท

##### ตารางแสดงสรุปฐานะการเงินของงบการเงินรวม ตั้งแต่ปี 2562-2564

หน่วย: พันบาท

	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,298,601	10.12	939,607	8.68	1,227,238	12.09
สินทรัพย์รวม	12,832,481	100	10,825,457	100.00	10,151,011	100.00
หนี้สินหมุนเวียน	3,142,738	24.49	2,556,451	23.62	2,560,582	25.22
หนี้สินรวม	6,375,482	49.68	5,333,604	49.27	4,548,352	44.81
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,163,660	32.45	3,633,014	33.56	3,708,596	36.53
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,293,340	17.87	1,858,839	17.17	1,894,063	18.66
จำนวนหุ้น (หุ้น)	4,023,125,000		4,023,125,000		4,023,125,000	
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.03		0.90		0.92	
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	0.10		0.10		0.10	

ในปี 2564 มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 2,007 ล้านบาท เนื่องจาก ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 641 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น จำนวน 127 ล้านบาท ,รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับเพิ่มขึ้น จำนวน 165 ล้านบาท ,สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1,020 ล้านบาท หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 1,042 ล้านบาท เนื่องมาจากการเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 398 ล้าน ,เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น จำนวน 346 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลดลง จำนวน 106 ล้านบาท ในส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น จำนวน 965 ล้านบาท

ตารางแสดงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบการเงินเฉพาะกิจการ ตั้งแต่ปี 2562-2564

	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
รายได้จากการรักษาพยาบาล	1,710,010	96.46	1,475,903	95.50	1,332,478	93.86
รายได้เงินปันผล	45,093	2.54	56,365	3.65	69,371	4.89
รายได้อื่น	17,595	0.99	13,238	0.86	17,734	1.25
รายได้รวม	1,772,698	100	154,506	100.00	1,419,583	100.00
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	1,291,168	72.84	1,076,263	69.64	1,101,870	77.62
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	200,698	11.32	193,969	12.55	203,687	14.35
ต้นทุนทางการเงิน	29,766	1.68	22,505	1.46	26,087	1.84
ภาษีเงินได้	43,073	2.43	49,738	3.22	35,343	2.49
รวมค่าใช้จ่าย	1,564,705	88.27	1,342,475	86.86	1,366,987	96.30
กำไรสำหรับปี	207,993	11.73	203,031	13.14	52,595	3.70
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร(ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	9,275	0.52	-	-	(7,511)	(0.53)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่	(1,855)	(0.10)	-	-	1,502	0.11
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	7,420	0.42	-	-	(6,009)	(0.42)
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	215,413	12.15	203,031	13.14	46,587	3.28
กำไร (ขาดทุน)/ หุ้น (บาท)	0.05		0.05		0.01	

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2564 มีผลกำไรสุทธิ 207.99 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 203.03 ล้านบาท จะเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรเพิ่มขึ้น 4.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.44 เป็นผลเนื่องจาก ปี 2564 บริษัทมีรายได้ค่ารักษาพยาบาลเพิ่มขึ้นจำนวน 234.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.86 ในส่วนของค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 222.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.55

## ตารางแสดงงบการเงินรวม ตั้งแต่ปี 2562-2564

หน่วย : พันบาท

	2564	ร้อยละ	2563	ร้อยละ	2562	ร้อยละ
รายได้จากการรักษาพยาบาล	4,192,650	96.97	3,667,977	96.90	3,926,688	96.29
รายได้เงินปันผล	66,336	1.53	64,874	1.71	88,335	2.17
รายได้อื่น	52,801	1.22	51,511	1.36	44,229	1.08
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11,950	0.28	1,129	0.03	18,807	0.46
<b>รวมรายได้</b>	<b>4,323,737</b>	<b>100</b>	<b>3,785,491</b>	<b>100.00</b>	<b>4,078,059</b>	<b>100.00</b>
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	3,255,076	75.28	2,861,219	75.58	3,023,115	74.13
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	528,556	12.22	537,415	14.20	535,072	13.12
ต้นทุนทางการเงิน	86,037	1.99	75,760	2.00	89,331	2.19
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	77,892	1.8	67,519	1.78	122,125	2.99
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>3,947,561</b>	<b>91.30</b>	<b>3,541,913</b>	<b>93.57</b>	<b>3,769,643</b>	<b>92.44</b>
<b>กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)</b>	<b>376,176</b>	<b>8.70</b>	<b>243,578</b>	<b>6.43</b>	<b>308,416</b>	<b>7.56</b>
กำไร(ขาดทุน)/หุ้น (บาท)	0.07		0.05		0.04	
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน						
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพย์ต่อขาย			-	-	348,252	8.54
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการ ใหม่			-	-	(69,650)	(1.71)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุน						
กำไร (ขาดทุน)จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนด ให้วัดมูลค่า	1,011,185	23.39	(250,998)	(5.44)		
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	29,754	0.69			(27,803)	(0.68)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม					-	-
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย					(304)	(0.01)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท รายการใหม่	(207,859)	(4.81)	41,200	1.09	5,560	0.14
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	833,080	19.27	(164,798)	(4.35)	256,055	6.28
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			78,780	2.08	564,471	13.84
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	292,085	6.76	198,109	5.23	158,071	3.88
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	84,091	1.94	45,469	1.20	150,346	3.69
<b>การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม</b>						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	766,062	17.72	105,212	2.78	300,679	7.37
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	443,194	10.25	(26,432)	(0.70)	263,792	6.47

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2564 มีผลกำไรสุทธิ 376.18 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีผลกำไรสุทธิ 243.58 ล้านบาท จะเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรเพิ่มขึ้น 132.60 ล้านบาท เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 538.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.22 และค่าใช้จ่ายรวมก็เพิ่มขึ้นจำนวน 405.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.45

ข้อมูลทางการเงินของ บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวม เปรียบเทียบในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา มีรายละเอียดต่าง ๆ ในตารางสรุปดังต่อไปนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ตารางแสดงงบดุลเปรียบเทียบ 3 ปี (1)						
ณ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
สินทรัพย์	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	130,450,556.83	2.96	116,039,661.10	2.90	234,613,383.72	6.98
ลูกหนี้การค้า	76,906,982.99	1.74	55,550,783.15	1.39	219,274,252.07	6.53
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	275,216,100.10	6.24	241,642,274.00	64.04	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัคซีน	4,342,750.00	0.10	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,000,000.00	0.50	50,000,000.00	1.25	110,000,000.00	3.27
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น						
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	240,000.00	0.73	-	-	-	-
<b>สินค้างเหลือ</b>	<b>32,218,401.58</b>		<b>27,203,227.90</b>	<b>0.68</b>	<b>26,956,645.48</b>	<b>0.80</b>
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	-	-	-	-	40,320,000.00	1.20
เงินปันผลค้างรับ	-	-	56,365,625.00	1.41	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11,003,017.42	0.25	5,299,026.42	0.13	4,729,731.45	0.14
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>552,377,808.92</b>	<b>12.51</b>	<b>552,050,597.57</b>	<b>13.80</b>	<b>635,894,012.72</b>	<b>18.93</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากประจำที่ติดการระงับประกัน	36,172,819.86	0.82	25,041,788.26	0.63	21,972,063.29	0.65
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	35,000,000	0.79	35,000,000.00	0.87	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,379,682,750.00	31.26	1,379,682,750.00	34.48	1,278,882,750.00	38.07
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	766,857.38	0.02	-	-	35,000,000.00	1.04
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,388,627,170.22	54.12	1,978,315,775.38	49.45	1,372,157,534.96	40.84
<b>สินทรัพย์ไม่มีตัวตน</b>	<b>6,886,387.75</b>	<b>0.16</b>	<b>1,265,577.69</b>	<b>0.03</b>	<b>2,295,468.05</b>	<b>0.07</b>
<b>สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม</b>	<b>10,321,282.79</b>	<b>0.23</b>	<b>11,206,375.14</b>	<b>0.28</b>	<b>9,768,821.80</b>	<b>0.29</b>

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ตารางแสดงงบดุลเปรียบเทียบ 3 ปี (2)						
ณ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	840,000,000.00	19.03	500,000,000.00	12.50	450,000,000.00	13.39
เจ้าหนี้การค้า	112,586,815.51	2.55	88,602,093.92	2.21	76,039,581.11	2.26
เงินรับล่วงหน้าลูกค้า	7,205,103.00	0.16	-	-	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	199,200,000.00	4.51	206,860,000.00	5.17	132,140,000.00	3.93
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,000,000.00	0.09	4,000,000.00	0.10	9,000,000.00	0.27
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	13,000,000.00	0.29	19,000,000.00	0.42	19,000,000.00	0.57
เจ้าหนี้อื่น	5,782,227.91	0.13	4,620,921.37	0.12	3,711,533.34	0.11
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	18,516,979.45	0.42	30,241,086.27	0.76	4,466,736.34	0.13
ค่าตอบแทนแพทย์ค้างจ่าย	51,177,286.39	1.16	35,724,450.27	0.90	35,744,332.93	1.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	38,652,856.42	0.88	35,042,905.95	0.88	30,328,500.53	0.90
เงินปันผลค้างจ่าย	7,325,442.12	0.17	6,747,585.75	0.17	6,838,690.05	0.20
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	44,654,773.94	1.01	30,477,154.17	0.76	78,506,795.52	2.34
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	267,966,398.81	6.07	231,773,674.48	5.79	166,897,331.77	4.97
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	60,480,000.00	1.37	60,480,000.00	1.51		
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,795,957.45	0.04	3,228,211.08	0.08	1,635,586.61	0.05
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>1,672,342,841.00</b>	<b>37.89</b>	<b>1,254,998,083.26</b>	<b>31.37</b>	<b>1,014,309,088.20</b>	<b>30.19</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	785,000,000	17.79	784,200,000.00	19.60	391,060,000.00	11.64
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	50,561,341.00	1.15	54,738,611.00	1.37	48,474,730.00	1.44
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	31,481,264.82	0.71	38,835,417.06	0.97	4,250,012.27	0.13
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>866,042,605.82</b>	<b>19.65</b>	<b>877,774,028.06</b>	<b>21.94</b>	<b>443,784,742.27</b>	<b>13.21</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนเรือนหุ้น ; ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 4,084,333,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	408,433,330.00		408,433,330.00		408,433,330.00	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 4,023,125,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	402,312,500.00	9.12	402,312,500.00	10.06	402,312,500.00	11.98
<b>รวม</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>9.12</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>10.06</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>11.98</b>
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	629,436,654.76	14.26	629,436,654.76	15.73	629,436,654.76	18.74
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	81,686,666.00	1.85	81,686,666.00	2.04	81,686,666.00	2.43
ยังไม่ได้จัดสรร	760,851,454.14	17.24	754,640,628.29	18.86	787,991,900.59	23.46
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,874,287,274.90</b>	<b>42.46</b>	<b>1,868,076,449.05</b>	<b>46.69</b>	<b>1,901,427,721.35</b>	<b>56.60</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>4,413,729,721.72</b>	<b>100.00</b>	<b>4,000,848,560.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,359,521,551.82</b>	<b>100.00</b>



งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ตารางแสดงงบกำไรขาดทุนและงบกำไร (ขาดทุน) สะสมเปรียบเทียบ 3 ปี						
สำหรับแต่ละปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
รายได้						
รายได้จากการรักษาพยาบาล	17,010,010,071.96	0.99	1,475,903,226.53	95.50	1,332,477,525.53	93.86
รายได้เงินปันผล	45,092,500.00	2.54	56,365,625.00	3.65	69,370,625.00	4.89
รายได้อื่น	17,592,496.90		13,237,583.19	0.86	17,734,551.29	1.25
รวมรายได้	1,772,698,068.86	100.00	1,545,506,434.72	100.00	1,419,582,701.82	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	1,291,167,996.37	72.84	1,076,263,043.79	69.64	1,101,870,847.67	77.62
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	200,698,298.99	11.32	193,969,343.58	12.55	203,686,894.68	14.35
ต้นทุนทางการเงิน	29,765,547.25	1.68	22,505,213.55	1.46	26,086,782.37	1.84
ภาษีเงินได้	43,073,108.40	2.43	49,737,625.45	3.22	35,342,973.83	2.49
รวมค่าใช้จ่าย	1,564,704,951.01	88.27	1,342,475,226.37	86.86	1,366,987,498.55	96.30
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	207,993,117.85	11.73	203,031,208.35	13.14	52,595,203.27	3.70
กำไร(ขาดทุน)/ หุ้น (บาท)	0.05		0.05		0.01	
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	9,275,260.00	0.52	-		(7,510,714.00)	(0.53)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการ ใหม่	(1,855,052.00)	0.10	-		1,502,142.80	0.11
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	7,420,208.00	0.42	-		-	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	215,413,325.85	12.15	203,031,208.35	13.14	46,586,632.07	3.28
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	207,993,117.85		203,031,208.35		52,595,203.27	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-		-	
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	215,413,325.85		203,031,208.35		46,586,632.07	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-		-	
กำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร :						
ยอดยกมาจากงวดก่อน	754,640,628.29		787,991,900.59		950,607,248.45	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี			(1,030,253.05)			
ยอดยกมาต้นปีหลังปรับปรุง			786,961,647.54		950,607,248.45	
หัก จัดสรรกำไรสุทธิงวดก่อน :						
สำรองตามกฎหมาย						
จ่ายเงินปันผล	(209,202,500.00)		(235,352,227.60)		(209,201,979.93)	
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย	7,420,208.00		-		(6,008,571.20)	
กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	207,993,117.85		203,031,208.35		52,595,203.27	
รวมกำไร(ขาดทุน) สะสม	760,851,454.14		754,640,628.29		787,991,900.59	

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ตารางงบกระแสเงินสดเปรียบเทียบ 3 ปี			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564			
รายการ	2564 (บาท)	2563 (บาท)	2562 (บาท)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	251,066,226.25	252,768,833.80	87,938,177.10
ปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากการดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	88,074,744.89	67,588,223.79	72,308,328.94
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(156,786.34)	368,339.66	713,740.00
รายได้เงินปันผล	(45,092,500.00)	(56,365,625.00)	(69,370,625.00)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		0.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและเลิกใช้สินทรัพย์	(1,569.98)	11,108.74	(396,227.52)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์			
ดอกเบี้ยรับ	(1,448,089.50)	(2,673,147.29)	(4,433,223.86)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	8,685,578.00	8,144,991.00	14,813,467.00
ดอกเบี้ยจ่าย	29,765,547.25	22,505,213.55	26,086,782.37
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	330,893,150.57	292,347,938.25	127,660,419.03
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้า	(21,249,413.50)	14,600,569.14	45,754,003.15
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์รับ	(33,573,826.10)	(93,867,966.93)	
เงินยืมล่วงหน้าค่าวัคซีน	(4,342,750.00)	0	
สินค้าคงเหลือ	(5,051,173.68)	(246,582.42)	3,946,112.05
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,514,465.03)	(690,110.87)	527,714.11
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(65,834.13)	(107,630.67)	(1,500.00)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	23,984,721.59	12,562,512.81	2,347,438.62
เงินรับล่วงหน้าค่าวัคซีน	7,205,103.00	0	
ค่าตอบแทนแพทย์จ้างจ่าย	15,252,836.12	180,117.34	1,447,948.88
ค่าใช้จ่ายจ้างจ่าย	3,598,426.32	4,687,300.87	(4,053,226.47)
เจ้าหนี้อื่น	1,161,306.54	909,388.03	(518,663.83)
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	36,192,724.33	64,876,342.71	166,897,331.77
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,432,253.63)	1,592,624.47	226,623.23
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(3,531,588.00)	(1,881,110.00)	(1,176,400.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(7,354,152.24)	34,585,404.79	3,558,664.40
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	336,208,912.16	329,548,797.52	346,616,464.94
จ่ายค่าภาษีเงินได้	(55,761,174.87)	(25,400,828.86)	(56,248,650.86)
เงินสดสุทธิได้มา จากกิจกรรมดำเนินงาน	280,441,737.29	304,147,968.66	290,367,814.08
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับในการขายเงินลงทุนชั่วคราว		-	-
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		-	-
เงินสดรับในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	63,000,000.00	141,000,000.00	110,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(35,000,000.00)	(81,000,000.00)	(160,000,000.00)
เงินสดรับในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	140,000,000.00	0	
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	(1,146,857.38)		
เงินฝากประจำที่คิดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(11,131,031.60)	(3,069,724.97)	734,565.84
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดในบริษัทย่อย		-	-
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกัน		-	(57,600,000.00)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น		-	(40,320,000.00)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	101,458,125.00	-	69,370,625.00
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(483,435,550.04)	(720,761,073.94)	(202,764,720.18)
เงินสดจ่ายในการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(6,395,390.00)	-	(76,935.00)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,180.00	3,750.00	421,965.00

เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์	14,456,885.66	(14,627,164.66)	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		-	-
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	1,258,463.53	2,793,963.19	4,500,299.46
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(356,792,174.83)</b>	<b>(675,660,250.38)</b>	<b>(275,734,199.88)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น(ลดลง)		-	-
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	340,000,000.00	320,000,000.00	270,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(270,000,000.00)	(290,000,000.00)
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย		-	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย		-	-
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	310,000,000.00	-	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(310,000,000.00)	(5,000,000.00)	-
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	2,000,000.00	3,000,000.00	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	(6,000,000.00)	(5,000,000.00)	(1,500,000.00)
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	200,000,000.00	600,000,000.00	400,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(206,860,000.00)	(132,140,000.00)	(74,040,000.00)
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		-	-
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้		-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นเพิ่มทุน		-	-
เงินสดจ่ายเงินปันผลจ่าย	(208,624,643.63)	(235,443,331.90)	(208,670,103.42)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่าย	(29,754,023.10)	(22,478,109.00)	(26,140,258.77)
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>90,761,333.27</b>	<b>252,938,559.10</b>	<b>69,649,637.81</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>14,410,895.73</b>	<b>(118,573,722.62)</b>	<b>84,283,252.01</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มค. 2562, 2563 และ 2564	116,039,661.10	234,613,383.72	150,330,131.71
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธค. 2562, 2563 และ 2564	130,450,1556.83	116,039,661.10	234,613,383.72

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น จำนวน 126.65 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง จำนวน 521.19 ล้านบาท และมีเงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 151.35 ล้านบาท

งบการเงินรวม						
ตารางแสดงงบดุลเปรียบเทียบ 3 ปี (1)						
ณ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
สินทรัพย์	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	398,548,665.96	3.11	271,901,725.17	2.51	504,885,203.20	4.97
ลูกหนี้การค้า	209,512,262.08	1.63	168,732,774.79	1.56	459,563,670.44	4.53
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	498,398,446.42	3.88	333,076,739.96	3.08		
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัคซีน	61,059,450.00	0.48				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,625,000.00	0.22	119,125,000.00	1.17
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น						
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,680,000.00	0.01	1,180,000.00	0.01	-	
สินค้างเหลือ	101,015,345.62	0.79	103,664,411.55	0.96	116,070,596.02	1.14
เงินปันผลค้างรับ	1,800,000.00	0.01	1,200,000.00	0.01	-	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	26,587,199.74	0.21	36,226,442.88	0.33	27,593,883.53	0.27
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>1,298,601,369.82</b>	<b>10.12</b>	<b>939,607,094.35</b>	<b>8.68</b>	<b>1,227,238,353.19</b>	<b>12.09</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากประจำที่ผิดภาระค้ำประกัน	50,575,873.64	0.39	39,406,477.76	0.36	36,252,345.52	0.36
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,774,310,142.28	29.41	2,754,724,154.72	25.45	-	
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย			-		2,639,801,016.84	26.01
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	128,892,585.16	1.00	119,861,134.51	1.11	126,490,913.50	1.25
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			-		245,014,760.00	2.41
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,000,000.00	0.19	24,000,000.00	0.22	24,000,000.00	0.24
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	4,771,857.38	0.04	3,945,000.00	0.04	5,370,000.00	0.05
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	75,193,224.22	0.59	77,382,949.07	0.71	79,578,673.18	0.78
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	7,128,994,383.09	55.55	6,487,552,404.87	59.93	5,414,187,407.00	53.34
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12,163,154.63	0.09	14,898,887.93	0.14	-	
ค่าความนิยม	298,492,518.72	2.33	298,492,518.72	2.76	298,492,518.72	2.94
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13,759,151.52	0.11	9,015,020.38	0.08	4,512,550.61	0.04
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	11,044,790.67	0.09	12,578,545.59	0.12	10,137,270.17	0.10
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์	4,411,137.00	0.03	42,582,092.99	0.39	38,687,428.46	0.38
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>7,271,106.79</b>	<b>0.06</b>	<b>1,410,330.67</b>	<b>0.01</b>	<b>1,247,733.25</b>	<b>0.01</b>

งบการเงินรวม						
ตารางแสดงงบดุลเปรียบเทียบ 3 ปี (2)						
ณ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
สินทรัพย์	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,081,506,378.68	8.43	735,899,658.68	6.80	632,944,205.93	6.24
เจ้าหนี้การค้า	285,314,222.62	2.22	235,313,933.04	2.17	231,081,201.99	2.28
เงินรับล่วงหน้าค่าวัคซีน	30,471,268.00	0.24				
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			-		-	
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	625,554,285.09	4.87	501,814,285.76	4.64	395,504,285.76	3.90
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,215,828.35	0.02	2,120,961.66	0.02	333,806.46	0.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	268,800,000.00	2.09	375,253,817.50	3.47	633,053,817.50	6.24
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	81,30,000.00	0.63	85,300,000.00	0.79	70,800,000.00	0.70
เจ้าหนี้อื่น	17,399,871.94	0.14	16,594,315.94	0.15	16,861,981.22	0.17
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	30,835,209.20	0.24	30,241,086.27	0.28	35,720,979.13	0.35
ค่าตอบแทนแพทย์ค้างจ่าย	122,766,010.91	0.96	91,026,709.24	0.84	96,776,004.82	0.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	57,574,263.94	0.45	47,213,640.07	0.44	48,395,585.07	0.48
เงินปันผลค้างจ่าย	9,357,362.12	0.07	52,413,880.75	0.48	8,870,610.05	0.09
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	149,594,235.46	1.17	41,166,325.97	0.38	88,637,473.02	0.87
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	340,144,553.43	2.88	331,690,576.83	3.06	251,324,641.62	2.48
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น			-		36,378,150.00	0.36
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,904,648.06	0.08	10,402,132.40	0.10	13,899,282.33	0.14
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>3,142,738,137.80</b>	<b>24.49</b>	<b>2,556,451,324.11</b>	<b>23.62</b>	<b>2,560,582,024.90</b>	<b>25.22</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,289,421,711.54	17.84	2,015,475,996.62	18.62	1,284,633,809.36	12.66
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	11,154,299.10	0.09	14,185,470.65	0.13	937,807.77	0.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	701,277,866.52	5.46	500,283,080.36	4.62	529,671,467.08	5.22
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	178,545,991.00	1.39	186,324,300.00	1.72	163,828,278.14	1.61
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	52,344,123.41	0.41	60,883,677.18	0.56	8,698,931.02	0.09
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>3,232,43,991.57</b>	<b>25.19</b>	<b>2,777,152,524.81</b>	<b>25.65</b>	<b>1,987,770,293.37</b>	<b>19.58</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>6,375,482,129.371</b>	<b>49.68</b>	<b>5,333,603,848.92</b>	<b>49.27</b>	<b>4,548,352,318.27</b>	<b>44.81</b>

งบการเงินรวม



ตารางแสดงงบดุลเปรียบเทียบ 3 ปี (3)						
ณ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564						
สินทรัพย์	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 4,084,333,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	408,433,330.00	3.18	408,433,330.00	3.77	408,433,330.00	4.02
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 4,023,125,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	402,312,500.00	3.14	402,312,500.00	3.72	402,312,500.00	3.96
<b>รวม</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>3.14</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>3.72</b>	<b>402,312,500.00</b>	<b>3.96</b>
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการรวมธุรกิจแบบย้อนกลับ	575,862,500.00	4.49	575,862,500.00	5.32	575,862,500.00	5.67
หัก เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามกฎหมายที่ถือโดยบริษัทใหญ่ตามกฎหมาย	(12,675,250.00)	(0.10)	(12,675,250.00)	(0.12)	(12,675,250.00)	(0.15)
กำไร(ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	81,686,666.00	0.64	81,686,666.00	0.80	81,686,666.00	0.94
ยังไม่ได้จัดสรร	1,652,373,667.73	12.88	1,578,151,589.91	14.58	1,560,300,305.34	15.37
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,464,099,459.58	11.41	1,007,675,878.60	9.31	1,101,109,325.71	10.85
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,163,659,543.31	32.45	3,633,013,884.51	33.56	3,708,596,047.05	36.53
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,293,339,622.24	17.87	1,858,838,878.13	17.17	1,894,062,605.12	18.66
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>6,456,999,165.55</b>	<b>50.32</b>	<b>5,491,852,762.64</b>	<b>50.73</b>	<b>5,602,658,652.17</b>	<b>55.19</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>12,832,481,294.92</b>	<b>100.00</b>	<b>10,825,456,611.56</b>	<b>100.00</b>	<b>10,151,010,970.44</b>	<b>100.00</b>

งบการเงินรวม

ตารางแสดงงบกำไรขาดทุนและงบกำไร (ขาดทุน) สะสมเปรียบเทียบ 3 ปี

สำหรับแต่ละปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564

	2564		2563		2562	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
รายได้						
รายได้จากการรักษาพยาบาล	4,192,649,961.42	96.97	3,667,976,888.75	96.90	3,926,687,990.21	96.29
รายได้เงินปันผล	66,336,158.08	1.53	64,874,111.24	1.71	88,335,378.72	2.17
รายได้อื่น	52,801,045.72	1.22	51,510,526.84	1.36	44,228,822.88	1.08
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11,950,461.45	0.28	1,129,820.01	0.03	18,807,116.03	0.46
<b>รวมรายได้</b>	<b>4,323,737,626.67</b>	<b>100.00</b>	<b>3,785,491,346.84</b>	<b>100.00</b>	<b>4,078,059,307.84</b>	<b>100.00</b>
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	3,255,075,596.55	75.28	2,861,219,192.67	75.58	3,023,114,524.96	74.13
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	528,556,303.53	12.22	537,414,945.71	14.20	535,072,267.85	13.12
ต้นทุนทางการเงิน	86,036,978.00	1.99	75,760,109.80	2.00	89,330,765.49	2.19
ภาษีเงินได้	77,892,359.36	1.80	67,518,842.92	1.78	122,125,190.35	2.99
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>3,947,561,237.44</b>	<b>91.30</b>	<b>3,541,913,091.10</b>	<b>93.57</b>	<b>3,769,642,748.65</b>	<b>92.44</b>
<b>กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)</b>	<b>376,176,389.23</b>	<b>8.70</b>	<b>243,578,255.74</b>	<b>6.43</b>	<b>308,416,559.19</b>	<b>7.56</b>
<b>กำไร (ขาดทุน)/ หุ้น (บาท)</b>	<b>0.07</b>		<b>0.05</b>		<b>0.04</b>	
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกกัน			0.00		0.00	
ขาดทุน จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกกัน			0.00		0.00	
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท รายการใหม่			0.00		0.00	
			0.00		0.00	
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ในภายหลัง เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			0.00		0.00	
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากหลักทรัพย์เผื่อขาย			0.00		348,252,285.89	8.54
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการ ใหม่			0.00		(69,650,457.18)	(1.71)
			0.00		278,601,828.71	6.83
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุน						
ขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัด มูลค่า	1,101,184,885.31	23.39	(205,997,886.98)	(5.44)		
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	29,753,767.00	0.69				
ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกกัน			0.00		(27,803,162.00)	(0.68)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม						



-ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย			0.00		(304,056.76)	(0.01)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท รายการใหม่	(207,858,638.63)	-4.81	41,199,577.40	1.09	5,560,632.40	0.14
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	833,080,013.68	19.27	(164,798,309.58)	(4.35)	256,055,242.35	6.28
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	1,209,256,402.91	27.97	78,779,946.16	2.08	564,471,801.54	13.84
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	292,085,110.67	6.76	198,108,796.70	5.23	158,070,771.36	3.88
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	84,091,28.56	1.94	45,469,459.04	1.20	150,345,787.83	3.69
	379,176,389.23	8.70	243,578,255.74	6.43	308,416,559.19	7.56
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	799,061,760.88	17.72	105,211,989.59	2.78	300,679,174.54	7.37
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	443,194,642.03	10.25	(26,432,043.43)	(0.70)	263,792,227.00	6.47
	1,209,256,402.91	27.97	78,779,946.16	2.08	564,471,401.54	13.84
กำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร						
ขอยกมาจากงวดก่อน	1,551,703,851.80	35.89	1,560,300.34	41.22	1,625,870,961.57	39.87
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีเนื่องจาก การนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินมาถือปฏิบัติ			28,646,977.36	0.76	0.00	
ขอยกมาคืนปีหลังปรับปรุง	1,551,703,851.80	35.89	1,588,947,282.70	41.97	1,625,870,961.57	39.87
หัก จัดสรรกำไรสุทธิงวดก่อน :						
สำรองตามกฎหมาย			0.00		0.00	-
เงินปันผล	(209,202,500.00)	-4.84	(235,352,227.60)	(6.22)	(209,201,979.93)	(5.13)
กำไรจากประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	17,787,205.26	0.41	0.00		(14,267,825.38)	(0.35)
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม			0.00		(171,622.28)	(0.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	292,085,110.67	6.76	198,108,796.70	5.23	158,070,771.36	3.88
รวมกำไร(ขาดทุน) สะสม	1,652,373,667.73	38.22	1,578,151,589.91	41.69	1,560,300,305.34	38.26



งบการเงินรวม			
ตารางงบกระแสเงินสดเปรียบเทียบ 3 ปี			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564			
รายการ	2564 (บาท)	2563 (บาท)	2562 (บาท)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	454,068,749.59	311,097,098.66	430,541,749.54
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน) สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากการดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	346,529,276.58	278,306,993.06	262,603,649.99
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น /หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	6,373,556.45	4,705,762.82	8,398,535.22
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	11,400.00
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย		8,970,008.67	0.00
รายได้เงินปันผล	(66,336,158.08)	(64,874,111.24)	(88,335,378.72)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน		0.00	(180,525.64)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	222,479.03	2,228,903.26	(16,871.16)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(123,520.71)		
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		0.00	0.00
ดอกเบี้ยรับ	(1,942,731.80)	(4,772,071.56)	(5,694,233.64)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	28,416,196.00	25,896,189.86	47,854,178.34
ดอกเบี้ยจ่าย	86,036,978.00	75,760,109.80	89,330,765.49
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(11,950,461.45)	(1,129,820.01)	(18,807,116.03)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	841,294,362.61	636,189,063.32	725,706,153.39
<b>การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>			
ลูกหนี้การค้า	(47,153,043.74)	(45,195,470.60)	79,152,418.01
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	(165,321,706.46)	(101,129,443.68)	
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัคซีน	(61,059,450.00)		
สินค้าคงเหลือ	2,649,065.93	12,406,184.47	305,123.19
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(16,531,829.19)	(2,762,390.37)	1,542,878.94
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,860,776.12)	(162,597.42)	37,883.80
<b>การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>			
เจ้าหนี้การค้า	50,000,289.58	4,232,731.05	21,833,366.43
เงินรับล่วงหน้าค่าวัคซีน	30,471,268.00		
ค่าตอบแทนแพทย์ค้างจ่าย	31,739,301.67	(5,749,295.58)	5,621,007.81
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,031,340.12	(918,800.32)	(4,566,788.47)
เจ้าหนี้อื่น	805,556.00	(267,665.28)	(1,524,698.02)
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	38,453,976.60	80,365,935.21	196,785,395.17
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(497,484.34)	(3,497,149.93)	1,662,502.77
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(6,440,738.00)	(3,400,168.00)	(2,543,985.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(8,539,553.77)	52,184,746.16	5,022,307.57
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	649,040,578.89	712,686,620.23	1,029,033,565.59
เงินสดรับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย	12,056,353.62		
จ่ายค่าภาษีเงินได้	(68,394,163.68)	(93,410,294.32)	(124,988,621.16)
<b>เงินสดสุทธิได้มา จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>637,702,768.83</b>	<b>619,276,325.91</b>	<b>904,044,944.43</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดรับในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	23,625,000.00	110,500,000.00	40,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(15,000,000.00)	(57,625,000.00)
เงินสดรับในการขายเงินลงทุนชั่วคราว		0.00	0.00
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		0.00	0.00
เงินสดรับในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	5,625,000.00
เงินสดรับในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	1,520,000.00	2,135,000.00	1,015,000.00
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	(2,846,857.38)	(1,890,000.00)	(2,400,000.00)
เงินฝากประจำที่คิดการค่าประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(11,169,395.88)	(3,154,132.24)	8,235,611.16
เงินสดรับในการจำหน่ายเงินลงทุนในเงินลงทุนเพื่อขาย		0.00	22,492,975.99



งบการเงินรวม			
ตารางงบกระแสเงินสดเปรียบเทียบ 3 ปี			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564			
รายการ	2564 (บาท)	2563 (บาท)	2562 (บาท)
เงินสดจ่ายในเงินลงทุนเพื่อขาย		(1,584,344.84)	(17,955,661.98)
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย		0.00	(29,276,701.45)
เงินสดจ่ายในการซื้อเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(10,000,000.00)	0.00	(10,000,000.00)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น		0.00	0.00
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย		0.00	0.00
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,564,470.00	7,759,599.00	6,846,705.00
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนเพื่อขาย	65,736,158.08	63,674,111.24	84,885,378.72
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	3,450,000.00
เงินสดจ่ายในการซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		0.00	0.00
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(873,216,510.80)	(1,394,408,596.71)	(1,130,823,229.50)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	63,725.00	4,750.00	917,685.00
เงินสดจ่ายในการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(7,115,556.00)	(7,117,815.50)	(126,155.00)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าสิทธิบัตร (เพิ่มขึ้น)ลดลง	38,170,955.99	(3,894,664.53)	24,262,681.54
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	1,776,718.76	6,395,580.55	4,577,627.74
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการลงทุน</b>	<b>(768,891,302.23)</b>	<b>(1,236,580,513.03)</b>	<b>(1,045,598,082.78)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(4,393,280.00)	3,955,452.75	(1,225,753.97)
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	519,000,000.00	469,000,000.00	270,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(169,000,000.00)	(370,000,000.00)	(306,625,000.00)
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย		0.00	0.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย		0.00	0.00
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	64,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(106,453,817.50)	(257,800,000.00)	(20,800,000.00)
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	2,000,000.00	28,000,000.00	6,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	(6,000,000.00)	(13,800,000.00)	(3,600,000.00)
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	0.00
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		0.00	0.00
เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	953,500,000.00	1,253,000,000.00	950,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(555,814,285.75)	(415,847,812.74)	(307,554,285.76)
เงินสดรับล่วงหน้าค่าหุ้น		0.00	36,378,150.00
เงินสดรับค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		1,000,850.00	57,790,000.00
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,128,929.68)	(2,021,194.54)	(1,102,340.23)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(287,166,518.63)	(235,443,331.90)	(252,406,858.42)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่าย	(85,707,694.25)	(76,023,254.48)	(89,790,241.38)
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการจัดหาเงิน</b>	<b>257,835,474.19</b>	<b>384,320,709.09</b>	<b>401,063,670.24</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>126,646,940.79</b>	<b>(232,983,478.03)</b>	<b>259,210,531.89</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มค. 2562, 2563 และ 2564	271,901,725.17	504,885,203.20	245,674,671.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธค. 2562, 2563 และ 2564	398,548,665.96	271,901,725.17	504,885,203.20



#### 4.3.1 การแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในธุรกิจหลักของบริษัท ดังรายละเอียด

ตารางแสดงการเปรียบเทียบอัตราส่วนทางการเงินปี 2562, 2563 และ 2564

##### กลุ่มอุตสาหกรรมและบริการ

อัตราส่วนทางการเงินเฉพาะกิจการ				
รายการ		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน	0.33 เท่า	0.44 เท่า	0.63 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ / หนี้สินหมุนเวียน	0.29 เท่า	0.33 เท่า	0.46 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย	0.19 เท่า	0.27 เท่า	0.33 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	ขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)	5.27 เท่า	6.09 เท่า	5.49 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	69 วัน	60 วัน	66 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	43.46 เท่า	39.74 เท่า	38.09 เท่า
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	8 วัน	9 วัน	10 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	12.84 เท่า	13.07 เท่า	14.72 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	28 วัน	28 วัน	25 วัน
Cash Cycle	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้	50 วัน	41 วัน	51 วัน
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	กำไรขั้นต้น / ขายสุทธิ	24.49%	27.08%	17.31%
อัตรากำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ / รายได้รวม	11.73%	13.14%	3.70%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	กำไรสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	11.12%	10.77%	2.65%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	4.94%	5.52%	1.66%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)	13.56%	12.12%	10.58%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	0.42 เท่า	0.42 เท่า	0.45 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น	1.35 เท่า	1.14 เท่า	0.77 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี / ดอกเบี้ยจ่าย	11.30 เท่า	14.64 เท่า	13.29 เท่า

### ข้อมูลต่อหุ้นและอัตราการเติบโตของทุกประเภทธุรกิจ

อัตราส่วนทางการเงินเฉพาะกิจการ				
รายการ		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น / จำนวนหุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้ว ปลายปี	0.47 บาท	0.46 บาท	0.47 บาท
กำไรสุทธิต่อหุ้น	กำไรสุทธิ/ จำนวนหุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้วปลายปี	0.05 บาท	0.05 บาท	0.01 บาท
<b>อัตราการเติบโต</b>				
สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น		10.32%	19.09%	12.95%
หนี้สินรวมลดลง		19.07%	46.27%	60.18%
รายได้จากการขายหรือบริการเพิ่มขึ้น		15.86%	10.76%	(14.21)%
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		3.47%	(4.77)%	4.63%
กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)		2.44%	286.05%	(85.21)%

### อัตราส่วนทางการเงินรวม

อัตราส่วนทางการเงินรวม				
รายการ		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน	0.41 เท่า	0.37 เท่า	0.48 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ / หนี้สินหมุนเวียน	0.35 เท่า	0.30 เท่า	0.38 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สินหมุนเวียนเฉลี่ย	0.22 เท่า	0.27 เท่า	0.39 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	ขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อนหนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)	6.93 เท่า	7.29 เท่า	7.80 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	53 วัน	50 วัน	47 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	32.00 เท่า	24.62 เท่า	26.01 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	11 วัน	15 วัน	14 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงินจ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	13.00 เท่า	13.00 เท่า	13.73 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	29 วัน	28 วัน	27 วัน
Cash Cycle	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้	35 วัน	37 วัน	34 วัน



อัตราส่วนทางการเงินรวม				
รายการ		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	กำไรขั้นต้น / ขายสุทธิ	22.36%	21.99%	23.01%
อัตรากำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ / รายได้รวม	6.77%	5.23%	3.89%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	กำไรสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	4.89%	5.41%	4.32%
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	4.57%	4.11%	5.53%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)	10.62%	9.55%	12.87%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	0.36 เท่า	0.40 เท่า	0.43 เท่า
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น	10.62 เท่า	1.47 เท่า	1.23 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน + ดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงาน + ภาษี / ดอกเบี้ยจ่าย	6.90 เท่า	9.41 เท่า	11.52 เท่า
<b>ข้อมูลต่อหุ้นและอัตรารายการเติบโตของทุกประเภทธุรกิจ</b>				
<b>ข้อมูลต่อหุ้น</b>				
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น / จำนวนหุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้วปลายปี	1.60 บาท	0.90 บาท	0.90 บาท
กำไรสุทธิต่อหุ้น	กำไรสุทธิ / จำนวนหุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้วปลายปี	0.07 บาท	0.05 บาท	0.04 บาท



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นของบริษัท

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนบริษัทมหาชนเลขที่ : 0107536001621 (เดิมเลขที่ บมจ. 236)

ที่อยู่สำนักงานใหญ่ : เลขที่ 8 ถนนบุญเรืองฤทธิ์ ตำบลศรีภูมิ  
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50200  
โทรศัพท์ (053) 920300  
โทรสาร (053) 224880

ที่อยู่สำนักงานสาขา : เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน แขวงนครพิงค์  
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300  
โทรศัพท์ (052) 134777  
โทรสาร (052) 134799  
Home Page; [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com)

ประเภทธุรกิจ : สถานบริการรักษาพยาบาลในนาม “โรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่ลานนา”  
“โรงพยาบาลทั่วไปขนาดเล็กลานนา 2”  
และ “โรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่ลานนา 3”

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	:	ทุนจดทะเบียน	408,433,330.00	บาท
	:	ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	402,312,500.00	บาท
	:	จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	4,023,125,000	หุ้น
	:	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ	0.10	บาท

บริษัทจดทะเบียน : ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2537

สัญลักษณ์หุ้นสามัญ : CMR

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ข้างสถานทูตจีน)  
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ (02) 0099384



**ผู้สอบบัญชี** : **ชื่อผู้สอบบัญชี ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน สำหรับงบการเงินของ บริษัท คือ**

นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8658  
 หรือ นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752  
 หรือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7517  
 หรือ นายชนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6699

**บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด**  
**267/1 ถนนประชากรราษฎร์ สาย 1**  
**แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800**  
 โทรศัพท์ 02-5878080 โทรสาร 02-5860301

**ที่ปรึกษากฎหมาย** : **ไม่มี**

**ที่ปรึกษาทางการเงิน** : **ไม่มี**

**ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้** : **ไม่มี**

**ที่ปรึกษาหรือจัดการ  
ภายใต้สัญญาการจัดการ** : **ไม่มี**

**สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ** : บริษัทฯ ดำเนินการติดต่อกับสถาบันต่าง ๆ  
 ดังรายละเอียดตามรายการดังต่อไปนี้

**ธนาคารหลัก** : **ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)**  
 สาขาท่าแพ  
 169 ถนนท่าแพ ตำบลช้างคลาน  
 อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

**ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)**  
 สาขาสีแยกช่วงสิงห์ เชียงใหม่  
 275/5 ถนนช้างเผือก ตำบลช้างเผือก  
 อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่



## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่นของบริษัท

### 5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ในระหว่างปี 2564 บริษัท ไม่มีข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

### 5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

หุ้นที่ถือโดยบุคคลที่มีสัญชาติไทยในขณะใดขณะหนึ่ง ต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

### 5.3.1 ข้อพิพาททางกฎหมายเฉพาะกิจการ

ในระหว่างปี 2564 บริษัท และบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือ มีคดีที่ข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุดที่มีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด หรือมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงไม่มีคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

### 5.3.2 ข้อพิพาททางกฎหมายบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

ไม่มี

## 5.4 ตลาดรอง

ไม่มี

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

**สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ** : บริษัทฯ ดำเนินการติดต่อกับสถาบันต่าง ๆ  
ดังรายละเอียดตามรายการดังต่อไปนี้

**ธนาคารหลัก** : **ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)**  
สาขาท่าแพ  
169 ถนนท่าแพ ตำบลช้างคลาน  
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

**ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)**  
สาขาสีแยกช่วงสิงห์ เชียงใหม่  
275/5 ถนนช้างเผือก ตำบลช้างเผือก  
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่





### สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำเงินฝาก

สถาบัน	ประเภทเงินฝาก	ยอดเงินฝาก ณ 31 ธันวาคม 2564	อัตราดอกเบี้ย %
1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย	สะสมทรัพย์	8,552,310.17	0.25
	ฝากประจำ	2,375,638.48	0.15
2. บมจ. ธนาคารกรุงเทพฯ	สะสมทรัพย์	26,597,385.96	0.25
	ฝากประจำ	32,517,181.38	0.125
3. บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ	สะสมทรัพย์	25,905,203.79	0.125
	กระแสรายวัน	42,063,143.83	0.00
4. บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์	กระแสรายวัน	1,904,153.56	0.00
5. บมจ. ธนาคารกรุงไทย	สะสมทรัพย์	460,598.23	0.25
	กระแสรายวัน	1,202,232.95	0.00
6. บมจ. ธนาคารกรุงศรีอยุธยา	สะสมทรัพย์	22,953,324.96	0.25
	กระแสรายวัน	20,000.00	0.00
7. บมจ. ธนาคารเพื่อการเกษตรและ สหกรณ์การเกษตร	กระแสรายวัน	559,951.00	0.00
8. บมจ. ธนาคารอิสลาม	สะสมทรัพย์	303,824.15	0.25
9. Bank of China	สะสมทรัพย์	127,453.35	0.25

### เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

สถาบัน	ประเภทการกู้ยืม	วงเงิน (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง ณ 31 ธันวาคม 2564	อัตรา ดอกเบี้ย	หลักประกัน
1. บมจ. ธนาคารกสิกร ไทย	เงินเบิกเกินบัญชี	10	30,000.00	5.84%	สิ่งปลูกสร้างพร้อมที่ดิน โฉนดเลขที่ 17808 และ 86492
2. บมจ. ธนาคารกรุงเทพ	เงินเบิกเกินบัญชี	5	0	5.875%	ที่ดินจำนวน 7 แปลง โฉนดเลขที่ 3231, 3239-3242 และ 8574-8575
3. บมจ. ธนาคารธนชาติ	เงินเบิกเกินบัญชี	20	1,000.00	6.15%	สิ่งปลูกสร้างพร้อมที่ดิน โฉนดเลขที่ 122855
4. บมจ. ธนาคารทหารไทย	เงินเบิกเกินบัญชี	5	0	6.15%	-

# ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ บริษัท เชียงใหม่รามธรรมกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)



## ส่วนที่ 2. การกำกับดูแลกิจการ

### การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

#### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

##### บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามดังกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว ดังนี้

##### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งได้กำหนดให้สอดคล้องกับแนวทางหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักดีในความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่พึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท นอกจากจะต้องปฏิบัติ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้อง ยังต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย
3. คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารกิจการด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
4. คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างระบบการควบคุมภายใน ทั้งการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นส่วนงานหนึ่งของบริษัท
5. คณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการประชุมโดยสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยทุกสามเดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีกำหนดการประชุมล่วงหน้า มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน และมีการนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม

6. คณะกรรมการจะดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
  7. บริษัทจะดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยได้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
  8. บริษัทจะดูแลให้มีแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการและพนักงาน รวมทั้งจะได้สื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบ
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และได้ผ่านความเห็นโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการได้มีการทบทวนและแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล โดยมุ่งเน้นในเรื่องของนโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การจัดตั้งระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบให้เพียงพอ ตลอดจนการดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้นโยบายเพื่อให้ธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับทั้งหมด เพื่อเน้นความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบร่างแผนการดำเนินการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรปฏิบัติตามนโยบายทั้งหมด คิดตามผล ทบทวน และปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีแนวทางการสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) มีการเปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- (3) คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) สนับสนุนให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
- (5) กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ก่อนเข้ารับตำแหน่งบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติของกรรมการ รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัท
- (6) บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

#### (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 3)

- (7) คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทต้องพึงปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบภายใต้จริยธรรมธุรกิจของบริษัทด้วยความรอบคอบโปร่งใส เพื่อสร้างประโยชน์ และมูลค่าสูงสุดทั้งต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และทุกฝ่าย



## 1. การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ รวมถึงการพิจารณาเลือกสรรรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม โดยเปิดโอกาสกรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อนำไปพิจารณาในคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา ความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสและมีความซื่อสัตย์ รวมทั้งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการ

ส่วนกระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระของบริษัท จะใช้วิธีเดียวกันกับการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอื่น แต่บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท

นอกจากนี้จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องมีคุณสมบัติ ตามที่บริษัทกำหนดไว้ด้วย **ตามหัวข้อ 7.1 คณะกรรมการบริษัท**

### หลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) คะแนนเสียง

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามัญทุกคนมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียงต่อหุ้น และมีมติของที่ประชุม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องอันใด ผู้ถือหุ้นจะออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นมิได้ นอกจากการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

การออกเสียงลงมติใด ๆ หรือการอนุมัติกิจการใด ๆ ในที่ประชุมใหญ่จะต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

## 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

กระบวนการสรรหาตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดในองค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการ, ผู้อำนวยการ และรองผู้อำนวยการ บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด แล้วนำรายชื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยนอกจากความรู้ความสามารถแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณาคัดสรรจากผู้บริหารระดับสูงภายในองค์กร โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการจะต้องเป็นกรรมการของบริษัทด้วย ดังนั้นผู้ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ จะต้องมีความสามารถในการเป็นกรรมการบริษัทด้วยเช่นกัน ซึ่งจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อน

ส่วนกระบวนการสรรหาผู้บริหารตำแหน่งอื่น ทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการพิจารณาคุณสมบัติตามที่องค์กรกำหนด เพื่อเสนอให้กรรมการผู้จัดการอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็น คนเก่งและคนดี มีความสามารถ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล โดยบริษัทจะมุ่งเน้นคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพและมีความรู้ความสามารถและมีความพร้อมในการพัฒนาตนเอง เพื่อให้สามารถก้าวขึ้นสู่ตำแหน่งบริหารในระดับสูงต่อไป

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ และผู้บริหารบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

#### บทบาทหน้าที่ และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ส่วนการลงมติหรือออกเสียงในเรื่องสำคัญบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติ ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้กรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โฆษณาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำการข้างต้นในลักษณะเดียวกับเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

#### **6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน**

##### ผู้ถือหุ้น : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นฝ่ายบริหาร และไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต่างได้รับการปฏิบัติจากบริษัทที่เท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีนโยบายในเรื่องการให้ข้อมูลภายในของบริษัทอย่างชัดเจน และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้ข้อมูลภายใน รายละเอียดตามข้อ 9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแต่อย่างใด

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ และไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกะทันหัน

## สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะปกป้องสิทธิของบุคคลดังกล่าวทุกกลุ่ม ด้วยการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่ใช้บังคับ ตลอดจนคำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่าย โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ **ตามหัวข้อ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ**

### **6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ**

บริษัทเชื่อมั่นในจริยธรรมทางธุรกิจอันเป็นเงื่อนไขสำคัญสิ่งหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม และบริษัทได้ติดต่อสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอทั้งโดยตรงหรือผ่านฝ่ายบุคคล รวมทั้งคอยติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

### **6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา**

#### **6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา**

คณะกรรมการของบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรตามที่คณะกรรมการกำหนด และมีการทบทวนวิเคราะห์จุดแข็งจุดอ่อนขององค์กรเป็นประจำทุกปี มีการตรวจสอบติดตามความก้าวหน้า สื่อสารสร้างความตระหนัก รับฟัง/แก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการทุก ๆ ด้าน ทั้งผู้มารับบริการ พนักงานขององค์กร ผู้ถือหุ้น และทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา โดยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลัก 8 ข้อ รายละเอียดดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน
4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม



8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ และสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- ❶ ให้บริการตรวจรักษา ป้องกันโรค ส่งเสริม และฟื้นฟูสุขภาพแก่ผู้ป่วยทั่วไปและผู้ประกันตนในจังหวัด เชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงอย่างมีมาตรฐาน
- ❷ พัฒนาศูนย์รักษาโรคปวดหลังที่รักษาโดยใช้เทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่
- ❸ พัฒนาศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด และเป็นศูนย์รับส่งต่อจากโรงพยาบาลในโครงการประกันสังคม
- ❹ มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพบริการ เพื่อสร้างความประทับใจทุกจุดบริการ
- ❺ บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างมีความสุข

### 6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัท เชื่อว่า การปฏิบัติดังกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแล กิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ประกาศ ใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว

#### การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการที่เป็น ธรรมและโปร่งใส ภายใต้กฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดถือหลักการแข่งขันที่เสมอภาคและตั้งอยู่บนพื้นฐาน ของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าจะต้องไม่เป็นการขัดแย้งกับจริยธรรมธุรกิจและ กฎหมาย และ ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทยังมี นโยบายในการรักษาความลับ หรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอื่น

บริษัทไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ คู่มือพนักงาน

#### การดำเนินการและการจัดทำรายงาน

คณะกรรมการของบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายนอก และภายใน โดยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ในด้านการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ การจัดทำงบการเงิน การ ใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง ผู้บริหารจะต้องมีจริยธรรม ซื่อสัตย์และเป็นธรรม ทั้งต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือ หุ้นรายย่อย นักลงทุน เพื่อประโยชน์โดยรวมของทุกฝ่าย





โดยกรรมการได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบของตนเองในการให้ความสำคัญต่อสิทธิและการปฏิบัติต่อผู้อื่นทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และสิทธิในการรับทราบข่าวสารสารสนเทศและข้อมูลของบริษัทที่เพียงพอและในเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังมีหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลอย่างโปร่งใสและเพียงพอ ทั้งทางด้านการประชุม การเผยแพร่ทางเว็บไซต์บริษัท [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com) ผ่านทางสื่อสารมวลชน หรือผ่านช่องทางสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์



## ส่วนที่ 2. การกำกับดูแลกิจการ

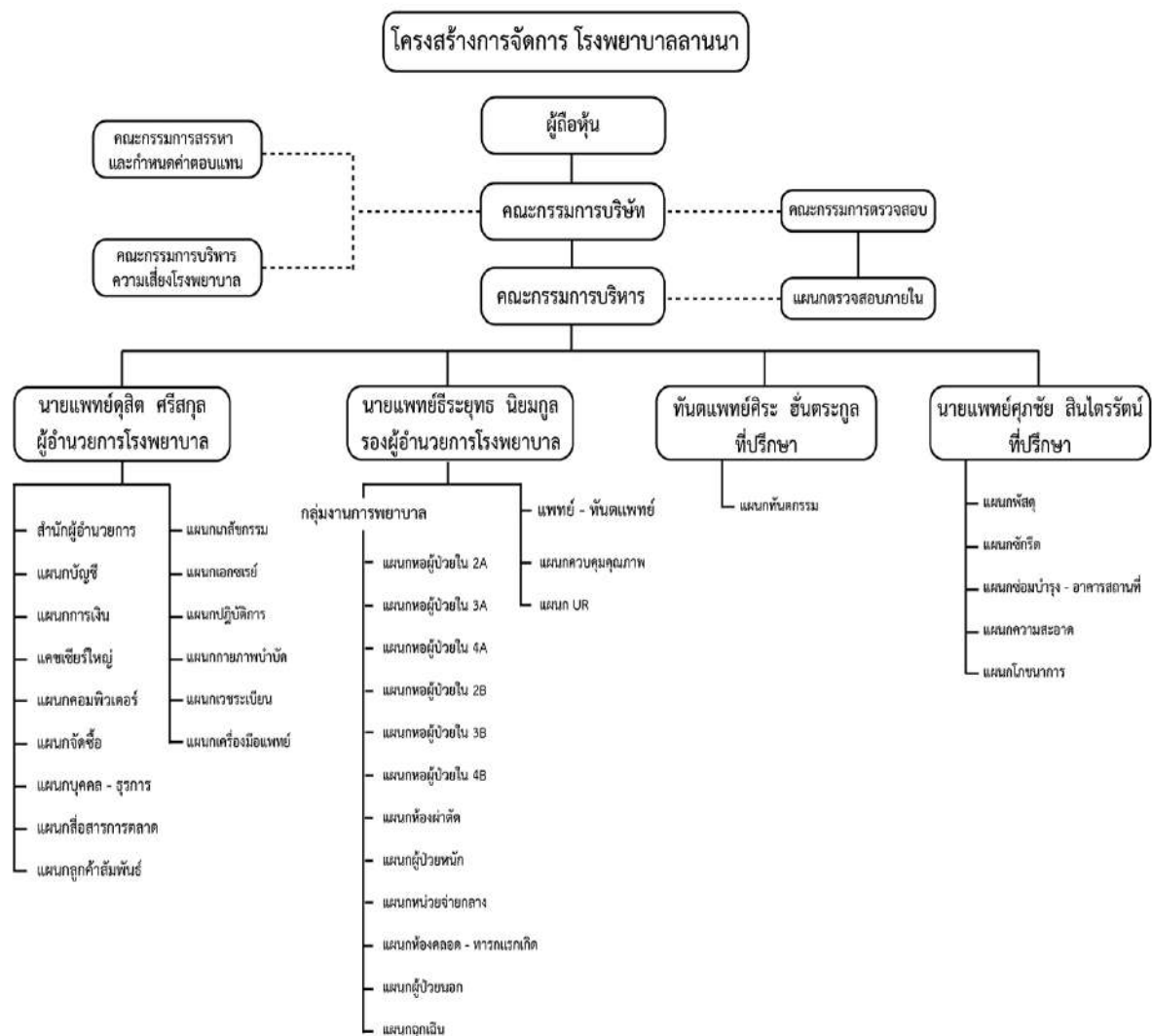
### 7. การจัดการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

#### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เชียงใหม่รามทรูจิกการแพทย์ จำกัด (มหาชน) มีการจัดโครงสร้างการจัดการ สายงานการทำงานภายในขององค์กร ดังต่อไปนี้

แผนผังแสดงโครงสร้างการจัดองค์กร สายงานการทำงานภายในองค์กร



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

กรรมการและผู้บริหารของ บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ เป็นผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลเจ้าหน้าที่ของบริษัท จำนวน 1,100 กว่าคน ดังนั้นองค์ประกอบของคณะกรรมการจึงประกอบไปด้วยบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และความเหมาะสมที่สอดคล้องกับธุรกิจบริษัท ทั้งในมิติความโปร่งใส การตรวจสอบและถ่วงดุลเพื่อให้การบริหารงานบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม โดยกรรมการบริษัททั้งหมด 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 8 ท่าน และเป็นกรรมการบริหาร 4 ท่าน ในส่วนตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน ทั้งนี้รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท, คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหา และผู้บริหาร 4 อันดับแรกของบริษัท มีดังนี้

### 7.2.1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 12 ท่าน ดังมีรายชื่อและรายละเอียดต่าง ๆ ต่อไปนี้

#### (ก.) รายชื่อกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภักย์ *	ประธานกรรมการ
2. นายแพทย์วรพันธ์ อุนจักร *	รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
3. นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล *	กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล *	กรรมการเลขานุการ และกรรมการบริหาร
5. นายแพทย์สุเมธ อ้นตระกูล *	กรรมการ และกรรมการบริหาร
6. นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์ *	กรรมการ
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล *	กรรมการ
8. นายฤทธิชัย กาญจนพิทักษ์ *	กรรมการ
9. นายธฤต ชื่นอิม	กรรมการ
10. นายแพทย์สุทธิตศักดิ์ คณาปราชญ์ *	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
11. นายเกริก จิตตาลาน *	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
12. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ* (1)	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : \* ผ่านการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

(1) เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ที่มีคุณสมบัติที่ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

#### วิธีการลงนามผูกพันบริษัทของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัทฯ สองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

**(ข) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท**

ด้วยคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบจัดกิจกรรมทั้งหลายทั้งปวงของบริษัทและมีอำนาจหน้าที่ในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักดีในความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่พึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท นอกจากจะต้องปฏิบัติ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้อง ยังต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ก่อนเข้ารับตำแหน่งบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติของกรรมการ ข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัทภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย
4. บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำทุกปี ([รายละเอียดตามเอกสารแนบ 3](#))
5. คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารกิจการด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
6. คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างระบบการควบคุมภายใน ทั้งการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท
7. คณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการประชุมโดยสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยทุกสามเดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีกำหนดการประชุมล่วงหน้า มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน และมีการนำส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม
8. จัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดบัญชีของบริษัท และจัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญกรณีมีความจำเป็น
9. คณะกรรมการจะดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
10. บริษัทจะดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยได้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
11. บริษัทกำหนดให้กรรมการต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน คู่สมรส และผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ใน พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงแจ้งการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะต่อเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
12. บริษัทจะดูแลให้มีแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการและพนักงาน รวมทั้งได้สื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบ

### (ค) องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่เกิน 15 คน โดยที่ประชุมใหญ่เป็นผู้พิจารณาเลือกตั้ง และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกัน เป็นประธานกรรมการ และเลือกรองประธานกรรมการ, กรรมการผู้จัดการ และตำแหน่งอื่นตามที่เหมาะสมด้วยก็ได้ และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยบุคคล ดังต่อไปนี้

1. คณะบุคคลที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น จำนวนอย่างน้อย 3 คน
2. คณะบุคคลที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนอย่างน้อย 3 คน (1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด)

#### การแต่งตั้งคณะกรรมการ

การแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยประธานกรรมการจะเป็นผู้เสนอรายชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทางบริษัทฯ ยังไม่ได้มีข้อบังคับเพิ่มเติมใด ๆ จากมาตรา 70 จึงถือใช้ข้อบังคับตามมาตรา 70 แห่ง พ.ร.บ.มหาชน ซึ่งการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ จะกระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ทั้งหมด ตาม 1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือ หลายคนเป็นกรรมการก็ได้แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ กล่าวคือจะใช้วิธี Cumulative Voting ไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมี หรือ จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3
- 5) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 6) ให้กรรมการชุดเดิมรักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปพลางก่อนเท่าที่จำเป็น จนกว่ากรรมการชุดใหม่ที่ได้รับเลือกตามข้อบังคับบริษัทจะเข้ารับหน้าที่

#### กรรมการอิสระ

อนึ่งการแต่งตั้งกรรมการอิสระ จะใช้หลักเกณฑ์วิธีการเดียวกันกับกระบวนการแต่งตั้งกรรมการบริษัท ประกอบด้วยจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ โดยนิยามของกรรมการอิสระที่กำหนดเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ที่ประกาศโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับประมวล) ตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีดังนี้

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

## วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมใหญ่สามัญประจำปี กรรมการบริษัทจะต้องออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้

### (ง) การพ้นสภาพหรือการลาออกและการถอดถอนกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากว่าผู้ใดจะออกส่วนในปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วย บริษัทมหาชน จำกัด
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน ดังมีรายชื่อและรายละเอียดต่าง ๆ ต่อไปนี้

#### (ก) รายชื่อคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์วรพันธ์ อุดมจักร	ประธานกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
2. นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
3. นายแพทย์คัสติ ศรีสกุล	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ



**(ข) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ**

- (1) กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ นโยบาย กลยุทธ์ของบริษัท เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) ให้มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญ รวมทั้งกำหนดแนวทางและกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสูงสุด ตามมติคณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (3) กำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ประเมินกลั่นกรองโครงการลงทุน งบประมาณ การปรับเงินเดือนประจำปี งบประมาณการจ่ายโบนัสพนักงาน แผนงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมขององค์กร (Corporate Social Responsibility) รวมทั้งงบประมาณค่าใช้จ่ายให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (4) พิจารณากลั่นกรองและนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่ทำไปแล้วจะเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างสำคัญแก่กิจการของบริษัท และเรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (5) จัดโครงสร้างองค์กรและระบบการบริหารงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทบทวนผลการดำเนินงานเป็นระยะ เพื่อหาแนวทางแก้ไขอย่างรวดเร็วให้บรรลุตามเป้าหมายธุรกิจ
- (6) กำหนดโครงสร้างเงินเดือน ค่าจ้าง และจัดทำหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงินและผลตอบแทนอย่างอื่น รวมทั้งจัดทำหลักเกณฑ์ในปรับเงินเดือนและจ่ายโบนัสให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัท
- (7) มีอำนาจสรรหา ประเมินผล แต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน พนักงานบริษัท ในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการลงมา
- (8) ลงนามเอกสารผูกพันสัญญาของบริษัทกับสถาบันการเงิน รวมทั้งเป็นผู้แทนของบริษัทและดำเนินการในนามของบริษัทกับบุคคลภายนอก ในกิจการที่เกี่ยวข้องตามการค้าปกติ หรือที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการ
- (9) มีอำนาจในการอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 1,000,000 บาท ตามมติของคณะกรรมการบริษัท หากเป็นกรณีเร่งด่วนที่วงเงินเกินหนึ่งล้านบาท ให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติดำเนินการไปก่อนแล้วขอคำสัตยาบันจากคณะกรรมการบริษัททีหลัง ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ กสท. และตลาดหลักทรัพย์
- (10) มีหน้าที่เสนอ ทบทวน การกำกับดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งระบบการจัดการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และกรรมการตรวจสอบ



- (11) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกปี ในกรณีที่เห็นว่ามีความจำเป็นต้องปรับปรุงกฎบัตรดังกล่าวให้เหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ให้คณะกรรมการบริหารเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป
- (12) กรรมการบริหารมีหน้าที่จะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน คู่สมรส และผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ใน พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงแจ้งการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตร (ที่ไม่บรรลุนิติภาวะ) ต่อเลขานุการบริษัท เพื่อรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (13) การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการบริหารไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับการมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

ทั้งนี้ การได้รับมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามนิยามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) มีส่วนได้เสีย ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้อย่างชัดเจนแล้ว และเป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้

#### (ค) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารและกำกับดูแลกิจการ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 4 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และมอบอำนาจหน้าที่ให้เป็นผู้สรรหากรรมการให้ครบตามจำนวน แล้วนำเสนอต่อกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารต่อไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารอาจได้รับคัดเลือกมาจากกรรมการบริษัท (ที่ไม่ใช่กรรมการตรวจสอบ) หรือจากพนักงานหรือผู้มีความรู้ความสามารถ ซึ่งคณะกรรมการบริหารจะมีการประชุมปกติทุกเดือน อย่างน้อยเดือนละ 2 ครั้ง

#### 7.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

#### (ก.) รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์สุทธสิทธิ์ คณาปราชญ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเกริก จิตดาลาน	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ <sup>(1)</sup>	กรรมการตรวจสอบ

**หมายเหตุ** (1) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ที่มีคุณสมบัติที่ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน



#### **(ข.) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป และเปิดเผยอย่างเพียงพอ ทั้งรายได้รวมและรายจ่ายประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท
5. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อปรึกษาหารือโดยไม่ฝายจัดการร่วมด้วย
6. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิตรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
8. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
10. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบ
11. สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี ในกรณีที่เห็นว่ามีความจำเป็นต้องปรับปรุงกฎบัตรดังกล่าวให้เหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ให้คณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

#### **(ค.) องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยคณะกรรมการอย่างน้อย 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน โดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี แต่อาจได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกวาระหนึ่งก็ได้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมปกติอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

#### **คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ**

1. กรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบจะต้องมีคุณสมบัติตามตำแหน่งกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (คุณสมบัติกรรมการอิสระ)
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้อบรมหมาย
4. ต้องไม่เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอยู่ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และไม่เป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่

#### **7.3.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายชื่อและรายละเอียดต่าง ๆ ต่อไปนี้

(ก) รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์วรัญญู อุนจันทร	ประธานกรรมการ
2. นายแพทย์สุเมธ อ้นตระกูล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายแพทย์คณิศร ศรีสกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นายแพทย์ศุภชัย สันไตรรัตน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง

(ข) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. ดูแลและตรวจสอบในด้านการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านธุรกิจ (Business Risks) ความเสี่ยงด้านการลงทุน (Investment Risks) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risks) หรือความเสี่ยงในด้านเหตุการณ์ต่าง ๆ (Event Risks)
2. ทำการจัดทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แนวโน้ม ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัททั้งภายในและภายนอกองค์กร
3. ให้จัดทำรายงานประเมินผลความเสี่ยง (Risk Management Report) เสนอคณะกรรมการบริษัท
4. การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับการมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

**7.3.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระในการดำรงตำแหน่งเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายชื่อและรายละเอียดต่าง ๆ ต่อไปนี้

(ก) รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์คณิศร ศรีสกุล	ประธานกรรมการ
2. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการ
3. นายแพทย์ศุภชัย สันไตรรัตน์	กรรมการ
4. นายแพทย์ประมุข อุนจันทร	กรรมการ
5. ทันตแพทย์ศิริระ อ้นตระกูล	กรรมการ

(ข) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น พิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อไป เปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น การใช้บริษัทภายนอกให้ช่วยสรรหา การพิจารณาบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือ การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น
- ดำเนินการพิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมา คัดเลือกที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ และตรวจสอบให้รอบคอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
- ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป
- คณะกรรมการสรรหาอาจได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัทให้พิจารณาสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้
- กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคำตอบแทนอย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ
- ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงสร้าง และองค์ประกอบคำตอบแทน
- รายงานผลการสรรหากรรมการ และพิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นประจำทุกปี ในกรณีที่เห็นว่ามี ความจำเป็นต้องปรับปรุงกฎบัตรดังกล่าวให้เหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป
- การอื่นใดนอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนไม่สามารถกระทำได้ เว้นแต่จะได้รับการมอบหมายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

### 7.3.5 คณะกรรมการชุดย่อยอื่น

เพื่อให้การดำเนินการในเรื่องสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียบรรลุตามบรรษัทภิบาลที่บริษัทกำหนด นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะแล้วคือ (1) กรรมการตรวจสอบ (2) กรรมการบริหาร (3) กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน (**รายละเอียดตามหัวข้อโครงสร้างการจัดการ**) แล้ว บริษัทยังได้มอบหมายให้ผู้บริหารกำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อบริหารจัดการระบบภายในโรงพยาบาล โดยกำหนดให้รายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน ดังนี้

กรรมการชุดย่อย	หน้าที่ความรับผิดชอบ
1. คณะกรรมการทึมนำโรงพยาบาล	เป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาล จัดทำแผนยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการองค์กร ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรที่ได้บัญญัติไว้และที่ได้รับการมอบหมายจากกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค้นหา วางระบบ ป้องกัน ติดตาม และประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อลดและจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
3. คณะกรรมการตรวจติดตามคุณภาพภายใน	ตรวจสอบ ประเมินผลอย่างเป็นระบบและเป็นอิสระ ตรวจติดตามระบบว่าปฏิบัติตามแผนงานที่ได้วางไว้ และสามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

กรรมการชุดย่อย	หน้าที่ความรับผิดชอบ
4. คณะกรรมการพัฒนาคุณภาพการบริการ	พัฒนาคุณภาพบริการโดยรวม และเพิ่มการส่งมอบคุณค่าให้ผู้รับบริการ ติดตามและประเมินผลความพึงพอใจของผู้รับบริการ
5. คณะกรรมการสหสาขาวิชาชีพ	พัฒนาระบบการให้บริการดูแลผู้ป่วยแบบสหสาขาวิชาชีพ ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กร สื่อสารประสานงานและแก้ปัญหาระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งต่อปัญหาให้ทีมนำสูงสุด
6. คณะกรรมการพัฒนาระบบสารสนเทศ-เวชระเบียน และทรัพยากรบุคคล	วางแผน ออกแบบระบบและพัฒนาระบบเพื่อการจัดการข้อมูลสารสนเทศ ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ประโยชน์จากข้อมูลสารสนเทศ วางแผนและบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรตามทิศทางองค์กร
7. คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และสวัสดิการสถานประกอบการ	เพื่อตรวจสอบ วางแผน และประเมินความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการและเพื่อประสานงาน และสื่อสารการบริหารจัดการด้านสวัสดิการระหว่างผู้บริหารและพนักงาน
8. คณะกรรมการด้านการจัดการพลังงาน	ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานขององค์กร ประสานงาน ควบคุม ดูแล และวิธีการจัดการพลังงาน รวมทั้งกำหนดแผนการอบรมหรือกิจกรรมด้านการอนุรักษ์พลังงานให้เหมาะสม

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารในระดับนโยบาย โดยคณะกรรมการบริษัทจะประชุมอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อติดตามและสนับสนุนนโยบายของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะไม่เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือการทำธุรกรรมต่าง ๆ ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร และฝ่ายบริหาร ขณะที่ฝ่ายบริหารภายใต้การกำกับดูแลของกรรมการผู้จัดการจะทำหน้าที่บริหารงานประจำเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทซึ่งได้กำหนดไว้ นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ รวมทั้งฝ่ายบริหารทุกระดับไว้อย่างชัดเจน

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

(ก) รายชื่อฝ่ายบริหาร 4 อันดับแรก ประกอบด้วย

คณะผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายแพทย์คุณิต ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการโรงพยาบาล
2. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	รองผู้อำนวยการ โรงพยาบาล



ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
3. นางสาวพรชนน บุษบรรณ	รองผู้อำนวยการ สายบัญชีและการเงิน
4. นายแพทย์ศุภชัย สันไทรรัตน์	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร
5. นายแพทย์ประมุข อุนจักร	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร
6. นายแพทย์ศิริระ อันตระกูล	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร

**\*\*\*หมายเหตุ** ผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้แก่ กรรมการ ผู้จัดการ และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายชื่อแรกต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายชื่อที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

**(ข) ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหาร**

1. ดำเนินการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน เป้าหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. มีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหาร/ กรรมการบริษัท ได้มอบหมาย ตลอดจนให้มีอำนาจในการมอบหมายให้บุคคลอื่นที่เห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทน ทั้งนี้จะไม่มีการมอบอำนาจช่วงให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ
3. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
4. พิจารณากลับรองการลงทุนต่าง ๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือ กรรมการบริษัท
5. รายงานผลงาน และความก้าวหน้าในการดำเนินงานของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
6. ผู้บริหารมีหน้าที่จะต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน คู่สมรส และผู้ที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดไว้ใน พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงแจ้งการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตร (ที่ไม่บรรลุนิติภาวะ) ต่อเลขานุการบริษัท เพื่อรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และ กรรมการบริษัท

ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายบริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการธุรกรรมที่ตัวผู้บริหารมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจผู้บริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

#### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ	บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งอยู่ในระดับที่เหมาะสมที่จะสามารถรักษาผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท โดยการจ่ายค่าตอบแทนจะอยู่ในรูปของค่าเบี้ยประชุม ส่วนเงินโบนัสพิเศษจะจ่ายตามผลประกอบการของบริษัทของแต่ละปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองในเบื้องต้น ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารได้คำนึงถึงความรู้ความสามารถของผู้บริหารแต่ละท่าน เทียบกับนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร รวมไปถึงถึงสถานะทางการเงินของบริษัท บริษัทจะพิจารณาประโยชน์อื่นๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับเดียวกับกิจการประเภทเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีความสามารถสูงให้อยู่กับบริษัท เพื่อให้บริษัทแข็งแกร่งและสามารถแข่งขันได้ในธุรกิจ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองในเบื้องต้น
จำนวนค่าตอบแทนในปี 2564	บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร <u>มีรายละเอียดตามหัวข้อ 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u>

#### 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง และค่าตอบแทนกรรมการ รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปอื่น โดยไม่รวมค่าธรรมเนียมแพทย์ ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

##### (ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ประเภทค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	
	คณะกรรมการบริษัท	กรรมการบริหาร/ผู้บริหาร
<b>ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ปี 2564</b>		
1. จำนวนกรรมการ/ผู้บริหาร	12 คน	7 คน
2. เงินเดือน/ ค่าตอบแทน	-	192,720
3. เบี้ยประชุม	-	-
4. เงินโบนัส – ค่าสมนาคุณ	4,060,000.00	-
5. ค่าประจำตำแหน่ง	-	12,822,000.00
รวม	4,060,000.00	13,014,720.00
<b>ประมาณการค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ปี 2565</b>		
รวมทุกประเภท	6,000,000.00	13,500,000.00

แสดงค่าตอบแทนคณะกรรมการ และการเข้าร่วมประชุมกรรมการแต่ละชุด

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร ในรูปของเงินบำเหน็จกรรมการ ซึ่งแปรตามผลการดำเนินงานของบริษัทสำหรับปี 2564 รายละเอียดมีดังนี้

รายชื่อกรรมการ		กรรมการบริษัท				กรรมการตรวจสอบ		กรรมการบริหาร/ กำกับดูแลกิจการ/ผู้บริหาร		กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		รวมค่าตอบแทน ปี 2564
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทนรายปี	ค่าเบี้ยประชุม	รวมค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน	
1.	ทันตแพทย์ชำนาญานุ ชนะภัย	4/4	337,800.00	-	337,800.00							337,800.00
2.	นายแพทย์วรพันธ์ อุณจักร	4/4	339,000.00	-	339,000.00			40/42	4,020,000.00			4,359,000.00
3.	นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล	4/4	337,800.00	-	337,800.00			42/42	1,872,000.00	2/2	-	2,209,800.00
4.	นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	4/4	337,800.00	-	337,800.00			42/42	1,080,000.00	2/2	-	1,417,800.00
5.	นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	4/4	337,800.00	-	337,800.00			42/42	1,680,000.00			2,017,800.00
6.	นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	4/4	337,800.00	-	337,800.00							337,800.00
7.	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	4/4	337,800.00	-	337,800.00							337,800.00
8.	นายฤชัยฐ์ กาญจนพิทักษ์	4/4	337,800.00	-	337,800.00							337,800.00
9.	นายธฤต ชื่นอัม**	3/4	-	-	-							0.00
10.	นายแพทย์สุทธิศักดิ์ ฅณาปราชญ์	4/4		-	-	4/4	339,000.00					339,000.00
11.	นายเกริก จิตตาลาน	4/4		-	-	4/4	337,800.00					337,800.00
12.	นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ**	3/4		-	-	3/4	-					0.00



รายชื่อกรรมการ		กรรมการบริษัท				กรรมการตรวจสอบ		กรรมการบริหาร/ กำกับดูแล กิจการ/ผู้บริหาร		กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน		รวมค่า ตอบแทน  ปี 2564
		จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม	ค่าตอบแทน รายปี	ค่าเบี้ย ประชุม	รวมค่า ตอบแทน	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน	จำนวน ครั้งที่เข้า ประชุม	ค่าตอบแทน	
13.	นายแพทย์รัชช สมบูรณ์สิน	ลาออกจากกรรมการ	341,800.00	-	341,800.00							341,800.00
14.	นางสาวพาทิธร สุเภกิจ	ลาออกจากกรรมการ		-	-	1/4	337,800.00					337,800.00
15.	นายแพทย์ศุภชัย ลินไทรรัตน์							41/42	-	2/2	720,000.00	720,000.00
16.	นายแพทย์ประมุข อุดมจักร							40/42	-	2/2	2,250,000.00	2,250,000.00
14.	ทันตแพทย์ศิริระ อ้นตระกูล							41/42	-	2/2	1,200,000.00	1,200,000.00
18.	นางสาวพรชนน บุษบรรณ***							-	192,720.00			192,720.00
รวมค่าตอบแทน			3,045,400.00	-	3,045,400.00		1,014,600.00		8,844,720.00		4,170,000.00	17,074,720.00

\*\* ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตั้งแต่วันที่ 14 พ.ค. 2564

\*\*\* ผู้บริหารสายบัญชีและการเงิน



(ข) ค่าตอบแทนอื่น

นอกเหนือจากค่าตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงินบำเหน็จกรรมการที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว เนื่องจากบริษัทเป็นกิจการที่ให้บริการด้านการรักษาพยาบาล ดังนั้น กรรมการและผู้บริหารจึงได้รับสวัสดิการการรักษาพยาบาลตามระเบียบของบริษัทที่ได้วางไว้เช่นเดียวกับพนักงานทั่วไป

(ค) สัญญาการจัดการ (ถ้ามี)

ไม่มี

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### 7.5.1 จำนวนพนักงาน

บริษัทมีจำนวนพนักงานประกอบด้วย 2 ส่วน คือ

	ปี 2564	ปี 2563
<b>เจ้าหน้าที่ประจำ</b>		
แพทย์ประจำ	70	70
ฝ่ายบริหารและจัดการ	38	38
พยาบาล	292	276
พนักงานฝ่ายการแพทย์	411	386
พนักงานฝ่ายเทคนิคบริการ	185	171
อื่นๆ (ได้แก่ ฝ่ายบริการ)	251	222
รวมเจ้าหน้าที่ประจำ	1,247	1,163
<b>เจ้าหน้าที่ Part time และ Consult</b>		
แพทย์ที่ปรึกษา	245	232
แพทย์เวร	140	143
รวมเจ้าหน้าที่ Part time และ Consult	385	375

### ตาราง แสดงค่าตอบแทนของพนักงานบริษัทฯ ในรอบระยะเวลาบัญชี

	ปี 2564	ปี 2563	ประมาณการ ปี 2565
เงินเดือน/ ค่าล่วงเวลา	330,993,788.75	306,450,403.21	
เงินโบนัส/ค่าสมนาคุณ	13,974,820.89	-	
ค่าประจำตำแหน่ง	16,848,516.00	16,334,433.00	
เงินสมทบประกันสังคม	10,287,245.00	5,395,995.00	
เงินสะสมสมทบพนักงาน	7,149,378.86	6,767,127.71	
สวัสดิการรักษาพยาบาล	5,824,098.00	6,801,195.00	
สวัสดิการเครื่องแบบพนักงาน	811,344.77	841,689.80	
รวมค่าตอบแทน	385,889,192.27	342,590,843.72	390,000,000.00



## 7.5.2 นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

### 1 การสรรหาพนักงานและการสร้างแรงจูงใจพนักงาน

บริษัทจะเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นหลัก แล้วทำการฝึกอบรมเพิ่มเติม เนื่องจากการเลื่อนตำแหน่งจากภายในทำให้ได้พนักงานที่คุ้นเคยกับการดำเนินงานและยังมีส่วนช่วยสร้างขวัญกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงาน สร้างความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กร และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทำงานอยู่กับบริษัทเป็นระยะเวลานาน ดังเช่นการให้ผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม มีสวัสดิการต่างๆ มีการจัดกิจกรรมสันทนาการให้พนักงานเพื่อสร้างความสามัคคี นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดสภาพแวดล้อมและบรรยากาศที่เอื้อต่อการทำงาน ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่นระดับประเทศ 2 ด้านติดต่อกันมาหลายปี คือ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และในด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ จะเห็นได้ว่าพนักงานของบริษัทมีอายุการทำงานเฉลี่ยประมาณ 7 ปี ซึ่งมีอายุการทำงานกับบริษัทตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป คิดเป็น 49.53% ของพนักงานทั้งหมด

### 2 นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

1. บริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สุดที่จะเป็นแรงผลักดันบรรลุเป้าหมายขององค์กร ดังนั้นในแต่ละปีบริษัทจึงได้กำหนดให้มีแผนงานและมีการจัดสรรงบประมาณไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอกับโครงการการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ดังนี้
  - 1.1 โครงการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ซึ่งเป็นการแนะนำองค์กรและช่วยให้พนักงานใหม่ได้เข้าใจในวัฒนธรรมองค์กร โครงสร้างการบริหารจัดการ ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานใหม่ได้มีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองในเบื้องต้น รวมทั้งทำให้พนักงานได้ปรับตัวเข้ากับเพื่อนร่วมงาน สังคม สิ่งแวดล้อม และวัฒนธรรมองค์กรต่อไป
  - 1.2 การฝึกอบรมและพัฒนาความสามารถของพนักงาน บริษัทมีการจัดอบรมพนักงานทั้งในลักษณะการสอนพร้อมกับการทำงาน โดยการใช้ระบบพี่เลี้ยงซึ่งจะเป็นพนักงานอาวุโสคอยดูแลให้คำแนะนำและสอนงานให้พนักงานใหม่ และในลักษณะอบรมเสริมความรู้ในหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งจากดำเนินการเองโดยบุคลากรภายในบริษัท เชิญบุคลากรภายนอก รวมถึงการส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมร่วมอบรมหลักสูตรภายนอก ที่ครอบคลุมทั้งด้านการพัฒนาความรู้ ด้านทัศนคติ และด้านทักษะ
- โดยในปี 2564 พนักงานได้รับการอบรมทั้งภายในและหน่วยงานภายนอก เฉลี่ยคนละ 3 ชั่วโมงการอบรม
  - ส่งบุคลากรไปอบรมหรือฟื้นฟูวิชาการ (ภายนอก) จำนวน 20 เรื่อง จำนวน 51 คน
  - จัดอบรมวิชาการ/ การพัฒนาบริการภายใน จำนวน 13 เรื่อง จำนวน 1,476 คน
2. บริษัทได้พัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลทุก ๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านสายวิชาชีพแต่ละสาขา ด้านสังคม เพื่อเป็นการวางพื้นฐานให้มีความก้าวหน้าในสายอาชีพและตำแหน่งงาน รวมทั้งบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การเลื่อนตำแหน่ง/ปรับระดับตำแหน่งงานที่ชัดเจนให้กับพนักงาน
3. บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานทุกระดับ โดยทำการประเมินทุก ๆ 3 เดือน

### 3 นโยบายการร้องทุกข์ของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการร้องทุกข์ของพนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมีประสิทธิภาพเพียงพอพร้อมเป็นไปด้วยความเข้าใจที่ดีระหว่างบริษัทและพนักงาน อันจะยังประโยชน์สุขด้วยกันทั้งสองฝ่าย ดังนั้นกรณีที่พนักงานมีปัญหาอย่างใดอย่างหนึ่งอันเป็นผลมาจากการทำงาน หรือสภาพการทำงาน หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมในเรื่องใด ๆ ในสถานประกอบการ พนักงานมีสิทธิที่จะยื่นคำร้องทุกข์ได้ ตามขั้นตอนและกระบวนการร้องทุกข์ที่กำหนดไว้



โดยบริษัทฯ ได้มีมาตรการให้ความคุ้มครองผู้ยื่นเรื่องร้องทุกข์และผู้เกี่ยวข้องไว้อย่างชัดเจน โดยยึดหลักความเสมอภาคและเป็นธรรม ตลอดจนเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีในระยะยาวภายในองค์กรเป็นสำคัญ ดังนั้นบริษัทจะให้ความดูแลเอาใจใส่และพิจารณาด้วยความเป็นธรรม เพื่อดำรงไว้ซึ่งบรรยากาศแรงงานสัมพันธ์ที่ดี

#### ๔ นโยบายด้านสวัสดิการพนักงาน

1. บริษัทได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการสร้างความผูกพันและความสามัคคีของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น กิจกรรมกีฬาภายใน กิจกรรมรดน้ำคำหัวหน้าผู้บริหารและแพทย์อาวุโสเนื่องในวันสงกรานต์ กิจกรรม CSR กิจกรรม Singing Contest และกิจกรรมสังสรรค์ปีใหม่
2. บริษัทให้ความสำคัญต่อสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยของพนักงานเป็นอย่างยิ่ง โดยได้จัดให้มีสวัสดิการตรวจสุขภาพประจำปีพนักงาน การอบรมให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยในการทำงาน จัดอบรมเรื่องการปฏิบัติตามกฎจราจรและรณรงค์ลดเข็มและสวมหมวกกันน็อก จัดอบรมฝึกซ้อมตามแผนอัคคีภัย และแผ่นดินไหว โดยอยู่ภายใต้คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และคณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน
3. บริษัทได้จัดให้มีวันหยุดพักผ่อน, วันหยุดตามประเพณี ซึ่งจะประกาศให้ทราบล่วงหน้าเป็นปีๆ ไป รวมทั้งสิทธิการลาป่วย ลาคลอด ลาเพื่อรับราชการทหาร ลาบวช และการลากิจได้ตามกฎหมายแรงงาน
4. เนื่องจากบริษัทเป็นกิจการที่ให้บริการด้านการรักษาพยาบาล ดังนั้นบริษัทจึงได้ให้สิทธิการรักษาพยาบาลแก่กรรมการ, ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ซึ่งครอบคลุมถึงญาติสายตรงด้วย
5. บริษัทจัดสวัสดิการเงินช่วยเหลือฌาปนกิจทั้งของพนักงาน และญาติสายตรง
6. ถึงแม้ว่าบริษัทไม่ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานโดยตรง แต่จะอยู่ในรูปแบบของเงินสะสมและเงินสมทบให้แก่พนักงานทุกเดือน โดยฝากธนาคารในบัญชีของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งบริษัทได้จัดสวัสดิการในรูปแบบของสหกรณ์ออมทรัพย์ ภายใต้กฎหมายของสหกรณ์ออมทรัพย์ ในนาม [“สหกรณ์ออมทรัพย์ โรงพยาบาลลานนา จำกัด”](#)

ทั้งนี้จะเห็นได้ว่า บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบกิจการดีเด่น ระดับประเทศทั้ง 2 ด้าน ติดต่อกันมาหลายปี รวมทั้งในปี 2564 นี้ด้วย คือ

1. ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ
2. ด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 1. เลขานุการบริษัท

บริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 วันที่ 11 สิงหาคม 2551 โดยต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานตามเอกสารแนบแล้ว



## 2. การควบคุมดูแลการทำบัญชีบริษัท

บริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวพรชนน นุษยบรรณ ตำแหน่งรองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน วุฒิการศึกษา บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่, จบกรม Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2550 ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และมีความเหมาะสมในการทำหน้าที่ยังงาน การ ควบคุมการทำบัญชีบริษัท และปฏิบัติงานของบริษัทเป็นอย่างดี ทั้งนี้ข้อมูลและหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่ได้รับ มอบหมายควบคุมดูแลการทำบัญชีบริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานตามเอกสารแนบแล้ว

## 3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการจัดการความ เสี่ยงของบริษัท โดยได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล ตำแหน่งหัวหน้าสำนักผู้อำนวยการ วุฒิการศึกษา ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และมีความเหมาะสมในการทำหน้าที่ยังงาน กำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากปฏิบัติงานในส่วนงานบริหารองค์กรนี้มานาน ตั้งแต่ปี 2536 จนถึง ปัจจุบัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการ จัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้ นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงระบบการตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีความเข้าใจใน กิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม โดยบริษัท ได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการดำเนินการดังกล่าว

## 4. หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์และความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัท ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและข้อมูลทั่วไปล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของนักลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผย ข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญและ ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ ทั้งโดย การประชาสัมพันธ์โดยตรง เช่น การลงประกาศทางหนังสือพิมพ์ทั้งส่วนท้องถิ่นและส่วนกลาง ทางจดหมาย และผ่าน ทางสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์

ในส่วนของการงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะ แต่ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการ บริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการเลขานุการ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และ ภาครัฐที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากกิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก โดยสามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์เลขหมาย 052-134-701 โทรสาร 052-134-799 หรือ Website [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com), E-mail [lanna@lanna-hospital.com](mailto:lanna@lanna-hospital.com)

### 7.6.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

การกำหนดนโยบายด้านบัญชีและการเงิน ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ใช้นโยบายด้านบัญชี และการเงินกลาง มีการใช้บริษัทผู้สอบบัญชีรายเดียวกัน รวมทั้งมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีการเงินอย่างถูก ต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน ตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง



เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี และโดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งพิจารณาจากคุณสมบัติดังนี้คือ เป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีความรู้ความชำนาญและมีผลงานดี รวมทั้งค่าตอบแทนที่เสนอมามีความเหมาะสมกับปริมาณงาน อีกทั้งผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และมีความอิสระเพียงพอในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย/บริษัทร่วม สังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรายละเอียดดังนี้

#### ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีบริษัท

รายการ	ปี 2564 (บาท)	ปี 2563 (บาท)	เพิ่ม (บาท)
ค่าสอบทานงบการเงินบริษัท (จำนวน 3 ไตรมาส)	555,000.00	540,000.00	15,000.-
ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี	595,000.00	580,000.00	15,000.-
ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)	-	-	-
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	1,150,000.-	1,120,000.-	30,000.-

แบบยืนยันความถูกต้องครบถ้วนของค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้สอบบัญชี  
รอบปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1.	บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวโสธรา ดินตะสุวรรณ	1,150,000.00
		ค่าใช้จ่าย	110,927.00
		รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	1,260,297.00
2.	บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวโสธรา ดินตะสุวรรณ	910,000.00
		ค่าใช้จ่าย	100,316.00
		รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	1,010,316.00
3.	บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวโสธรา ดินตะสุวรรณ	340,000.00
		ค่าใช้จ่าย	73,639.00
		รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	413,639.00
4.	บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวโสธรา ดินตะสุวรรณ	430,000.00
		ค่าใช้จ่าย	86,072.00
		รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	516,072.00



5.	บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดย นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ ค่าใช้จ่าย	40,000.00 150.00
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			40,150.00
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)			3,240,474.00

## 2. ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit Fee)

รายการ ที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น (Non-audit service)	ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น	
				ส่วนที่จ่ายไป ในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่าย ในอนาคต
1.	บมจ. เชียงใหม่ราม ธุรกิจการแพทย์	-	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	-	-
2.	บจ. โรงพยาบาล เชียงใหม่ราม	-	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	-	-
3.	บจ. เทพปัญญาธุรกิจ	-	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	-	-
4.	บจ. โรงพยาบาลหริ กุญชัย เมโมเรียล	-	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	-	-
5.	บจ. โรงพยาบาล รามคำแหง เชียงใหม่	-	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	-	-
รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น (Non-audit Fee)				-	-

## ข้อมูลข้างต้น

☒ ถูกต้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าไม่มีข้อมูลการให้บริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้  
ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบ  
บัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด ที่ข้าพเจ้าทราบและไม่มีการเปิดเผยไว้ข้างต้น

☐ ไม่ครบถ้วน กล่าวคือ.....

เมื่อปรับปรุงข้อมูลข้างต้น (ถ้ามี) แล้ว ข้าพเจ้าขอยืนยันว่าข้อมูลทั้งหมดในแบบฟอร์มนี้แสดงค่าตอบแทน  
สอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายให้ข้าพเจ้า สำนักงานสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าสังกัด และ  
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับข้าพเจ้า และสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ที่ถูกต้องครบถ้วน

ลงชื่อ.....โสธยา ดินตะสุวรรณ.....

(นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

สังกัด บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

ผู้สอบบัญชีของ บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์



## ส่วนที่ 2. การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

### 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

#### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

##### บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามดังกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว ดังนี้

##### การกำหนดนโยบายและกลยุทธ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการได้มีการทบทวนและแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล โดยมุ่งเน้นในเรื่องของนโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การจัดตั้งระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบให้เพียงพอ ตลอดจนการดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้นโยบายเพื่อให้ธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับทั้งหมด เพื่อเน้นความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบร่างแผนการดำเนินการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรปฏิบัติตามนโยบายทั้งหมด ติดตามผล ทบทวน และปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีแนวทางการสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) มีการเปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และเท่าเทียมกันแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- (3) คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) สนับสนุนให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- (5) กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ก่อนเข้ารับตำแหน่งบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติของกรรมการ รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัท





- (6) บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 3)
- (7) คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทต้องพึงปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบภายใต้จริยธรรมธุรกิจของบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใส เพื่อสร้างประโยชน์ และมูลค่าสูงสุดทั้งต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และทุกฝ่าย

### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

#### 1. การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ รวมถึงการพิจารณาก่อนการรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสม โดยเปิดโอกาสกรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อนำไปพิจารณาในคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา มีความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสและมีความซื่อสัตย์ รวมทั้งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการ

ส่วนกระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระของบริษัท จะใช้วิธีเดียวกันกับการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอื่น แต่บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท

นอกจากนี้จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องมีคุณสมบัติ ตามที่บริษัทกำหนดไว้ด้วย ตามหัวข้อ 7.2 คณะกรรมการบริษัท

#### หลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) คะแนนเสียง

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามัญทุกคนมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียงต่อหุ้น และมติของที่ประชุม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องอันใด ผู้ถือหุ้นจะออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นมิได้ นอกจากการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

การออกเสียงลงมติใด ๆ หรือการอนุมัติกิจการใด ๆ ในที่ประชุมใหญ่จะต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด



## 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

กระบวนการสรรหาคำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดในองค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการ, ผู้อำนวยการ และรองผู้อำนวยการ บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด แล้วนำรายชื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยนอกจากความรู้ความสามารถแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณาคัดสรรจากผู้บริหารระดับสูงภายในองค์กร โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการจะต้องเป็นกรรมการของบริษัทด้วย ดังนั้นผู้ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ จะต้องมีความสัมพันธ์เป็นกรรมการบริษัทด้วยเช่นกัน ซึ่งจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อน

ส่วนกระบวนการสรรหาผู้บริหารตำแหน่งอื่น ทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการพิจารณาคุณสมบัติตามที่องค์กรกำหนด เพื่อเสนอให้กรรมการผู้จัดการอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็น คนเก่ง และ คนดี มีความสามารถ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล โดยบริษัทจะมุ่งเน้นคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพและมีความรู้ความสามารถ และมีความพร้อมในการพัฒนาตนเอง เพื่อให้สามารถก้าวขึ้นสู่ตำแหน่งบริหารในระดับสูงต่อไป

### การพัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

การพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย บริษัทฯ ได้รายงานรายละเอียดตามหัวข้อ 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และหัวข้อ 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

#### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง และค่าตอบแทนกรรมการรวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปอื่น โดยไม่รวมค่าธรรมเนียมแพทย์ ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รายละเอียดตามหัวข้อ 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

#### 8.1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามดังกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

#### บทบาทหน้าที่ และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ส่วนการลงมติหรือออกเสียงในเรื่องสำคัญบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติ ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท



นอกจากนี้กรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

#### **การกำหนดนโยบายด้านบัญชีและการเงินในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม**

การกำหนดนโยบายด้านบัญชีและการเงิน ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ใช้นโยบายด้านบัญชีและการเงินกลาง มีการใช้บริษัทผู้สอบบัญชีรายเดียวกัน รวมทั้งมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน ตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### **8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด**

ที่ผ่านมาบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในเรื่องอื่น ๆ นอกเหนือจากเรื่องที่เปิดเผยไว้ข้างต้น ดังนี้

##### **หมวด (1) ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน**

ผู้ถือหุ้นเปรียบเสมือนเจ้าของบริษัท ดังนั้นผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยจึงมีสิทธิโดยชอบธรรม และความเท่าเทียมกัน ทั้งในฐานะของเจ้าของบริษัทและนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ สิทธิในการรับทราบข่าวสารสารสนเทศของบริษัทอย่างเพียงพอ รวดเร็ว ทันเวลา การรับทราบความก้าวหน้า พัฒนาการ ตลอดจนสถานะทางการเงินของบริษัทผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยบริษัทได้มีการจัดทำรายงานประจำปี (ทั้งภาษาไทย และอังกฤษ) เพื่อรายงานข้อมูลต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน ครบถ้วน รวมทั้งได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีก่อนสิ้นเดือนเมษายนหลังจากที่ได้มีการปิดรอบบัญชีประจำปี บริษัทจะจัดการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญของบริษัท เป็นต้น โดยบริษัทกำหนดนโยบายเป็นข้อควรปฏิบัติดังนี้

❶ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น เสนอรายชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งเสนอวาระสำหรับการประชุมประจำปีล่วงหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 60 วัน ก่อนวันประชุม โดยในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นเรื่องที่มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร คณะกรรมการจะบรรจุเป็นวาระการประชุมเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามไปยังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีโดยผู้ถือหุ้นสามารถดูรายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการ รวมถึงดาวน์โหลดแบบคำขอที่เกี่ยวข้องได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูล

##### **นักลงทุน (Investor Relations)**

❷ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดวาระการประชุมรวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม บริษัทได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย เรื่องคำบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการเปิดเผยหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

❸ บริษัทยังได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และได้มีการเพิ่ม ทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยให้ประธานกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการอิสระ และ/หรือ กรรมการผู้จัดการของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นได้ หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมดังกล่าว



- ๔ บริษัทได้จัดให้มีการลงทะเบียนในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมงก่อนกำหนดเวลาเปิดการประชุม โดยบริษัทได้ใช้ระบบ BAR CODE ช่วยในการลงทะเบียนเพื่ออำนวยความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และภายหลังเปิดการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ตลอดเวลาการประชุม เพื่อใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่ยังไม่ได้ลงมติ และผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดการลงมติการประชุมได้ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม
- ๕ ก่อนที่จะเข้าระเบียบวาระการประชุมประธานที่ประชุมได้แนะนำกรรมการบริษัท กรรมการย่อย ผู้บริหาร และ ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้แจ้งข้อมูลที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มต้นการประชุม เช่น จำนวนผู้เข้าร่วมประชุม แจ้งวิธีปฏิบัติ วิธีการออกเสียงลงคะแนน
- ๖ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเฉพาะวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนรายตัวของกรรมการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล โดยการลงคะแนนเสียงและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและเปิดเผย การนับคะแนนจะนับ 1 หุ้นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ (สำหรับวาระปกติทั่วไปซึ่งกฎหมายมิได้กำหนดเป็นอย่างอื่น) ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ๗ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในระหว่างการประชุม โดยการซักถาม แสดงความคิดเห็นในที่ประชุม และกรรมการได้ร่วมกันตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ
- ๘ บริษัทได้บันทึกการประชุมที่ถูกต้องครบถ้วน มีการบันทึกการออกเสียงของผู้ถือหุ้นแต่ละวาระอย่างครบถ้วนและได้เปิดเผยผลการประชุมผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ภายในวันทำการถัดไป และจัดส่งรายการการประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันหลังการประชุม และทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ และสามารถตรวจสอบได้
- ๙ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิ และความเท่าเทียมกันในการได้รับความสะดวก สามารถตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่

#### หมวด (2) ผู้ถือหุ้น : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นฝ่ายบริหาร และไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต่างได้รับการปฏิบัติจากบริษัทที่เท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีนโยบายในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทอย่างชัดเจน และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รายละเอียดตามข้อ 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแต่อย่างใด

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ และ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกะทันหัน

#### หมวด (3) สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะปกป้องสิทธิของบุคคลดังกล่าวทุกกลุ่ม ด้วยการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่ใช้บังคับ ตลอดจนคำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่าย โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ดังนี้



<p><b>กลุ่มพนักงาน</b></p>	<p>บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการของบริษัท นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนทักษะ และความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการส่งเสริมวัฒนธรรมและบรรยากาศที่ดีในองค์กร รวมถึงดูแลเรื่องสุขภาพ สภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สิน และสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ทำงานร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบการ</p> <p>ถึงแม้ว่าบริษัทไม่ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน โดยตรง แต่จะอยู่ในรูปของเงินสะสมที่บริษัทสมทบให้พนักงานทุกเดือนโดยฝ่ายธนาคารในบัญชีของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งบริษัทได้จัดสวัสดิการในรูปแบบของสหกรณ์ออมทรัพย์ ภายใต้กฎหมายของสหกรณ์ออมทรัพย์ฯ</p> <p>ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ระดับประเทศ 2 ด้านติดต่อกันมาหลายปี คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ</li> <li>* ด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ</li> </ul> <p><u>สามารถดูรายละเอียดได้จาก หมวด 8.5.2 นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล</u></p>
<p><b>ฝ่ายบริหาร</b></p>	<p>บริษัทได้มีการจัดทำโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารอย่างเหมาะสม โดยสามารถเปรียบเทียบได้กับผู้บริหารระดับเดียวกันของธุรกิจสถานพยาบาล นอกจากนี้ฝ่ายบริหารยังทำงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองอย่างอิสระ เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดร่วมกันขององค์กรและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย</p>
<p><b>กลุ่มผู้ถือหุ้น และนักลงทุน</b></p>	<p>บริษัทได้ทำการเผยแพร่ข่าวสารของบริษัทให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนรับทราบอย่างเท่าเทียมกัน ถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ด้วยการจัดการให้ธุรกิจเติบโตและมีความสามารถในการทำกำไรอย่างยั่งยืนภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี รวมทั้งดำรงความสามารถในการแข่งขัน โดยได้มีการวางแผนและคำนึงถึงความเสี่ยงทางธุรกิจและการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างรอบคอบและทำการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยเน้นการดำเนินการเพื่อให้ได้ผลกำไรอย่างสม่ำเสมอโดยการบริหารจัดการอย่างมีคุณภาพ และการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สามารถดูรายละเอียดได้จาก <u>หมวด(1) ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน และ หมวด(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น</u></p>
<p><b>กลุ่มลูกค้า/ คู่สัญญา</b></p>	<p>บริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากลูกค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม มีจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายหลักเกี่ยวกับการกระทำใด ๆ ก็ตามที่อาจส่งผลให้เกิดความไม่ซื่อสัตย์สุจริต หรือที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิของคู่สัญญาตามกฎหมายกำหนด หรือที่ได้ตกลงร่วมกัน</p>
<p><b>เจ้าหน้าที่</b></p>	<p>บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามข้อตกลงในสัญญาที่ให้ไว้กับเจ้าหน้าที่ต่าง ๆ ของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ซื่อตรงกำหนด สามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่</p>
<p><b>ผู้สอบบัญชี</b></p>	<p>บริษัทให้ความร่วมมือเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงาน และอำนวยความสะดวกต่าง ๆ ต่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี กับกรรมการตรวจสอบ หรือประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร</p>
<p><b>ลูกค้า/ ผู้รับบริการ</b></p>	<p>บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกุณภาพ มีการปรับปรุงพัฒนาคุณภาพบริการรักษาพยาบาลอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านการพัฒนาบุคลากร และเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่ทันสมัย โดยบริษัทได้มุ่งเน้นนโยบายด้านคุณภาพ เป็นการรับประกันคุณภาพและยกมาตรฐานคุณภาพการให้บริการ เพื่อสร้างความพึงพอใจและประทับใจแก่ผู้มารับบริการ เพิ่มศักยภาพในการให้บริการคุณภาพมาตรฐานการบริการอยู่ตลอดเวลา โดยบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานการให้บริการ ในระบบ ISO 9001 : 2015 จาก United Registrar of System (Thailand) Limited Company ทั้งองค์กร, ISO 15189, ISO 9001 : 2000 และดำเนินการตามมาตรฐานระบบ Hospital Accreditation (HA) โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักอยู่เสมอว่าผู้รับบริการเป็นปัจจัยสู่ความสำเร็จที่สำคัญประการหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมีการปฏิบัติตามสิทธิของผู้ป่วยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งได้มีมาตรการป้องกันในเรื่องข้อมูลของผู้รับบริการทุกท่านต้องเป็นความลับและไม่นำมาเปิดเผย เว้นแต่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายกำหนด หรือจนกว่าจะได้รับความยินยอมจากผู้รับบริการเป็นลายลักษณ์อักษร</p>



<b>คู่แข่ง</b>	บริษัทที่ถือหลักการปฏิบัติการแข่งขันทางการตลาดตามกติกากฎการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน หลีกเลี่ยงวิธีการไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และภายใต้การปฏิบัติอย่างสุจริต เป็นธรรม และตามกฎหมาย
<b>ชุมชน/ สังคม / สิ่งแวดล้อม</b>	บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งได้เข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนและสังคม  ทั้งนี้บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี และเพื่อสร้างความสัมพันธ์ไมตรีกับผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเพื่อเป็นการประสานให้สอดคล้องกับการทำธุรกิจของบริษัทได้อย่างมั่นคง และสร้างชื่อเสียงให้กับบริษัท ตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้บริษัทยังได้ร่วมกันทำกิจกรรมเพื่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี <u>ตามรายละเอียดหมวด 10 ความรับผิดชอบต่อสังคม</u>

#### หมวด (4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

##### **★การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ**

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน แม้ว่าบริษัทยังไม่ได้ทำการจัดตั้งหน่วยงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์ขึ้น แต่ได้มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และกรรมการเลขานุการทำหน้าที่ในการให้ข้อมูลสารสนเทศ และข่าวสารต่าง ๆ ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ซึ่งสามารถติดต่อได้ที่ สำนักผู้อำนวยการ หมายเลขโทรศัพท์ 052-134701 หมายเลขโทรสาร 052-134799 หรือติดต่อทาง E-mail ; [lanna@lanna-hospital.com](mailto:lanna@lanna-hospital.com)

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานและข้อมูลทางการเงิน ตามขั้นตอนมาตรฐานการบัญชีรับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินทุกครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

บริษัทได้จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ ผลการดำเนินงาน งบการเงิน และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการผ่านช่องทางของระบบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง Website ของบริษัทที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations) เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องได้ใช้ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน

##### **★การประชุมผู้ถือหุ้น**

นโยบายของบริษัทคือ การจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมตามกฎหมายและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเองอย่างเต็มที่ ทั้งนี้บริษัทได้จัดประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุดปีงบการเงินบริษัท การจัดประชุมจะจัดตามกฎหมายที่ใช้บังคับและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นที่มีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด สามารถเข้าชื่อทำหนังสือขอให้คณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้ตามข้อบังคับของบริษัท โดยระบุเหตุผลในการขอเรียกประชุมอย่างชัดเจน และคณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการปฏิบัติดังนี้

**ก่อนการประชุม** บริษัทได้ส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม รายงานประจำปีของบริษัท แบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ เอกสารประกอบการประชุม รวมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับกระบวนการประชุมและการแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือ 14 วัน ในกรณีที่เป็นการอนุมัติรายการที่มีการเกี่ยวข้องกัน เพื่อให้ผู้





ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและพิจารณาแต่ละวาระอย่างรอบคอบ และเพื่ออำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้น บริษัทยังได้จัดทำบัตรลงคะแนนเสียงแจกต่างหากสำหรับการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเฉพาะวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนรายชื่อของกรรมการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล ซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งบริษัทได้โฆษณาผ่านหนังสือพิมพ์รายวันฉบับภาษาไทย เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 วันติดต่อกัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างเท่าเทียมกัน อีกทั้งบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวการประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้ใน Website ของบริษัทที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations)

**ระหว่างการประชุม** บริษัทได้กำหนดให้ประธานในที่ประชุมแจ้งและอธิบายวิธีลงคะแนนเสียงในวาระต่าง ๆ ก่อนเริ่มประชุม และให้มีการประกาศผลการลงคะแนนเสียงเมื่อจบแต่ละวาระการประชุม พร้อมทั้งบันทึกผลคะแนนแต่ละวาระอย่างชัดเจน และเพื่ออำนวยความสะดวกและเพื่อให้เกิดความชัดเจน บริษัทมีนโยบายจัดการประชุมตามวาระที่ได้กำหนด และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านได้ลงคะแนนเสียงของตนอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกท่าน บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัททุกท่าน ตลอดจนคณะกรรมการชุดย่อย ผู้ตรวจสอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องทุกท่านเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยทุกครั้ง หากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ จะต้องทำหนังสือชี้แจงเหตุผลต่อประธานกรรมการบริษัททราบทุกครั้ง ในระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นในการตั้งคำถามและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินการของบริษัท ตลอดจนรายงานการเงินประจำปีอย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะเป็นผู้ให้รายละเอียดความกระจ่างต่าง ๆ อีกทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านพบปะกับผู้ถือหุ้นอย่างไม่เป็นทางการหลังจบการประชุม

**หลังการประชุม** บริษัทมีหน้าที่แจ้งมติการประชุมโดยผ่านระบบการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีหรือไม่เกินเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไป และนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลา 14 วันหลังการประชุม พร้อมทั้งได้ทำการเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ใน Website ของบริษัทที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations)

เมื่อวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุมชั้น 9 อาคาร 1 โรงพยาบาลลานนา เลขที่ 51/3 ถนนงามวงศ์วาน แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม จำนวน 4 ท่าน และเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ทำให้กรรมการที่อยู่เชียงใหม่ จำนวน 5 ท่าน มาร่วมประชุมด้วยไม่ได้ จึงได้ทำการ Tele-Conference แทน ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างไม่จำกัดเวลา ซึ่งกรรมการท่านอื่นที่เข้าประชุมได้ร่วมทำหน้าที่ชี้แจงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นทุกรายที่เสนอแนะ และได้มีการบันทึกประเด็นข้อซักถามและข้อคิดเห็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมแล้ว ทั้งนี้บริษัทได้ส่งรายงานประจำปี 2564 พร้อมทั้งวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน สำหรับกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทให้อิสระผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแทน

#### หมวด (5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### ★ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถ กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่านประกอบด้วย



	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ
1.	นายแพทย์วรินทร์ อุนจักร	ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	นายแพทย์สุทธิสศักดิ์ กณาปราชญ์
2.	นายแพทย์สุเมธ อ้นตระกูล	นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	นายเกริก จิตดาลาน
3.	นายแพทย์คณิศร ศรีสกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ
4.	นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	นายฤทธิชัย	กัญจนพิทักษ์
5.		นายธฤต ชื่นอิม	
6.		นายแพทย์สุทธิสศักดิ์ กณาปราชญ์	
7.		นายเกริก จิตดาลาน	
8.		นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ	

การกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง แม้ว่าตามหลักการคณะกรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งติดต่อกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 3 วาระก็ตาม เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องการสรรหาบุคคลที่เข้ามาแทนอย่างเหมาะสม รวมทั้งความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งต้องอาศัยผู้ที่มีความชำนาญเฉพาะด้านอย่างแท้จริง ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่ได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัทสามารถรับตำแหน่งเป็นกรรมการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้อีกไม่เกิน 5 แห่ง ยกเว้นตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ สามารถรับเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนฯ ได้ไม่เกิน 2 แห่ง และจะต้องไม่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท

#### ★ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

- คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในสาขาวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ให้อำนาจบริษัทนั้นเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในหัวข้อ 9.2 โครงสร้างการจัดการ ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการผ่านการเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 11 ท่าน จากจำนวนทั้งหมด 12 ท่าน โดยกรรมการที่เหลืออีก 1 ท่าน คาดว่าจะเข้ารับการอบรมภายในปี 2565
- คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและมีการตรวจสอบ รวมทั้งได้มีการติดตามการดำเนินงานเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาการกำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 1,000,000.-บาท หากเป็นกรณีเร่งด่วนที่วงเงินเกินหนึ่งล้านบาท ให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติดำเนินการไปก่อน แล้วขอคำสัตยาบันจากคณะกรรมการบริษัททีหลัง ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ (ดูรายละเอียดในข้อ 7.2.1 อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร)



## **★ จริยธรรมธุรกิจ**

บริษัทเชื่อมั่นในจริยธรรมทางธุรกิจอันเป็นเงื่อนไขสำคัญสิ่งหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม และบริษัทได้ติดต่อสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอทั้งโดยตรงหรือผ่านฝ่ายบุคคล รวมทั้งคอยติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

## **★ การพัฒนาความรู้ของกรรมการ**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและบริษัทในเครือได้เข้าอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อส่งเสริมให้กรรมการมีความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และสามารถนำความรู้มาใช้ในการดำเนินงานตามนโยบายของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กสท. ที่ได้มีการปรับปรุงใหม่ เพื่อถือปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการของบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP และ/หรือ DAP แล้ว จำนวน 11 ท่าน ที่เหลืออีก 1 ท่าน คาดว่าจะเข้าอบรมในปี 2565

## **★ การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร**

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน นอกจากนี้บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำ และไม่เป็นผู้ออกรายใหญ่ของบริษัท ทำหน้าที่ถ่วงดุลและตรวจทานการบริหารงานของบริษัทอีกด้วย และมีนโยบายทบทวนคุณสมบัติของกรรมการอิสระอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## **★ การรวมหรือแยกตำแหน่ง**

ปัจจุบัน บริษัทมีผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แยกจากกัน มีการกำหนดบทบาท อำนาจหน้าที่ไว้ชัดเจน ทั้งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จเด็ดขาด ประธานกรรมการบริษัท, ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ส่วนประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและมีหน้าที่บริหารงานประจำวันของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างกรรมการบริษัทและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยในเรื่องการพิจารณากลับรอง และปฏิบัติเฉพาะเรื่องตามที่มอบหมาย ซึ่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ได้ระบุไว้ในหมวดที่ 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ในส่วนของตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน และบริษัทได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ประธานกรรมการบริษัทสามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีอิสระในการตัดสินใจ ทำหน้าที่ได้อย่างเที่ยงธรรม รวมถึงกำกับดูแลคณะกรรมการให้ทำหน้าที่ได้อย่างโปร่งใส เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ส่วนอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ได้ระบุไว้ในหมวดที่ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการอิสระตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลอื่นที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะได้ (Collective Decision)

#### ★ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ	บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งอยู่ในระดับที่เหมาะสมที่จะสามารถรักษามีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท โดยการจ่ายคำตอบแทนจะอยู่ในรูปของค่าเบี้ยประชุม ส่วนเงินโบนัสพิเศษจะจ่ายตามผลประกอบการของบริษัทของแต่ละปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองในเบื้องต้น ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
คำตอบแทนผู้บริหาร	การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารได้คำนึงถึงความรู้ความสามารถของผู้บริหารแต่ละท่าน เทียบกับนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร รวมไปถึงสถานะทางการเงินของบริษัท บริษัทจะพิจารณาประโยชน์อื่นๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับเดียวกับกิจการประเภทเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีความสามารถสูงให้อยู่กับบริษัท เพื่อให้บริษัทแข็งแกร่งและสามารถแข่งขันได้ในธุรกิจ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลับกรองในเบื้องต้น
จำนวนคำตอบแทนในปี 2564	บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร <u>มีรายละเอียดตามหัวข้อ 7.4 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u>

#### ★ การประชุมคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย

การประชุมคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างต่อเนื่อง โดยสำนักผู้อำนวยการจะจัดทำตารางการประชุมเป็นตารางปีล่วงหน้า เพื่อกรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างสะดวก และมีการกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าตั้งแต่ต้นปี นอกจากการประชุมตามปกติแล้ว อาจจัดให้มีการประชุมวาระพิเศษขึ้นตามความจำเป็น วาระการประชุมถูกกำหนดโดยกรรมการผู้จัดการ และผ่านการอนุมัติโดยประธานกรรมการ เอกสารประกอบการประชุมจะได้มีการจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน เว้นแต่กรณีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาทำความเข้าใจในระเบียบวาระและเอกสารต่าง ๆ เป็นการล่วงหน้า ระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้เปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และอิสระ เพื่อให้การตัดสินใจมีความรอบคอบและรัดกุม โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญ ในการประชุมแต่ละครั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่บันทึกและจัดเก็บเอกสาร และรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุม พร้อมให้ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2-3 ชั่วโมง ในปี 2564 ที่ผ่านมานี้เนื่องจากอยู่ในสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 4 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่านสรุป ได้ดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบฯ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ สรรหา/กำหนด ค่าตอบแทน
		ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)
1. นายแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	ประธานกรรมการ	4/4				
2. นายแพทย์วรพันธ์ อุดจักร	ประธานกรรมการบริหาร	4/4	2/4	40/42		
3. นายแพทย์สุจิต ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการเลขานุการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
5. นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	กรรมการ	4/4	2/4	42/42	12/12	



กรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบฯ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ สรรหา/กำหนด ค่าตอบแทน
		ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)
7. นายสิทธิ	กาณพัฒน์พงศ์	กรรมการ	4/4			
8. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	4/4			
9. นายฤทธิชัย	กาญจน์พิทักษ์	กรรมการ	4/4			
9. นายธฤต	ชื่นอัม	กรรมการ	3/4			
10. นายแพทย์สุชาติศักดิ์	คณาพรราช	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4		
11. นายเกริก	จิตดาลาน	กรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4		
12. นางสาววรรณรัตน์	ขุนอำไพ**	กรรมการตรวจสอบ	3/4	3/4		
13. นายแพทย์ศุภชัย	สินไครรัตน์	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร		41/42	12/12	2/2
14. นายแพทย์ประมุข	อุณจักร	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร		40/42		2/2
15. ทนตแพทย์ศิริระ	อันตระกูล	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร		41/42		2/2

\*\* กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ที่มีคุณสมบัติที่ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### ★ คณะอนุกรรมการ

ปัจจุบัน บริษัทไม่มีการจัดตั้งคณะอนุกรรมการอื่นใด นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร / กำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในส่วนของการบริหารจัดการของโรงพยาบาล บริษัทได้มอบหมายให้ผู้บริหารกำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อบริหารจัดการระบบภายในโรงพยาบาล โดยกำหนดให้รายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน ตามหัวข้อ 7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

### ★ การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในด้านวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ให้ต่อบริษัทนั้นเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในหัวข้อหมวดที่ 8 โครงสร้างการจัดการ องค์กรที่ดี บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อเป็นการทบทวนผลการดำเนินงาน ปัญหา และอุปสรรค รวมทั้งการทำงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการสรุปผลการประเมิน เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและพิจารณาแก้ไขต่อไป หรือในบางกรณีอาจเชิญผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อแนะนำหรือร่วมกันพิจารณา กับคณะกรรมการบริษัทต่อไป สำหรับสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2564 สรุปผลตามรายละเอียดตามเอกสารแนบ 3 ประกอบด้วยหัวข้อการประเมินดังนี้

☞ **แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการบริษัท หัวข้อประเมิน 7 ด้าน ดังนี้**

1. ประเมินในด้านความพร้อมของกรรมการ
2. ประเมินด้านการกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy Setting and Policy Making)
3. ประเมินด้านการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control)
4. ประเมินด้านการดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)



5. ประเมินด้านการติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน (Financial Reporting)
6. ประเมินด้านการประชุมของคณะกรรมการ
7. ประเมินด้านอื่น ๆ เช่น ด้านการสรรหา การพิจารณาตอบแทน และการประเมินผลงานของผู้บริหาร

#### ☛ **แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน หัวข้อประเมิน 5 ด้าน ดังนี้**

1. ประเมินในด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organization and Environment Measure)
2. ประเมินด้านความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. ประเมินด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)
4. ประเมินด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ประเมินด้านระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

#### ★ **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติงานและรายงานให้กรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการดำเนินการดังกล่าวดังนี้

##### **ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน**

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน ไว้อย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสามารถตรวจสอบระหว่างกันได้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบ รวมถึงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบด้วยอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการบริหารหรือกรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ

##### **การบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก ได้จัดให้มีระบบการจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติงานและรายงานให้กรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยได้กำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการ มีการกำหนดมาตรการและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท ตามที่ระบุในแบบ 56-1 รวมทั้งมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของโรงพยาบาล ดังนี้

กรรมการชุดย่อย	หน้าที่ความรับผิดชอบ
1. คณะกรรมการทึมนำโรงพยาบาล	เป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาล จัดทำแผนยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการองค์กร ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรที่ได้บัญญัติไว้ และที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค้นหา วางระบบ ป้องกัน ติดตาม และประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อลดและจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
3. คณะกรรมการตรวจติดตามคุณภาพภายใน	ตรวจสอบ ประเมินผลอย่างเป็นระบบและเป็นอิสระ ตรวจติดตามระบบว่าปฏิบัติตรงตามแผนงานที่ได้วางไว้ และสามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้
4. คณะกรรมการพัฒนาคุณภาพการบริการ	พัฒนาคุณภาพบริการโดยรวม และเพิ่มการส่งมอบคุณค่าให้ผู้รับบริการ ติดตามและประเมินผลความพึงพอใจของผู้รับบริการ
5. คณะกรรมการสหสาขาวิชาชีพ	พัฒนาระบบการให้บริการดูแลผู้ป่วยแบบสหสาขาวิชาชีพ ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กร สื่อสารประสานงานและแก้ปัญหาระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งต่อปัญหาให้ทีมนำสูงสุด
6. คณะกรรมการพัฒนาระบบสารสนเทศ-เวชระเบียน และทรัพยากรบุคคล	วางแผน ออกแบบระบบและพัฒนาระบบเพื่อการจัดการข้อมูลสารสนเทศ ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ประโยชน์จากข้อมูลสารสนเทศ วางแผนและบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรตามทิศทางองค์กร
7. คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และสวัสดิการสถานประกอบการ	เพื่อตรวจสอบ วางแผน และประเมินความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการและเพื่อประสานงาน และสื่อสารการบริหารจัดการด้านสวัสดิการระหว่างผู้บริหารและพนักงาน
8. คณะกรรมการด้านการจัดการพลังงาน	ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานขององค์กร ประสานงาน ควบคุม ดูแล และวิธีการจัดการพลังงาน รวมทั้งกำหนดแผนการอบรมหรือกิจกรรมด้านการอนุรักษ์พลังงานให้เหมาะสม

#### ★ รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีประสิทธิภาพว่ากระบวนการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

### ★ ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่าข้อมูลของบริษัท ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและข้อมูลทั่วไปล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ ทั้งโดยการประชาสัมพันธ์โดยตรง เช่น การลงประกาศทางหนังสือพิมพ์ทั้งส่วนท้องถิ่นและส่วนกลาง ทางจดหมาย และผ่านทางสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะ แต่ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการเลขานุการ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาคธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากกิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก โดยสามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์เลขหมาย 052-134-701 โทรสาร 052-134-799 หรือ Website [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com), E-mail [lanna@lanna-hospital.com](mailto:lanna@lanna-hospital.com)

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

#### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดปัญหาในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

##### รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการและผู้บริหารได้ทราบถึงความสำคัญของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบว่า การทำรายการดังกล่าวมีข้อใดที่ขัดแย้ง หรือต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นนั้น จะใช้ราคาและเงื่อนไขเช่นเดียวกับที่บริษัทพึงกระทำรายการกับบุคคลภายนอก และเพื่อจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในแต่ละเรื่องจะไม่มีสิทธิออกเสียงหรือตัดสินใจในเรื่องนั้น อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีส่วนร่วมในการให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าเป็นรายการที่มีความโปร่งใส และแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด รวมถึงการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารไว้อย่างชัดเจน (ตามที่ระบุในข้อ 7.4.1) ซึ่งได้มีการเปิดเผยรายละเอียดของรายการเหล่านั้นให้เป็นที่รับทราบทั่วกันไว้ในรายงานแสดงข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี

#### (2) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.



2535 และให้จัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บริษัทจะดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ พึงระมัดระวังในการทำรายการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลา ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

นอกจากบทลงโทษซึ่งกำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฝ่าฝืน และ/หรือ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานผู้นั้น จะถูกพิจารณาตามมาตรการทางวินัย และ/หรือ ตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

### (3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและกฎระเบียบการปฏิบัติงานว่าด้วยมาตรการการต่อต้านและการรับสินบน รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมกับสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับตระหนักและร่วมกันต่อต้านการรับสินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อการบริหารงานที่โปร่งใส ชัดเจนในความถูกต้องเป็นธรรม และต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ บริษัท และตามกฎหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวกล่าวน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อปรับใช้ตามความเหมาะสมและตามสถานการณ์ให้เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

- ❶ บริษัทได้สื่อสารนโยบายและกฎระเบียบการปฏิบัติงานว่าด้วยมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับสินบนทุกรูปแบบ ให้แก่พนักงานทุกระดับทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การบรรจุแนวทางปฏิบัติและบทลงโทษเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในคู่มือพนักงาน และจัดไว้ในวาระการประชุมพิเศษพนักงานใหม่ แจ้งในการประชุมประจำเดือนของหัวหน้าแผนก และสื่อสารทางระบบ Intranet โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกระบวนกรอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- ❷ บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบสวนให้บริษัทมีการกำกับกิจการที่ดีสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ มีการกำหนดช่องทางการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

### (4) การแจ้งเบาะแสและการจัดการข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน ช่องทางรับข้อร้องเรียน/แจ้งการกระทำทุจริต

1. เว็บไซต์โรงพยาบาลลานนา <http://www.lanna-hospital.com>
2. กล่องรับความคิดเห็น ติดตั้งหน้าหอผู้ป่วย และจุดให้บริการที่สำคัญภายในโรงพยาบาล
3. จดหมาย/ไปรษณีย์ ส่งถึง ผู้อำนวยการ/ รองผู้อำนวยการ  
โรงพยาบาลลานนา เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300
4. โทรศัพท์ 052-134777
5. โทรสาร 052-134799





## 6. ติดต่อด้วยตนเองที่ หัวหน้าแผนกควบคุมคุณภาพ ชั้น 3 อาคารเคหะบริการ

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีเรื่องการกระทำในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการละเมิดนโยบายของบริษัทฯ

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	กรรมการตรวจสอบฯ
		ปี 2564/(ครั้ง)
1. นายแพทย์สุทธิตศักดิ์ คณาปราชญ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายเกริก จิตดาลาน	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ**	กรรมการตรวจสอบ	3/4

หมายเหตุ (\*\*) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ที่มีคุณสมบัติที่ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

- |    |                      |           |   |
|----|----------------------|-----------|---|
| 1. | นายแพทย์สุทธิตศักดิ์ | คณาปราชญ์ | ตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ                |
| 2. | นายเกริก             | จิตดาลาน  | ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ                      |
| 3. | นางสาววรรณรัตน์      | ชุนอำไพ   | ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการเลขานุการ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้แก่

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ ทั้งรายไตรมาสและรายประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
5. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อปรึกษาหารือโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย





6. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
8. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
10. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบ

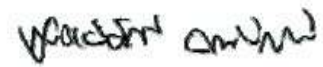
ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญด้วยความเป็นอิสระ ทั้งยังได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และรวมทั้งเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามควร ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. ได้สอบทานงบการเงินทั้งรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่า รายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. ได้สอบทานการเปิดเผยรายงานระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการผู้บริหารที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การเปิดเผยสารสนเทศของรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายที่กำกับดูแล
4. ได้สอบทานระบบการควบคุมภายในให้รัดกุม ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบและรับทราบผลการตรวจสอบตลอดจนการติดตามและปรับปรุงแก้ไขผลของการตรวจสอบภายใน เพื่อมุ่งเน้นการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และให้เพียงพอในจุดที่จำเป็นและเป็นความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยได้รายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ
5. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
6. ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม เพื่อความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชีในการรายงานถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีได้รายงานไม่มีข้อจำกัดใดที่เป็นสาระสำคัญ

7. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอซื้อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-assessment) ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพอใจในผลการปฏิบัติงานในปี 2564 โดยมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน



(นายแพทย์สุทธิศักดิ์ คณาปราชญ์)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

### 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

#### 8.3.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

กรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบฯ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ สรรหา/กำหนด ค่าตอบแทน
		ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)
1. นายแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	ประธานกรรมการ	4/4				
2. นายแพทย์วรพันธ์ อุดจกร	ประธานกรรมการบริหาร	4/4	2/4	40/42		
3. นายแพทย์คู่สัตย์ ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการเลขาธิการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
5. นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	กรรมการ	4/4	2/4	42/42	12/12	
7. นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	กรรมการ	4/4				
8. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	4/4				
9. นายอุทัยชัย กาญจนพิทักษ์	กรรมการ	4/4				
9. นายธฤต ชื่นอิม	กรรมการ	3/4				
10. นายแพทย์สุทธิศักดิ์ คณาปราชญ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4			
11. นายเกริก จิตดาลาน	กรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4			
12. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ**	กรรมการตรวจสอบ	3/4	3/4			
13. นายแพทย์ศุภชัย สินไครรัตน์	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			41/42	12/12	2/2
14. นายแพทย์ประมุข อุดจกร	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			40/42		2/2
15. ทนตแพทย์ธีระ อันตระกูล	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			41/42		2/2

#### 8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่บริษัทกำหนด คณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ราม ชูรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ อีก จำนวน 4 คณะ คือ (1) กรรมการตรวจสอบ (2) กรรมการบริหาร (3) กรรมการบริหารความเสี่ยง (4) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นอกจากนี้บริษัทยังได้ มอบหมายให้ผู้บริหารกำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อบริหารจัดการระบบภายในโรงพยาบาล โดย กำหนดให้รายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน

โดยอำนาจหน้าที่และผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ในปี 2564 ที่ผ่านมาได้สรุป รายละเอียดตามหัวข้อ 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย



## ส่วนที่ 2. การกำกับดูแลกิจการ

### 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

#### 9.1 การควบคุมภายใน

##### สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในด้านวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อเป็นการทบทวนผลการดำเนินงาน ปัญหา และอุปสรรค โดยบริษัทได้จัดมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทรวมทั้งการทำงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี ([รายละเอียดตามเอกสารแนบ 3](#)) ประกอบด้วยหัวข้อการประเมินดังนี้

☛ **แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน หัวข้อประเมิน 5 ด้าน ดังนี้**

1. ประเมินในด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organization and Environment Measure)
2. ประเมินด้านความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. ประเมินด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)
4. ประเมินด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ประเมินด้านระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

ในการประชุมกรรมการ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท (ซึ่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายแพทย์สุทธิสศักดิ์ คณาปราชญ์ นายเกริก จิตดาลาน และ นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ ) ได้ทำการประเมินความเพียงพอและระบบการควบคุมภายในพร้อมกับคณะกรรมการบริษัท โดยจากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ สามารถสรุปได้ดังนี้

**องค์กรและสภาพแวดล้อม :** บริษัทมี (1) การบริหารจัดการภายใต้โครงสร้างองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีความคล่องตัวในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นการสนับสนุนต่อระบบการควบคุมภายใน เช่น การกำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ของฝ่ายบริหาร การจัดให้มีระเบียบวิธีการปฏิบัติงานหรือคู่มือเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น (2) การกำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อใช้ในการวางแผนงานของแต่ละหน่วยงาน และ (3) การประเมินและทบทวนผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายและรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

**การประเมินความเสี่ยง :** บริษัทมีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง (ทั้งปัจจัยที่มาจากภายนอกและภายใน) วางแนวทางการป้องกันความเสี่ยง กำหนดบทบาทและหน้าที่ของผู้บริหารในการติดตามประเมินผล และทบทวนความเสี่ยงดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

**การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร :** บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และการอนุมัติวงเงินอย่างชัดเจน และเป็นไปตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีการแบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ระหว่างฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการอย่างชัดเจน รวมทั้งมีแผนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบหรือข้อกำหนดของบริษัทฯ และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

**ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล :** บริษัทจัดให้มีข้อมูลและระยะเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาตัดสินใจ รวมทั้งเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่ติดตามทบทวนความเห็นของกรรมการ และจัดทำ/เก็บมติการประชุมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการรับรองในครั้งถัดไป

**ระบบการติดตาม :** บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานเพื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อวิเคราะห์และหาแนวทางแก้ไข และจัดให้มีตรวจสอบระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี โดยมีแผนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงาน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน โดยรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้ การประเมินระบบการควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัทว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ตลอดจนไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัทอันจะมีผลกระทบต่อการบริหารงาน การปฏิบัติงานและผลประกอบการของบริษัท

### การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงจากความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทำกับธุรกิจภายในประเทศ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว ทั้งนี้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเชื่อว่าความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งจัดหาเงินทุนระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่างๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

### มูลค่ายุติธรรม

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงไว้ในงบการเงินมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

## 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานได้ดำเนินนโยบายและบรรลุตามเป้าหมายของฝ่ายบริหารที่กำหนดไว้ นอกจากการจัดให้มีอัตราค่าจ้างที่เพียงพอเหมาะสมแล้ว บริษัทฯ ยังได้จัดสรรทรัพยากรส่วนอื่น ทั้งด้านงบประมาณ และเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยบริษัทฯ ได้มีการติดตามผล เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์ และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด

เพื่อเป็นการควบคุมการดำเนินงานและการติดตามควบคุมภายในด้านการเงินการบัญชี บริษัทฯ มีระเบียบการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการเก็บรักษาเงิน การรับจ่ายเงิน การนำเงินฝากธนาคาร เงินทดรองจ่าย และมีกรบันทึกบัญชีและตรวจสอบความถูกต้องอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น

ในส่วนของระบบการควบคุมภายในด้านทรัพย์สินและการจัดซื้อจัดจ้าง บริษัทฯ ได้มีระเบียบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน เช่น ขั้นตอนการอนุมัติ การตรวจรับสินค้า การควบคุมสินค้า และการเก็บรักษาสินค้า

## 9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมา

ไม่มี

## 9.1.3 ความคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความคิดเห็นแตกต่างจากความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ไม่มี

## 9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

### ระบบการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้ นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงระบบการตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการดำเนินการดังกล่าว

### ระบบการควบคุมการปฏิบัติงานและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผล ออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และสามารถตรวจสอบระหว่างกันได้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารตามสายงานที่รับผิดชอบ รวมถึงเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบด้วยอย่างสม่ำเสมอ

#### 9.1.5 การแต่งตั้ง การถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

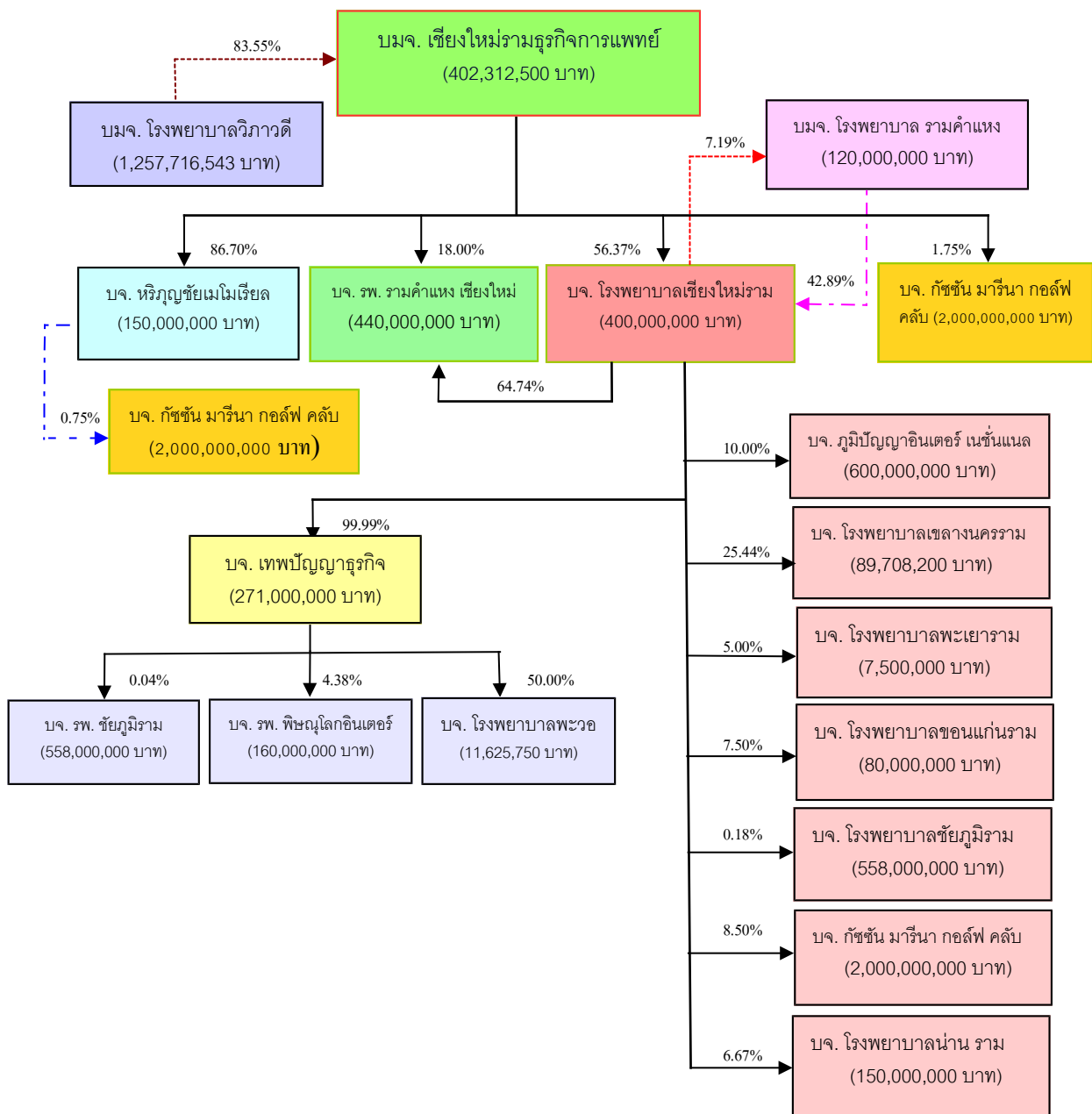
บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยตรง รวมถึงการแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย

## ส่วนที่ 2. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.2. รายการระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2564

#### 9.2.1 กลุ่มบุคคลที่อาจมีความสัมพันธ์ลักษณะการทำรายการ

##### แผนภูมิแสดงภาพรวมของกลุ่มโรงพยาบาลเครือข่าย





## ขั้นตอนการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ มีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติในการทำรายการระหว่างกันคือ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาและสามารถตัดสินใจอนุมัติการทำธุรกรรมในกรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่มีขนาดเล็ก รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกันและมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน และกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติในกรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่มีขนาดกลางและขนาดใหญ่ที่เป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าปกติ รวมถึงรายการที่มีขนาดเล็กและขนาดกลางที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ สำหรับรายการขนาดใหญ่และไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปตินั้นคณะกรรมการบริษัทฯ จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

สำหรับการทำรายการประเภทอื่นหรือการทำธุรกรรมที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามความหมายของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศอื่นที่เกี่ยวข้องที่กำหนดและเพื่อให้ผู้ลงทุนเกิดความมั่นใจ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมโปร่งใส ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกิดขึ้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถจัดหาบุคลากรที่มีความเป็นอิสระและมีความรู้ความชำนาญเป็นผู้ให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าว

### รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกันและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ ดังนี้

ชื่อบริษัทและบุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด	บริษัทย่อยตามกฎหมาย
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมโดย บจ. โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมโดย บจ. โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อมโดยผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง และมีผู้บริหารร่วมกันในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลชัยภูมิ - ราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน



บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลน่าน - รม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท กัซซัน บุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อมโดยผู้ถือหุ้นท่านหนึ่ง และมีผู้บริหารร่วมกันในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท กัซซัน มารีนา กอล์ฟ คลับ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท กัซซัน เชียงใหม่ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
นพ. ธวัชชัย คณิตสถิตย์	กรรมการของบริษัท
นพ. วรพันธ์ อุณจักร	กรรมการของบริษัท
นพ. คุณิต ศรีสกุล	กรรมการของบริษัท

## 9.2.2 เปิดเผยรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 ที่ผ่านมา รายการความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อยหรือบุคคลที่อาจมีความเกี่ยวข้องกันได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปี 2564 แล้ว โดยสามารถจำแนกลักษณะรายการได้เป็น 2 ประเภท

**1. รายการธุรกรรมที่เป็นการค้าปกติและธุรกรรมที่สนับสนุนธุรกิจปกติ** บริษัทมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการที่มีลักษณะตามปกติทั่วไป เช่น รายการรายได้ค่าบริการพยาบาลที่เกิดจากการส่งต่อคนไข้ระหว่างกัน รายได้ค่าวิเคราะห์ Lab ระหว่างกัน รวมทั้งรายการที่สนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการที่เป็นปกติของธุรกิจการพยาบาล หรือเพื่อเป็นการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยมีเงื่อนไขทางการค้าและการทำรายการ ไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอกอื่น

## 2. รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างกัน

### 2.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างงวด		ณ วันที่ 30
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	60,000,000.00	(60,000,000.00)	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เอพแอนด์เอส 79 จำกัด	-	250,000,000.00	(250,000,000.00)	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				



กรรมการบริษัทและญาติ	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
รวม	4,000,000.00	310,000,000.00	(310,000,000.00)	4,000,000.00

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการบริษัทและญาติ	375,253,817.50	-	(106,453,817.50)	268,800,000.00
รวม	375,253,817.50	-	(106,453,817.50)	268,800,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นการกู้ยืมในรูปแบบตั๋วสัญญาใช้เงินระยะเวลา 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 – 3.35 และร้อยละ 3.35 - 3.75 ต่อปี ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 - 3.35 และร้อยละ 3.35 - 3.75 ต่อปี ตามลำดับ) โดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 2.2 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น

งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่นมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บุคคลอื่น	17,000,000.00	2,000,000.00	(6,000,000.00)	13,000,000.00

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่นมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บุคคลอื่น	85,300,000.00	2,000,000.00	(6,000,000.00)	81,300,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น เป็นเงินกู้ยืมโดยการออกตั๋วแลกเงินระยะเวลาประมาณ 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 - 3.15 ต่อปี และร้อยละ 2.94 - 3.75 ต่อปี ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 ต่อปี และร้อยละ 2.94 - 3.75 ต่อปี) โดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 3. การค้ำประกันเงินกู้

บริษัทฯ กับบริษัทย่อย ไม่มีการค้ำประกันเงินกู้ระหว่างกัน



### 9.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

#### ด้านนโยบายการลงทุนในอนาคต:

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะกำหนดข้อตกลงและเงื่อนไขให้เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อกำหนดต่าง ๆ ซึ่งรายการระหว่างกันบริษัทคาดว่าจะยังคงเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต เช่น รายการที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมปกติทางการค้า การให้บริการรักษาพยาบาล การให้บริการทางห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ การบำรุงรักษาระบบทางสาธารณสุข ปลอดภัย ระบบสารสนเทศ การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ทำการตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของการทำรายงาน และพิจารณาเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้ง ให้มีความถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง ประกาศ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนด ในกรณีรายการที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณา บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญในรายการดังกล่าวเข้าร่วมพิจารณา เช่น ผู้สอบบัญชีบริษัท หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ เพื่อเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

ในอนาคต หากบริษัทมีการลงทุนเพิ่มเติมในกิจการอื่นสามารถดำเนินการได้ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการจะคำนึงถึงความเหมาะสมในการลงทุน โดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอก-ปัจจัยภายใน ดังนี้

- (1) ปัจจัยภายนอก ซึ่งได้แก่ สถานที่ตั้งและระยะทางของกิจการเป้าหมาย วัฒนธรรมท้องถิ่น และวัฒนธรรมขององค์กร
- (2) ปัจจัยภายใน ซึ่งได้แก่ ความพร้อมและเพียงพอของบุคลากรด้านการบริหารจัดการ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับทั้งด้านการเงิน และด้านสังคม เป็นต้น

นอกเหนือจากปัจจัยข้างต้น การลงทุนในกิจการ โรงพยาบาลส่วนใหญ่มักเป็นการร่วมลงทุนแบบพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งเป็นการตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย เนื่องจากผู้เข้าร่วมลงทุนใหม่มีความจำเป็นต้องพึ่งพิงบุคลากรทางการแพทย์เดิมของโรงพยาบาลเป้าหมายนั้นๆ เป็นหลัก ทั้งนี้เพื่อไม่ทำให้เกิดปัญหาด้านการดำเนินงาน

#### ด้านรายการที่เกี่ยวข้องในอนาคต:

ประเภทรายการ	แนวโน้มและนโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน
รายการธุรกรรมที่เป็นการค้าปกติ เช่น การตรวจวิเคราะห์ผล Lab การให้บริการรักษาพยาบาล และการ ส่งต่อคนไข้ระหว่างกัน	บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน คิดค่าตอบแทนระหว่างกัน ในราคาตลาด โดยมีอัตราค่าบริการรักษาพยาบาล และเงื่อนไขในลักษณะเดียวกันกับที่บริษัทและบริษัทย่อย พึ่งกระทำกับผู้รับบริการอื่น ซึ่งเป็นบุคคลธรรมดาหรือบริษัทคู่สัญญาอื่น ๆ ทั่วไปภายใต้สถานการณ์เดียวกัน
รายการธุรกรรมที่สนับสนุนการค้าทั่วไป เช่น บริษัทเปิดเครดิต ลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้า	การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ซึ่งเป็นรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นเพื่อสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท หรือบริษัทย่อย รายการดังกล่าวจะต้องมีราคาหรืออัตราค่าบริการตามราคาตลาดที่สามารถแข่งขัน หรืออ้างอิงที่มาของราคาได้ และมีเงื่อนไขทางการค้าไม่แตกต่างจากการที่เข้าไปทำกับคู่ค้ารายอื่น ๆ ทั่วไปภายใต้ สถานการณ์เดียวกัน
การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	บริษัทมีเป้าหมายและนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ภายในกลุ่ม โดยอัตราดอกเบี้ยจะต้องไม่ต่ำกว่าต้นทุนทางการเงินของบริษัท ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามประกาศ พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ กฎ ระเบียบหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการตลาดทุน

## การทำรายการลงทุนในธุรกิจของเชียงใหม่ใหม่เมื่อปี 2550

ในระหว่างปี 2550 บริษัทฯ ได้เข้าทำรายการลงทุนในธุรกิจของเชียงใหม่ใหม่ ซึ่งแล้วเสร็จเรียบร้อยสมบูรณ์ประมาณเดือนกุมภาพันธ์ 2551 โดยหุ้นเพิ่มทุนใหม่สามารถเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ ตั้งแต่วันที่ 4 มีนาคม 2551 เป็นต้นไป ซึ่งรายละเอียดการเข้าทำรายการมีดังนี้

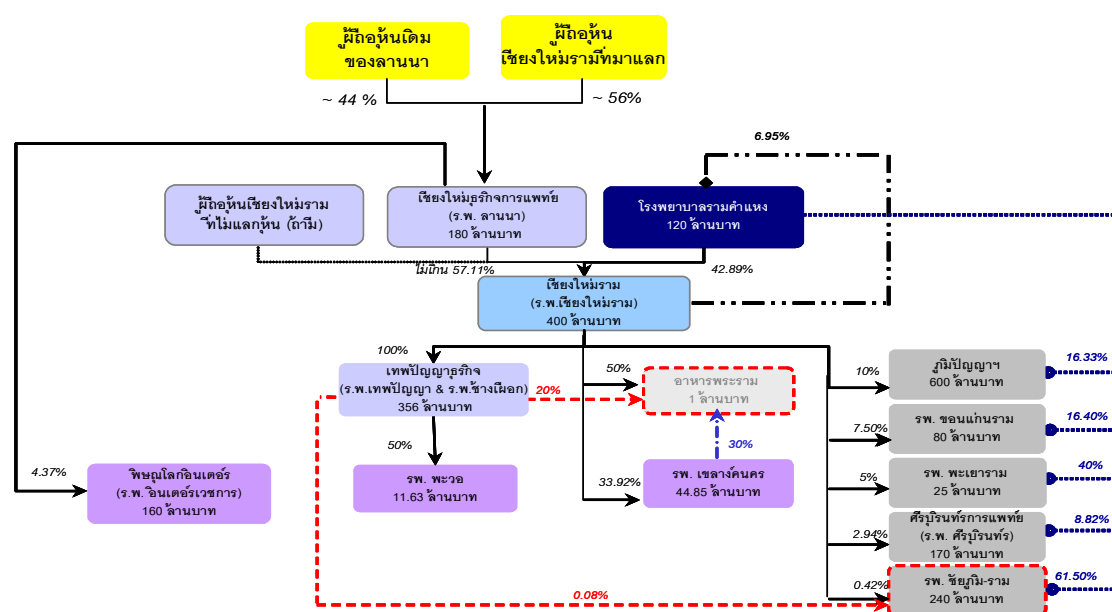
### 1. ลักษณะการทำรายการ

บริษัทฯ ประสงค์จะขยายกิจการโรงพยาบาล ด้วยวิธีลงทุนในกลุ่มของเชียงใหม่ใหม่ ซึ่งประกอบด้วยโรงพยาบาลที่ตั้งในเขตจังหวัดเชียงใหม่ 3 แห่ง และจังหวัดใกล้เคียง 2 แห่ง ได้แก่ โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม โรงพยาบาลเทพปัญญา โรงพยาบาลช้างเผือก โรงพยาบาลพะวอ โรงพยาบาลเขลางค์นคร และโรงพยาบาลที่เกี่ยวข้อง

การลงทุนในกิจการข้างต้นเป็นลักษณะของการแลกเปลี่ยนหุ้น โดยลานนาจะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,843,333 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.93 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของลานนา 40,843,333 หุ้น เพื่อใช้แลกกับหุ้นของเชียงใหม่ใหม่ในอัตราส่วน 1 หุ้นเพิ่มทุนใหม่ของลานนา ต่อ 1 หุ้นของเชียงใหม่ใหม่ หรือคิดเป็นมูลค่าสิ่งตอบแทนเท่ากับ 776,673,322 บาท (คำนวณจากราคาแลกเปลี่ยนหุ้นละ 34.00 บาท<sup>1/</sup>) เพื่อเป็นค่าตอบแทนในการแลกเปลี่ยนหุ้นกับผู้ถือหุ้นเชียงใหม่ใหม่

ในการแลกหุ้นข้างต้น ลานนาจะดำเนินการแลกหุ้นเชียงใหม่ใหม่ (ยกเว้นส่วนที่ถือโดยบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)) จำนวนไม่เกิน 22,843,333 หุ้น หรือไม่เกินร้อยละ 57.11 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของเชียงใหม่ใหม่ จำนวน 40,000,000 หุ้น ซึ่งภายหลังจากการแลกเปลี่ยนหุ้นจะทำให้ลานนามีสัดส่วนที่ถือหุ้นในเชียงใหม่ใหม่ไม่เกินกว่าร้อยละ 57.11 ของทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของเชียงใหม่ใหม่

### แผนภูมิแสดงภาพรวมของกลุ่มโรงพยาบาลลานนาภายหลังการทำรายการ



**หมายเหตุ** ในเดือนกันยายน 2550 เชียงใหม่ใหม่ เทพปัญญาธุรกิจ และเขลางค์นครได้จำหน่ายหุ้นของอาหารพระราม ทั้งหมดให้แก่พนักงานของเชียงใหม่ใหม่ และอาหารพระราม (ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์) และดำเนินการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่เรียบร้อยแล้ว

<sup>1/</sup> เป็นราคาที่อ้างอิงจากราคาประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธี (1) วิธีมูลค่าตามบัญชี (2) วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนในตลาด และ (3) วิธีการประเมินมูลค่าของกิจการตามวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method) เพื่อใช้ในการกำหนดระดับสัดส่วนและราคาแลกเปลี่ยน โดยคณะกรรมการของลานนาได้พิจารณาอนุมัติราคาแลกเปลี่ยนไว้ที่ 34 บาทต่อหุ้น เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2550

## การทำรายการเงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยได้มีมติให้บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด เข้าร่วมลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนจัดตั้งใหม่ เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2561 โดยมีทุนจดทะเบียน 440 ล้านบาท บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ตกลงถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นอัตราร้อยละ 18 และร้อยละ 63 ของหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว ตามลำดับ และเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นในอัตราร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียน บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นที่เรียกแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 56 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 560.00 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 40.32 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 146.48 ล้านบาท รวมเป็นทั้งสิ้น 180.80 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ผลจากรายการดังกล่าว ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นคงเหลือ 40.32 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ และมีเงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นคงเหลือจำนวน 36.38 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินรวม และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเจ้าหนี้ค่าหุ้นคงเหลือ 60.48 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

## มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

ในกรณีที่บริษัทมีรายการระหว่างกันอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันมิให้มีการถ่ายเทผลประโยชน์หรือป้องกันผู้มีส่วนได้เสียมิให้ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่น นอกจากประโยชน์พึงได้ตามปกติ โดยมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนของบริษัทสามารถตรวจสอบได้มีดังนี้

1. การทำสัญญาเพื่อกำหนดผลตอบแทนของแต่ละฝ่ายให้ชัดเจน โดยสัญญาดังกล่าวควรมีลักษณะดังนี้
  - เป็นสัญญาระยะยาวไม่น้อยกว่า 3 ปี ถ้าอายุสัญญาสั้นกว่านี้ต้องกำหนดวิธีการต่อสัญญาอย่างชัดเจน และยุติธรรม มีเงื่อนไขที่ไม่แตกต่างกับการทำกับบุคคลภายนอก
  - มีการกำหนดผลตอบแทนระหว่างกันเป็นจำนวนที่แน่นอน หรือสามารถอ้างอิงกับราคาตลาดได้ โดยผู้สอบบัญชีต้องสามารถตรวจสอบและเปิดเผยรายการดังกล่าวได้ในภายหลัง
  - มีการกำหนดผลตอบแทนหรือเงื่อนไขอื่น ๆ ที่ชัดเจนและเป็นธรรมแก่บริษัท
2. การรับรองโดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย บริษัทมีข้อกำหนดที่ชัดเจนให้กรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือมีความเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ดังกล่าวเป็นผู้ดำเนินการและตัดสินใจเกี่ยวกับเรื่องรายการระหว่างกัน
3. การรับรองโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นบุคคลที่ 3 ที่เป็นอิสระ กรณีที่กรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสียไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากพิจารณาการดังกล่าวต้องใช้ความรู้ หรือความเชี่ยวชาญพิเศษ บริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถร้องขอให้บริษัทจัดหาบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการระหว่างกันนั้น เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บุคคลที่ 3 ดังกล่าวต้องเป็นอิสระ จากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

### 9.2.4 การแสดงราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

ในรอบปี บริษัทฯ ไม่มีทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาในการทำรายการระหว่างกัน



ส่วนที่ 3 งบการเงิน  
ประจำปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564  
บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)



บริษัท เชียงใหม่ราษฎร์การแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

---

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ  
บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้



การรับรู้รายได้จากการรักษาพยาบาลทั่วไป

เนื่องจากรายได้จากการรักษาพยาบาลเป็นรายการที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคิดเป็นร้อยละ 73 และร้อยละ 60 ของรายได้รวม ตามลำดับ นอกจากนี้รายได้จากกิจการโรงพยาบาลมีหลายองค์ประกอบ ได้แก่ รายได้จากการขายยาและเวชภัณฑ์ รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ รายได้ค่าห้องผู้ป่วย เป็นต้น รวมถึงมีส่วนลดที่ทำกับคู่สัญญาต่างๆ โดยเงื่อนไขของคู่สัญญาก็มีความหลากหลาย ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษเกี่ยวกับ จำนวน มูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ของบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการรักษาพยาบาล โดยการประเมินและทดสอบประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างตรวจสอบเอกสารประกอบรายการค่ารักษาพยาบาลที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการค่ารักษาพยาบาลตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

การรับรู้รายได้จากประกันสังคม

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากประกันสังคมจากการเข้าร่วมทำสัญญาจ้างให้บริการทางการแพทย์ตามพระราชบัญญัติประกันสังคม พ.ศ. 2533 โดยมีรายได้จากประกันสังคมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคิดเป็นร้อยละ 24 และร้อยละ 36 ของรายได้รวม ตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะได้รับเงินจากสำนักงานประกันสังคมในส่วนของผู้ประกันตนที่เลือกใช้สิทธิรักษาพยาบาลกับโรงพยาบาล นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทยังได้รับรายได้ค่าบริการทางการแพทย์จากกรณีโรคที่มีภาระเสี่ยงและโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงส่วนเพิ่มอีก แต่รายได้ส่วนเพิ่มดังกล่าวการได้รับเงินในแต่ละครั้งต้องผ่านการพิจารณาจากสำนักงานประกันสังคมและการพิจารณาของสำนักงานประกันสังคมต้องใช้ระยะเวลานาน ในกรณีที่กลุ่มบริษัทได้ให้บริการทางการแพทย์แก่ผู้ประกันตนแล้วและทางกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินค่ารักษาพยาบาลตามสัญญาจ้างให้บริการทางการแพทย์ ฝ่ายบริหารจึงได้ทำการพิจารณาจัดทำการประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีภาระเสี่ยงและโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง ซึ่งเป็นการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูง รวมทั้งต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญในการพิจารณาอัตราความรุนแรงของโรคเพื่อใช้ในการประมาณการรายได้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการรับรู้รายได้จากประกันสังคม เนื่องจากเป็นรายการที่มีความเสี่ยงต่องบการเงิน

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจในกระบวนการประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีภาระเสี่ยงและโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง โดยตรวจสอบแหล่งที่มาและความน่าเชื่อถือของข้อมูลของผู้ประกันตนที่ใช้ในการคำนวณประมาณการรายได้ ประเมินความเหมาะสมของอัตราความรุนแรงของโรคโดยเปรียบเทียบกับหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามประกาศของสำนักงานประกันสังคม ทดสอบการคำนวณประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีภาระเสี่ยงและโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง รวมถึงเปรียบเทียบข้อมูลการรับเงินในระหว่างงวดและวิเคราะห์หาสาเหตุของผลต่างเทียบกับที่ประมาณการรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ไว้ รวมถึงการตรวจสอบการรับเงินค่าบริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีภาระเสี่ยงและโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงภายหลังสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี



### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบ่งการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของ ผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทใน การดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ใน รายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงิน เฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการ ดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับ เรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ



(นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ)  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
กรุงเทพมหานคร  
วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565



บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		สินทรัพย์			
		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	398,548,665.96	271,901,725.17	130,450,556.83	116,039,661.10
ลูกหนี้การค้า	5, 36	209,512,262.08	168,732,774.79	76,906,982.99	55,500,783.15
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	6	498,398,446.42	333,076,739.96	275,216,100.10	241,642,274.00
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัคซีน		61,059,450.00	-	4,342,750.00	-
เงินปันผลค้างรับ		1,800,000.00	1,200,000.00	-	56,365,625.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7, 36	-	23,625,000.00	22,000,000.00	50,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,680,000.00	1,180,000.00	240,000.00	-
สินค้าคงเหลือ	8	101,015,345.62	103,664,411.55	32,218,401.58	27,203,227.90
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	36	26,587,199.74	36,226,442.88	11,003,017.42	5,299,026.42
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,298,601,369.82	939,607,094.35	552,377,808.92	552,050,597.57
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	9	50,575,873.64	39,406,477.76	36,172,819.86	25,041,788.26
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10, 36	3,774,310,142.28	2,754,724,154.72	35,000,000.00	35,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	128,892,585.16	119,861,134.51	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	1,379,682,750.00	1,379,682,750.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13, 36	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น		4,771,857.38	3,945,000.00	766,857.38	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	75,193,224.22	77,382,949.07	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	7,128,994,383.09	6,487,552,404.87	2,388,627,170.22	1,978,315,775.38
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	12,163,154.63	14,898,887.93	-	-
ค่าความนิยม		298,492,518.72	298,492,518.72	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	17	13,759,151.52	9,015,020.38	6,886,387.75	1,265,577.69
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	18	11,044,790.67	12,578,545.59	10,321,282.79	11,206,375.14
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์		4,411,137.00	42,582,092.99	3,670,279.00	18,127,164.66
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		7,271,106.79	1,410,330.67	224,365.80	158,531.67
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		11,533,879,925.10	9,885,849,517.21	3,861,351,912.80	3,448,797,962.80
รวมสินทรัพย์		12,832,481,294.92	10,825,456,611.56	4,413,729,721.72	4,000,848,560.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	19	1,081,506,378.68	735,899,658.68	840,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า	36	285,314,222.62	235,313,933.04	112,586,815.51
เงินรับล่วงหน้าค่าวัสดุ		30,471,268.00	-	7,205,103.00
เจ้าหนี้อื่น	36	17,399,871.94	16,594,315.94	5,782,227.91
ค่าตอบแทนแพทย์ค้ำจ่าย		122,766,010.91	91,026,709.24	51,177,286.39
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	36	57,574,263.94	47,213,640.07	38,652,856.42
เงินปันผลค้ำจ่าย		9,357,362.12	52,413,880.75	7,325,442.12
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	36	149,594,235.46	41,166,325.97	44,654,773.94
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	22	625,554,285.09	501,814,285.76	199,200,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	2,215,828.35	2,120,961.66	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	20, 36	268,800,000.00	375,253,817.50	4,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	21	81,300,000.00	85,300,000.00	13,000,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		30,835,209.20	30,241,086.27	18,516,979.45
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	28	370,144,553.43	331,690,576.83	267,966,398.81
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	11, 36	-	-	60,480,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		9,904,648.06	10,402,132.40	1,795,957.45
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,142,738,137.80	2,556,451,324.11	1,672,343,841.00
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	22	2,289,421,711.54	2,015,475,996.62	785,000,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23	11,154,299.10	14,185,470.65	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	701,277,866.52	500,283,080.36	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	24	178,545,991.00	186,324,300.00	50,617,341.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		52,344,123.41	60,883,677.18	31,481,264.82
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,232,743,991.57	2,777,152,524.81	867,098,605.82
รวมหนี้สิน		6,375,482,129.37	5,333,603,848.92	2,539,442,446.82

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 4,084,333,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	408,433,330.00	408,433,330.00	408,433,330.00	408,433,330.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 4,023,125,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.10 บาท	402,312,500.00	402,312,500.00	402,312,500.00	402,312,500.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	629,436,654.76	629,436,654.76
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการรวมธุรกิจแบบย้อนกลับ	575,862,500.00	575,862,500.00	-	-
หัก เงินทุนในบริษัทย่อยตามกฎหมายที่ถือโดย บริษัทใหญ่ตามกฎหมาย	(12,675,250.00)	(12,675,250.00)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	81,686,666.00	81,686,666.00	81,686,666.00	81,686,666.00
ยังไม่ได้จัดสรร	1,652,373,667.73	1,551,703,851.80	760,851,454.14	754,640,628.29
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,464,099,459.58	1,007,910,014.63	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,163,659,543.31	3,606,800,282.43	1,874,287,274.90	1,868,076,449.05
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,293,339,622.24	1,885,052,480.21	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,456,999,165.55	5,491,852,762.64	1,874,287,274.90	1,868,076,449.05
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,832,481,294.92	10,825,456,611.56	4,413,729,721.72	4,000,848,560.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เชียงใหม่ราษฎร์การแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้จากการรักษาพยาบาล	36	4,192,649,961.42	3,667,976,888.75	1,710,010,071.96
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	36	1,942,731.80	4,772,071.56	1,448,089.50
รายได้เงินปันผล	10, 11, 12, 36	66,336,158.08	64,874,111.24	45,092,500.00
รายได้อื่น	36	50,858,313.92	46,738,455.28	16,147,407.40
รวมรายได้		4,311,787,165.22	3,784,361,526.83	1,772,698,068.86
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	36	3,255,075,596.55	2,861,219,192.67	1,291,167,996.37
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	36	528,556,303.53	537,414,945.71	200,698,298.99
รวมค่าใช้จ่าย		3,783,631,900.08	3,398,634,138.38	1,491,866,295.36
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		528,155,265.14	385,727,388.45	280,831,773.50
ต้นทุนทางการเงิน	36	86,036,978.00	75,760,109.80	29,765,547.25
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	11,950,461.45	1,129,820.01	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		454,068,748.59	311,097,098.66	251,066,226.25
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29	77,892,359.36	67,518,842.92	43,073,108.40
กำไรสำหรับปี		376,176,389.23	243,578,255.74	207,993,117.85
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		1,011,184,885.31	(205,997,886.98)	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	24	29,753,767.00	-	9,275,260.00
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	29	(207,858,638.63)	41,199,577.40	(1,855,052.00)
		833,080,013.68	(164,798,309.58)	7,420,208.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		833,080,013.68	(164,798,309.58)	7,420,208.00
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		1,209,256,402.91	78,779,946.16	215,413,325.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	292,085,110.67	198,108,796.70	207,993,117.85	203,031,208.35
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	84,091,278.56	45,469,459.04	-	-
	<u>376,176,389.23</u>	<u>243,578,255.74</u>	<u>207,993,117.85</u>	<u>203,031,208.35</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	766,061,760.88	105,211,989.59	215,413,325.85	203,031,208.35
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	443,194,642.03	(26,432,043.43)	-	-
	<u>1,209,256,402.91</u>	<u>78,779,946.16</u>	<u>215,413,325.85</u>	<u>203,031,208.35</u>
กำไร ค่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	32			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	<u>0.07</u>	<u>0.05</u>	<u>0.05</u>	<u>0.05</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เพิงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
ถ้า वर्षปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบกำไรขาดทุน									
งบกำไรขาดทุนรวม									
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	เงินทุนในบริษัทย่อย	กำไรสะสม	กำไร (ขาดทุน)	อัตรากำไรสุทธิ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ที่ออกและชำระแล้ว	จากการรวมธุรกิจแบบย้อนกลับ	ตามสัญญาที่ถือโดยบริษัทไปอยู่ตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ใช้	กำไร (ขาดทุน)	ผลกำไรสุทธิ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น
402,312,500.00	575,862,500.00	(12,675,250.00)	81,686,666.00	1,588,947,282.70	1,125,675,638.60	(24,868,816.86)	1,100,806,821.74	3,736,940,520.44	5,654,680,419.0
27	-	-	-	(235,352,227.60)	-	-	(235,352,227.60)	(43,634,375.00)	(278,986,602.6)
	-	-	-	198,108,796.70	-	-	-	198,108,796.70	243,578,255.1
	-	-	-	-	(92,896,807.11)	-	(92,896,807.11)	(71,901,502.47)	(164,798,309.5)
	-	-	-	-	-	-	-	-	37,379,000.00
402,312,500.00	575,862,500.00	(12,675,250.00)	81,686,666.00	1,551,703,851.80	1,032,778,831.49	(24,868,816.86)	1,007,910,014.63	3,606,800,282.43	5,491,852,762.4
27	-	-	-	(209,202,500.00)	-	-	-	(34,907,500.00)	(244,110,000.0)
	-	-	-	292,085,110.67	-	-	-	292,085,110.67	376,176,389.2
	-	-	-	-	456,189,444.95	-	456,189,444.95	456,189,444.95	809,227,000.0
	-	-	-	-	-	-	-	-	23,803,013.4
402,312,500.00	575,862,500.00	(12,675,250.00)	81,686,666.00	1,653,373,667.73	1,488,968,276.44	(24,868,816.86)	1,464,099,459.88	2,293,339,022.24	6,456,999,165.2

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		บาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม	รวม
	หมายเหตุ			จัดสรรแล้ว      ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผูถือหุ้น
				สำรองตามกฎหมาย	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563		402,312,500.00	629,436,654.76	81,686,666.00      786,961,647.54	1,900,397,468.30
เงินปันผล	27	-	-	-      (235,352,227.60)	(235,352,227.60)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี		-	-	-      203,031,208.35	203,031,208.35
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		402,312,500.00	629,436,654.76	81,686,666.00      754,640,628.29	1,868,076,449.05
เงินปันผล	27	-	-	-      (209,202,500.00)	(209,202,500.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี		-	-	-      207,993,117.85	207,993,117.85
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น - สูทริจากภาษีเงินได้					
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์					
ประกันภัย		-	-	-      7,420,208.00	7,420,208.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		402,312,500.00	629,436,654.76	81,686,666.00      760,851,454.14	1,874,287,274.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	454,068,748.59	311,097,098.66	251,066,226.25	252,768,833.80
ปรับกระทบกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน				
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,373,556.45	4,705,762.82	(156,786.34)	368,339.66
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	346,529,276.58	278,306,993.06	88,074,744.89	67,588,223.79
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	-	8,970,008.67	-	-
รายได้เงินปันผล	(66,336,158.08)	(64,874,111.24)	(45,092,500.00)	(56,365,625.00)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและเลิกใช้สินทรัพย์	222,479.03	2,228,903.26	(1,569.98)	11,108.74
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(123,520.71)	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1,942,731.80)	(4,772,071.56)	(1,448,089.50)	(2,673,147.29)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	28,416,196.00	25,896,189.86	8,685,578.00	8,144,991.00
ดอกเบี้ยจ่าย	86,036,978.00	75,760,109.80	29,765,547.25	22,505,213.55
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(11,950,461.45)	(1,129,820.01)	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	841,294,362.61	636,189,063.32	330,893,150.57	292,347,938.25
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	(47,153,043.74)	45,195,470.60	(21,249,413.50)	14,600,569.14
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	(165,321,706.46)	(101,129,443.68)	(33,573,826.10)	(93,867,966.93)
เงินย่ำล่วงหน้าที่ควักขึ้น	(61,059,450.00)	-	(4,342,750.00)	-
สินค้าคงเหลือ	2,649,065.93	12,406,184.47	(5,015,173.68)	(246,582.42)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(16,531,829.19)	(2,762,390.37)	(5,514,365.03)	(690,110.87)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,860,776.12)	(162,597.42)	(65,834.13)	(107,630.67)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	50,000,289.58	4,232,731.05	23,984,721.59	12,562,512.81
เงินรับล่วงหน้าค่าควักขึ้น	30,471,268.00	-	7,205,103.00	-
เจ้าหนี้อื่น	805,556.00	(267,665.28)	1,161,306.54	909,388.03
ค่าตอบแทนแพทย์ค้างจ่าย	31,739,301.67	(5,749,295.58)	15,252,836.12	180,117.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10,031,340.12	(918,800.32)	3,598,426.32	4,687,300.87
เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม	38,453,976.60	80,365,935.21	36,192,724.33	64,876,342.71
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(497,484.34)	(3,497,149.93)	(1,432,253.63)	1,592,624.47
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(8,539,553.77)	52,184,746.16	(7,354,152.24)	34,585,404.79
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(6,440,738.00)	(3,400,168.00)	(3,531,588.00)	(1,881,110.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	694,040,578.89	712,686,620.23	336,208,912.16	329,548,797.52
เงินสดรับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	12,056,353.62	-	-	-
เงินสดจ่ายค่าภาษีเงินได้	(68,394,163.68)	(93,410,294.32)	(55,767,174.87)	(25,400,828.86)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	637,702,768.83	619,276,325.91	280,441,737.29	304,147,968.66

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสหรับในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	23,625,000.00	110,500,000.00	63,000,000.00	141,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(15,000,000.00)	(35,000,000.00)	(81,000,000.00)
เงินสหรับในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	1,520,000.00	2,135,000.00	140,000.00	-
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	(2,846,857.38)	(1,890,000.00)	(1,146,857.38)	-
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(11,169,395.88)	(3,154,132.24)	(11,131,031.60)	(3,069,724.97)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(10,000,000.00)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อตราสารทุน	-	(1,584,344.84)	-	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	101,458,125.00	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,564,470.00	7,759,599.00	-	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุน	65,736,158.08	63,674,111.24	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(873,216,510.80)	(1,394,408,596.71)	(483,435,550.04)	(720,761,073.94)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อ โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(7,115,566.00)	(7,117,815.50)	(6,395,390.00)	-
เงินสหรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	63,725.00	4,750.00	3,180.00	3,750.00
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	38,170,955.99	(3,894,664.53)	14,456,885.66	(14,627,164.66)
เงินสหรับค่าดอกเบี้ยรับ	1,776,718.76	6,395,580.55	1,258,463.53	2,793,963.19
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(768,891,302.23)	(1,236,580,513.03)	(356,792,174.83)	(675,660,250.38)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(4,393,280.00)	3,955,452.75	-	-
เงินสหรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	519,000,000.00	469,000,000.00	340,000,000.00	320,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(169,000,000.00)	(370,000,000.00)	-	(270,000,000.00)
เงินสหรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	310,000,000.00	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(106,453,817.50)	(257,800,000.00)	(310,000,000.00)	(5,000,000.00)
เงินสหรับในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	2,000,000.00	28,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	(6,000,000.00)	(13,500,000.00)	(6,000,000.00)	(5,000,000.00)
เงินสหรับในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	953,500,000.00	1,253,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(555,814,285.75)	(415,847,812.74)	(206,860,000.00)	(132,140,000.00)
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,128,929.68)	(2,021,194.54)	-	-
เงินสหรับค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	1,000,850.00	-	-
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(287,166,518.63)	(235,443,331.90)	(208,624,643.63)	(235,443,331.90)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ยจ่าย	(85,707,694.25)	(76,023,254.48)	(29,754,023.10)	(22,478,109.00)
เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมจัดหาเงิน	257,835,474.19	384,320,709.09	90,761,333.27	252,938,559.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	126,646,940.79	(232,983,478.03)	14,410,895.73	(118,573,722.62)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	271,901,725.17	504,885,203.20	116,039,661.10	234,613,383.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	398,548,665.96	271,901,725.17	130,450,556.83	116,039,661.10
<u>การเปิดเผยเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด</u>				
รายการที่มิใช่เงินสด ประกอบด้วย				
- รายการซื้อสินทรัพย์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	108,427,909.49	(47,471,147.05)	14,177,619.77	(48,029,641.35)
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	17,056,012.62	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัทจดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2518 และจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2536 โดยมีสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่

บริษัทและกลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจในการให้บริการรักษาพยาบาล โดยบริษัทให้บริการ ในนาม “โรงพยาบาลลานนา”

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราร้อยละ 83.55 ของจำนวนหุ้นสามัญ ทั้งหมดของบริษัท

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งปัจจุบันมีการ แพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง ทำให้เศรษฐกิจยังมีการชะลอตัวและมีผลกระทบต่อธุรกิจและ อุตสาหกรรมโดยรวม สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน อย่างไรก็ดีตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และทำการ ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจ เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพ บัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการ ได้ทำ ขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดย ประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบาย การบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงิน ฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

## 2.2 หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

ก) ในการจัดทำงบการเงินรวม ถือหลักเกณฑ์การรวมบริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้การควบคุมทางตรงและทางอ้อมโดยบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)		ที่ตั้งสำนักงานใหญ่
		2564	2563	
บริษัทย่อยที่ควบคุมทางตรงโดยบริษัท				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	โรงพยาบาล	56.37	56.37	เชียงใหม่
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	โรงพยาบาล	86.70	86.70	ลำพูน
บริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย				
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	โรงพยาบาล	99.99	99.99	เชียงใหม่
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด (และถือหุ้นโดยบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจ การแพทย์ จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 18.00)	โรงพยาบาล	64.74	64.74	เชียงใหม่
บริษัทร่วม				
บริษัท โรงพยาบาลเฉลิมกัณฑ์นคร จำกัด	โรงพยาบาล	25.44	25.44	ลำปาง
บริษัทร่วมที่ถือหุ้นโดยบริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด				
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	โรงพยาบาล	50.00	50.00	ตาก

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) รอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทย่อยสิ้นสุดวันเดียวกันกับบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่มีการถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 99.99 ในการจัดทำงบการเงินรวม คำนวณเสมือนหนึ่งถือหุ้นร้อยละ 100 และบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน
- จ) นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยในส่วนของรายการบัญชีที่เหมือนกันใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับบริษัทใหญ่
- ฉ) ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว
- ช) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม หมายถึงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่ได้เป็นของบริษัท ซึ่งได้แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่



### 2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนขึ้นเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีปัจจุบัน

### 2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้ปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยประเมินแล้วเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีความกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

## 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 3.1 การรับรู้รายได้

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลโดยส่วนใหญ่ประกอบด้วย รายได้ค่ารักษาพยาบาล ค่าห้องพัก ค่ายา โดยจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการหรือส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้ค่ารักษาพยาบาลในระบบประกันสังคมบันทึกตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามที่กำหนด โดยหน่วยงานดังกล่าว

รายได้ค่าเช่า และรายได้อื่นบันทึกเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ บันทึกเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับ บันทึกตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

### 3.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่าย รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

### 3.4 ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น และค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.6

### 3.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่าราคาทุนของสินค้าคำนวณตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน

ต้นทุนสินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย ต้นทุนทั้งหมดในการซื้อและต้นทุนอื่นๆที่เกิดขึ้นเพื่อให้สินค้าคงเหลือนั้นอยู่ในสถานที่และอยู่ในสภาพที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยประมาณการต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

### 3.6 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้อง โดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน



การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงิน เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารหนี้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาการค้ำประกันเพื่อผลขาดทุนจากการค้ำประกัน สำหรับลูกหนี้การค้า บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณการค้ำประกันเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้การค้ำประกันเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### 3.7 เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

บริษัทร่วม หมายถึง กิจการที่อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของบริษัท กล่าวคือ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของกิจการ แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าว เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงโดยวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม หากบริษัทร่วมมีผลขาดทุนเกินทุนจะรับรู้ส่วนได้เสียในเงินลงทุนดังกล่าวเพียงเท่ากับศูนย์เท่านั้น



บริษัทย่อย หมายถึง กิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง

ตามงบการเงินเฉพาะกิจการเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุนสุทธิ จากค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน (ถ้ามี) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะบันทึกเป็นขาดทุนใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและตามงบการเงินรวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธี ส่วนได้เสีย

### 3.8 ค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีซื้อสำหรับการบันทึกบัญชีการรวมธุรกิจและวัดมูลค่าทุนการซื้อ ธุรกิจด้วยมูลค่ายุติธรรมของผลรวมของสิ่งตอบแทนที่โอน ณ วันที่ซื้อ และจำนวนของส่วนของผู้ที่ ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ ในการรวมธุรกิจแต่ละครั้ง บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าส่วนของ ผู้ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) ในบริษัทย่อยด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยผู้ที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุน ดังกล่าวเกิดขึ้นและเมื่อได้รับบริการ

ค่าความนิยมจากการรวมธุรกิจ คือ ส่วนต่างของต้นทุนการรวมธุรกิจที่สูงกว่าส่วนได้เสียของ บริษัทในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของบริษัทย่อย หากต้นทุนการรวมธุรกิจต่ำกว่า ส่วนได้เสียของบริษัทในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของบริษัทย่อย บริษัทจะรับรู้ ส่วนต่างนี้เป็นกำไรในกำไรขาดทุนทันที

ค่าความนิยมจากการรวมธุรกิจ บันทึกในราคาทุน ณ วันที่ซื้อกิจการ และหลังจากนั้นค่าความ นิยมจะวัดค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่าในค่าความนิยม ไม่ สามารถโอนกลับได้

### 3.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อยแสดงด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและ ค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประเภทยอาคารให้เช่าคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 30 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อ การลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน



### 3.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอน ขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

รายจ่ายที่เกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้น ซึ่งทำให้ราคาเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างเป็นสาระสำคัญจะรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สำหรับค่าซ่อมแซม และบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์

อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ที่ได้มาตั้งแต่ปี 2533 คำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีกองทุนจม (Sinking Fund Method) ส่วนอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาหลังปี 2545 คำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่ง ที่ได้มาตั้งแต่ปี 2537 คำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีกองทุนจม (Sinking Fund Method) ส่วนอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาหลังปี 2545 คำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

อายุการให้ประโยชน์ของอาคารและอุปกรณ์โดยประมาณ มีดังนี้

ประเภทของสินทรัพย์	ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10
อาคาร	20 - 50
ส่วนปรับปรุงอาคาร	10
อุปกรณ์การแพทย์	5 - 25
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	5 - 25
ยานพาหนะ	5 - 10

บริษัทและบริษัทย่อยไม่คิดค่าเสื่อมราคา สำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ทุกปี

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนประกอบของรายการสินทรัพย์แต่ละส่วนแยกต่างหากหากต่างกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีต้นทุนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับต้นทุนทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากผลต่างระหว่างเงินสดรับสุทธิกับราคาตามบัญชีและรับรู้เป็นรายได้อื่น หรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

### 3.11 ดันทุนการกู้ยืม

ดันทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนดันทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ดันทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและดันทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

### 3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็น โปรแกรมคอมพิวเตอร์รอตตัดจ่าย แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงระยะเวลา 5 - 10 ปี

### 3.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามี การด้อยค่าหรือไม่ หากสินทรัพย์นั้นมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลังและจะกลับรายการได้ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่าย มูลค่าที่จะได้รับคืนของสินทรัพย์หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักดันทุนในการขาย

### 3.14 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

#### สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ดันทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ



ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการซื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### 3.15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงในราคาทุน

### 3.16 การใช้ประมาณการทางการเงินบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อกำหนดจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่ายสินทรัพย์และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้ที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

### 3.17 การประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอนเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

### 3.18 ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

### 3.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย



### 3.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดผลจากผลแตกต่างชั่วคราว ต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษีและผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลับกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมิน โดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

### 3.21 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

#### ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

### 3.22 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

#### ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

#### ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมา

ในการประมาณค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมา ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำมานั้น โดยค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเพื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับเป็นรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ที่ยังไม่ได้รับจากสำนักงานประกันสังคม ซึ่งบริษัทไม่สามารถทราบจำนวนเงินที่จะได้รับแน่นอน ผู้บริหารของบริษัทจึงได้ประมาณการรายได้ค้างรับดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขตามที่กำหนดโดยหน่วยงานดังกล่าวและจากจำนวนเงินที่ได้รับจริงครั้งล่าสุดควบคู่ไปกับภาวะการณ์ในปัจจุบัน

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่าโดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทและบริษัทย่อยในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดโดยอ้างอิงจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมในงวดปัจจุบันโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้สำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม



#### 4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	2,616,766.88	3,052,026.02	1,080,974.88	1,826,648.52
เงินฝากประเภทออมทรัพย์	346,158,419.38	270,747,830.83	88,913,462.43	117,240,790.15
เงินฝากประเภทกระแสรายวัน	49,053,506.67	(2,616,863.13)	40,456,119.52	(3,027,777.57)
เงินฝากประจำ 3 เดือน	719,973.03	718,731.45	-	-
รวม	398,548,665.96	271,901,725.17	130,450,556.83	116,039,661.10

เงินฝากประเภทกระแสรายวันมียอดเครดิต ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาโอนเงินอัตโนมัติจากบัญชีออมทรัพย์เข้าบัญชีกระแสรายวันในการเบิกเงินบัญชี (เมื่อมีเช็คขึ้นเงิน)

#### 5. ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุ ได้ดังนี้				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	131,000,323.24	112,502,780.62	49,475,794.83	32,880,164.73
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	85,742,040.80	63,267,866.29	26,335,122.81	22,110,353.68
มากกว่า 3 เดือนถึง 6 เดือน	6,375,816.46	3,180,947.61	1,544,356.74	761,708.70
มากกว่า 6 เดือนถึง 12 เดือน	5,541,051.76	11,904,178.91	593,237.58	736,821.75
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	30,603,036.50	32,264,949.44	567,511.00	980,077.00
รวม	259,262,268.76	223,120,722.87	78,516,022.96	57,469,125.86
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(49,750,006.68)	(54,387,948.08)	(1,609,039.97)	(1,968,342.71)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	209,512,262.08	168,732,774.79	76,906,982.99	55,500,783.15

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น มีการเคลื่อนไหว ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - ต้นปี	(54,387,948.08)	(72,165,850.44)	(1,968,342.71)	(2,562,872.05)
ตั้ง (เพิ่ม) ลดในระหว่างปี	(6,373,556.45)	(4,705,762.82)	156,786.34	(368,339.66)
ตัดหนี้สูญ	11,011,497.85	22,483,665.18	202,516.40	962,869.00
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - ปลายปี	(49,750,006.68)	(54,387,948.08)	(1,609,039.97)	(1,968,342.71)

## 6. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ภาระเสี่ยงค้างรับ	106,281,594.60	125,343,845.68	73,365,433.96	91,090,862.37
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์สำหรับผู้ป่วย				
ด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงค้างรับ	90,064,760.50	106,845,118.58	63,747,803.20	69,315,254.00
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์สำหรับผู้ป่วย				
ด้วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ค้างรับ	248,392,585.33	7,890,575.00	102,726,815.24	4,920,570.00
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับอื่น	53,659,505.99	92,997,200.70	35,376,047.70	76,315,587.63
รวมรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	498,398,446.42	333,076,739.96	275,216,100.10	241,642,274.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับโดยส่วนใหญ่ไม่เกินกว่า 12 เดือน ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประมาณรายได้ค้างรับดังกล่าวจากจำนวนเงินที่ได้รับจริงครั้งล่าสุดควบคู่ไปกับสภาพการณ์ในปัจจุบัน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขในการเบิกจ่ายตามที่กำหนดโดยสำนักงานประกันสังคม

## 7. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีรายการเคลื่อนไหว ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	บาท			
		งบการเงินรวม			
		ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	4.00	18,000,000.00	-	(18,000,000.00)	-
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	4.25	5,625,000.00	-	(5,625,000.00)	-
รวม		23,625,000.00	-	(23,625,000.00)	-

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	บาท			
		งบการเงินรวม			
		ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2563
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	4.25	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
บริษัท กัชضان มารีนา กอล์ฟ คลับ จำกัด	3.75 - 4.00	88,000,000.00	-	(88,000,000.00)	-
บริษัท กัชضان เชียงใหม่ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	4.00	7,500,000.00	2,000,000.00	(9,500,000.00)	-
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	4.25	5,625,000.00	-	-	5,625,000.00
บริษัท เอฟแอนด์เอส 79 จำกัด	3.50	-	13,000,000.00	(13,000,000.00)	-
รวม		119,125,000.00	15,000,000.00	(110,500,000.00)	23,625,000.00

		บาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	3.50	50,000,000.00	10,000,000.00	(38,000,000.00)	22,000,000.00
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	3.15	-	20,000,000.00	(20,000,000.00)	-
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	3.15	-	5,000,000.00	(5,000,000.00)	-
รวม		50,000,000.00	35,000,000.00	(63,000,000.00)	22,000,000.00

		บาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2563
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	3.50	100,000,000.00	81,000,000.00	(131,000,000.00)	50,000,000.00
บริษัท กษัตริย์ มารินา กอล์ฟ คลับ จำกัด	4.00	10,000,000.00	-	(10,000,000.00)	-
รวม		110,000,000.00	81,000,000.00	(141,000,000.00)	50,000,000.00

บริษัทและบริษัทย่อยให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ในรูปตัวแลกเงินมีกำหนดจ่ายคืนเมื่อทวงถาม โดยชำระดอกเบี้ยทุกเดือนและทุก 3 เดือน เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 8. สินค้ำคงเหลือ

ประกอบด้วย

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ยาและเวชภัณฑ์		97,536,713.58	100,712,026.30	32,218,401.58	27,203,227.90
วัตถุดิบเปลือง		3,478,632.04	2,952,385.25	-	-
รวม		101,015,345.62	103,664,411.55	32,218,401.58	27,203,227.90

## 9. เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้นำเงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำ ธนาคารพาณิชย์เป็นเงินฝากประจำที่มีกำหนดระยะเวลา 3 เดือน 6 เดือน และ 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.125 - 0.65 ต่อปี และร้อยละ 0.15 - 0.90 ต่อปี ตามลำดับ ซึ่งสามารถเบิกถอนดอกเบี้ยเงินฝากประจำได้ ไปค้ำประกันการไฟฟ้า กรมไปรษณีย์ และสำนักงานประกันสังคม ตามงบการเงินรวมจำนวน 50.58 ล้านบาท และ 39.41 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : ค้ำประกันการไฟฟ้าและสำนักงานประกันสังคมจำนวน 36.17 ล้านบาท และจำนวน 25.04 ล้านบาท ตามลำดับ)



## 10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

### ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด				
(ดูหมายเหตุ 10.1)	134,653,190.89	134,653,190.89	-	-
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	3,309,540,191.39	2,299,954,203.83	-	-
	3,444,193,382.28	2,434,607,394.72	-	-
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการของตลาด (ดูหมายเหตุ 10.2)	315,633,000.00	305,633,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	14,483,760.00	14,483,760.00	-	-
	330,116,760.00	320,116,760.00	35,000,000.00	35,000,000.00
รวม	3,774,310,142.28	2,754,724,154.72	35,000,000.00	35,000,000.00

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินปันผลจากเงินลงทุนข้างต้น ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินปันผล	66,336,158.08	64,874,111.24	-	-

### 10.1 เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยได้รับรู้เงินปันผลรับ จำนวนเงิน 63.79 ล้านบาท และ 63.67 ล้านบาท ตามลำดับ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยได้นำใบหุ้นสามัญจากการลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด ราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 33.53 ล้านบาท และ 25.64 ล้านบาท ตามลำดับ ไปค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน



## 10.2 เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	บาท				เงินบาท (บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน)</b>								
บริษัท โรงพยาบาลพระอาราม จำกัด	375,000.00	375,000.00	-	-	750,000.00	2,250,000.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	13,050,000.00	13,050,000.00	-	-	1,800,000.00	1,200,000.00	-	-
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	60,000,000.00	60,000,000.00	-	-	-	-	-	-
บริษัท โรงพยาบาลชัยภูมิ - ราม จำกัด	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	-	-	-	-
บริษัท กิจฉันทน์ มรีนา กอล์ฟ คลับ จำกัด	220,000,000.00	220,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-	-	-
บริษัท โรงพยาบาลบ้าน - ราม จำกัด	20,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-
บริษัท พินิจ โกลบอลอินเตอร์เวซการ จำกัด	1,008,000.00	1,008,000.00	-	-	-	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>315,633,000.00</b>	<b>305,633,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>2,550,000.00</b>	<b>3,450,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
รวม ค่าไว้ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	14,483,760.00	14,483,760.00	-	-	-	-	-	-
<b>รวมเงินลงทุนในมูลค่ายุติธรรม</b>	<b>330,116,760.00</b>	<b>320,116,760.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>2,550,000.00</b>	<b>3,450,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว (บาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)			
				งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563	2564	2563
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน)							
บริษัท โรงพยาบาลพระอาราม จำกัด	โรงพยาบาล	7,500,000.00	7,500,000.00	5.00	5.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	โรงพยาบาล	80,000,000.00	80,000,000.00	7.50	7.50	-	-
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	การศึกษา	600,000,000.00	600,000,000.00	10.00	10.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลชัยภูมิ - ราม จำกัด	โรงพยาบาล	558,000,000.00	558,000,000.00	0.22	0.22	-	-
บริษัท กิ๊ตชน มรีนา กอล์ฟ คลับ จำกัด	สนามกอล์ฟ/โรงแรม	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	11.00	11.00	1.75	1.75
บริษัท โรงพยาบาลบ้าน - ราม จำกัด	โรงพยาบาล	300,000,000.00	150,000,000.00	6.67	6.67	-	-
บริษัทอื่น (บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นแต่ไม่มีกรรมการร่วมกัน)							
บริษัท พินิจ โกลบอลอินเตอร์เวซการ จำกัด	โรงพยาบาล	160,000,000.00	160,000,000.00	4.38	4.38	-	-

### เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลบ้าน-ราม จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติให้ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โรงพยาบาลบ้าน-ราม จำกัด จำนวน 1 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม ประกอบด้วย

ชื่อบริษัทร่วม	ทุนชำระแล้ว (บาท)		อัตราส่วนร้อยละ ของการลงทุน		บาท			
					งบการเงินรวม			
					วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	89,708,200.00	89,708,200.00	25.44	25.44	110,007,793.95	109,516,557.61	30,882,500.00	30,882,500.00
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	11,625,750.00	11,625,750.00	50.00	50.00	18,884,791.21	10,344,576.90	29,813,599.98	29,813,599.98
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน								
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด					-	-	(9,704,360.03)	(19,469,023.08)
รวม					128,892,585.16	119,861,134.51	50,991,739.95	41,227,076.90

ชื่อบริษัทร่วม	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	บาท	
			งบการเงินรวม	
			เงินปันผล	
			2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	โรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน	4,564,470.00	7,759,599.00
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	โรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน	-	-
รวม			4,564,470.00	7,759,599.00

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีดังนี้

	บาท	
	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	3,410,247.14	6,620,625.55
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	8,540,214.31	(5,490,805.54)
รวม	11,950,461.45	1,129,820.01

ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จจากรายการเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท	
	2564	2563
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	1,645,459.20	-
รวม	1,645,459.20	-

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด

	บาท	
	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	101,922,499.47	116,825,655.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	411,138,395.89	378,742,139.57
หนี้สินหมุนเวียน	45,302,858.04	33,717,881.29
หนี้สินไม่หมุนเวียน	35,337,463.60	31,360,300.60
รายได้	391,196,392.62	380,181,360.49
กำไรสำหรับปี	13,479,074.83	26,023,691.07
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	19,947,074.83	26,023,691.07

กระทบยอดข้อมูลทางการเงินข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของบริษัท โรงพยาบาล  
เขลางค์นคร จำกัด ที่รับรู้ในงบการเงินรวม

	บาท	
	2564	2563
สินทรัพย์สุทธิ	432,420,573.72	430,489,613.23
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท (ร้อยละ)	25.44	25.44
มูลค่าตามบัญชี	110,007,793.95	109,516,557.61

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด

	บาท	
	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	29,580,397.79	27,230,603.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	30,793,014.40	17,811,795.36
หนี้สินหมุนเวียน	20,622,232.43	22,335,651.88
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,981,597.34	2,017,593.00
รายได้	152,486,605.08	62,396,423.99
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	17,080,428.62	(10,981,611.08)
กำไร (ขาดทุน) เปิดเผริ์จรวมสำหรับปี	17,080,428.62	(10,981,611.08)

กระทบยอดข้อมูลทางการเงินข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของบริษัท โรงพยาบาลพะวอ  
จำกัด ที่รับรู้ในงบการเงินรวม

	บาท	
	2564	2563
สินทรัพย์สุทธิ	37,769,582.42	20,689,153.79
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท (ร้อยละ)	50.00	50.00
มูลค่าตามบัญชี	18,884,791.21	10,344,576.90

## 12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ประกอบด้วย

ชื่อบริษัทย่อย	ทุนชำระแล้ว		บาท					
	(ล้านบาท)		อัตราส่วนของการลงทุน(ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564	2563	2564	2563	วิธีราคาทุน		เงินปันผลรับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	400	400	56.37	56.37	768,537,750.00	768,537,750.00	45,092,500.00	56,365,625.00
บริษัท โรงพยาบาลพริกฤษณ์ เมโมเรียล จำกัด	150	150	86.70	86.70	431,145,000.00	431,145,000.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลรวมคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	1,000	1,000	18.00	18.00	180,000,000.00	180,000,000.00	-	-
รวม					1,379,682,750.00	1,379,682,750.00	45,092,500.00	56,365,625.00



ข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยก่อนตัดรายการระหว่างกัน มีดังนี้

	บาท					
	2564			2563		
	บริษัท โรงพยาบาล เชียงใหม่ราม จำกัด	บริษัท โรงพยาบาล หริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	บริษัท โรงพยาบาล รามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	บริษัท โรงพยาบาล เชียงใหม่ราม จำกัด	บริษัท โรงพยาบาล หริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	บริษัท โรงพยาบาล รามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด
สินทรัพย์หมุนเวียน	601,742,134.79	193,726,078.29	65,342,646.31	378,767,675.05	131,406,890.39	66,244,854.78
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	7,346,399,443.48	1,273,717,049.49	589,174,484.50	6,332,694,567.90	1,049,166,747.49	592,789,520.48
หนี้สินหมุนเวียน	1,201,182,615.18	378,986,333.81	1,049,884.82	1,262,744,733.87	221,806,575.65	1,107,273.50
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,702,205,919.85	617,616,335.13	-	1,329,855,147.69	523,862,548.22	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,052,963,216.94	70,345,803.97	170,030,601.33	1,649,000,612.45	65,251,495.33	170,800,372.43
รายได้	2,180,247,809.98	516,811,435.80	5,441,971.12	2,033,403,411.30	364,393,895.88	6,137,009.16
กำไรสำหรับปี ส่วนของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม	80,263,138.30	4,597,911.36	(769,771.10)	47,222,695.74	(1,130,598.41)	(622,638.29)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี						
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	353,087,555.13	496,397.28	-	(71,901,502.47)	-	-
เงินปันผลจ่ายแก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	34,907,500.00	-	-	43,634,375.00	-	-
เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมดำเนินงาน	304,132,734.60	53,128,296.94	1,738,438.76	264,007,988.47	51,120,368.78	1,817,423.30
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(72,731,068.54)	(208,593,022.89)	(2,817,096.59)	(32,980,546.47)	(475,821,976.44)	(1,589,997.09)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(97,320,061.13)	133,619,166.08	-	(373,214,092.33)	452,478,502.58	(22,965,133.17)
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	134,081,604.93	(21,845,559.87)	(1,078,657.83)	(142,186,650.33)	27,776,894.92	(22,737,706.96)

เงินลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 56 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 560.00 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 โดยบริษัทซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 10,080,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 100.80 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 36,620,100 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 366.20 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 40.32 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ชำระค่าหุ้นเป็นเงิน 146.48 ล้านบาท รวมเป็นทั้งสิ้น 180.80 ล้านบาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเจ้าหนี้ค่าหุ้นคงเหลือ 60.48 ล้านบาท แสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ผลจากรายการดังกล่าวทำให้บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวจากเดิมร้อยละ 63.91 เป็นสัดส่วนร้อยละ 64.74 รวมกลุ่มบริษัทถือหุ้นเป็นร้อยละ 82.74

เงินลงทุนในบริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด

เมื่อวันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 บริษัทย่อย - บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 2,500,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 250.00 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 2,500,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 250.00 ล้านบาท และบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทได้มีการนำใบหุ้นสามัญจากการลงทุนในบริษัทย่อย บางส่วนราคาทุนรวมเป็นจำนวนเงิน 1,018.35 ล้านบาท และ 1,010.46 ล้านบาท ตามลำดับ ไปค้าประกัน เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

### 13. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2564
บริษัท กัซซันซูนดาอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	-	-	29,228,729.89
	53,228,729.89	-	-	53,228,729.89
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	(29,228,729.89)	-	-	(29,228,729.89)
สุทธิ	24,000,000.00			24,000,000.00

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	รับชำระคืน	ธันวาคม 2563
บริษัท กัซซัน ซูนดา กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	-	-	29,228,729.89
รวม	53,228,729.89	-	-	53,228,729.89
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	(29,228,729.89)	-	-	(29,228,729.89)
สุทธิ	24,000,000.00			24,000,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท กัซซัน ซูนดา กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด เป็นการกู้ยืมโดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน มีหลักประกันเป็นการจำนำหุ้นของ บริษัท กัซซัน มารีนา กอล์ฟ คลับ จำกัด จำนวน 240,000 หุ้น และมีการคดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นการกู้ยืมโดยมีการทำสัญญาระหว่างกัน โดยไม่มีหลักประกันและมีการคดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี และไม่ได้คดดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2557 เป็นต้นไป



#### 14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	20,783,809.15	-	-	20,783,809.15
อาคารให้เช่า	65,691,745.71	-	-	65,691,745.71
รวม	86,475,554.86	-	-	86,475,554.86
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารให้เช่า	(9,092,605.79)	(2,189,724.85)	-	(11,282,330.64)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	77,382,949.07			75,193,224.22

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ที่ดิน	20,783,809.15	-	-	20,783,809.15
อาคารให้เช่า	65,691,745.71	-	-	65,691,745.71
รวม	86,475,554.86	-	-	86,475,554.86
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารให้เช่า	(6,896,881.68)	(2,195,724.11)	-	(9,092,605.79)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	79,578,673.18			77,382,949.07

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อยเป็นที่ดินและอาคารที่มีไว้ให้เช่า ซึ่งสร้างขึ้นในปี 2559 และบริษัทย่อยได้มีการประเมินราคาที่ดิน โดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ที่ดินมีมูลค่ายุติธรรมเป็นจำนวนเงิน 39.25 ล้านบาท และ 32.19 ล้านบาท ตามลำดับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีรายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวนเงิน 4.57 ล้านบาท และ 4.71 ล้านบาท ตามลำดับ และมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน จำนวนเงิน 2.72 ล้านบาท และ 2.25 ล้านบาท ตามลำดับ ที่ได้รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทย่อยได้จัดจ้างอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของสถาบันการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20 และ 22



15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์  
ประกอบด้วย

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน					
ที่ดิน	3,120,700,161.68	44,580,734.50	-	-	3,165,280,896.18
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	47,649,963.52	206,044.55	-	-	47,856,008.07
อาคาร	1,715,363,571.80	113,786,919.30	(4,543,098.01)	1,336,416,287.11	3,161,023,680.20
ส่วนปรับปรุงอาคาร	134,616,421.94	2,896,941.44	(14,454.00)	-	137,498,909.38
อุปกรณ์การแพทย์	1,263,311,193.97	197,952,416.81	(265,905.00)	24,702,176.22	1,485,699,882.00
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	1,131,691,549.09	75,064,233.53	(3,266,882.05)	584,840,807.39	1,788,329,707.96
ยานพาหนะ	65,356,398.70	2,515,589.99	-	-	67,871,988.69
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	1,460,400,652.07	544,641,540.17	-	(1,945,959,270.72)	59,082,921.52
รวมราคาทุน	8,939,089,912.77	981,644,420.29	(8,090,339.06)	-	9,912,643,994.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	(17,935,381.73)	(1,738,569.32)	-	-	(19,673,951.05)
อาคาร	(735,663,211.96)	(129,821,167.04)	-	-	(865,484,379.00)
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(104,173,951.87)	(6,105,769.15)	-	-	(110,279,721.02)
อุปกรณ์การแพทย์	(792,172,735.18)	(98,314,369.59)	4,527,642.79	-	(885,959,461.98)
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	(750,486,530.24)	(99,354,872.92)	3,244,993.24	-	(846,596,409.92)
ยานพาหนะ	(51,105,696.92)	(4,581,490.02)	31,499.00	-	(55,655,687.94)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,451,537,507.90)	(339,916,238.04)	7,804,135.03	-	(2,783,649,610.91)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	6,487,552,404.87				7,128,994,383.09

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
ที่ดิน	3,120,700,161.68	-	-	-	3,120,700,161.68
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	47,649,963.52	-	-	-	47,649,963.52
อาคาร	1,664,633,121.80	50,730,450.00	-	-	1,715,363,571.80
ส่วนปรับปรุงอาคาร	134,616,421.94	-	-	-	134,616,421.94
อุปกรณ์การแพทย์	1,234,252,576.48	116,780,216.96	(87,721,599.47)	-	1,263,311,193.97
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	1,068,186,167.66	28,325,434.87	(17,161,555.67)	52,341,502.23	1,131,691,549.09
ยานพาหนะ	66,103,513.11	281,573.00	(1,028,687.41)	-	65,356,398.70
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	361,922,380.93	1,150,819,773.37	-	(52,341,502.23)	1,460,400,652.07
รวมราคาทุน	7,698,064,307.12	1,346,937,448.20	(105,911,842.55)	-	8,939,089,912.77
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	(16,113,886.22)	(1,821,495.51)	-	-	(17,935,381.73)
อาคาร	(651,064,628.20)	(84,598,583.76)	-	-	(735,663,211.96)
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(96,742,262.05)	(7,431,689.82)	-	-	(104,173,951.87)
อุปกรณ์การแพทย์	(793,357,168.25)	(84,520,985.87)	85,705,418.94	-	(792,172,735.18)
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	(679,224,165.16)	(88,253,237.89)	16,990,872.81	-	(750,486,530.24)
ยานพาหนะ	(47,374,790.24)	(4,743,092.56)	1,012,185.88	-	(51,105,696.92)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,283,876,900.12)	(271,369,085.41)	103,708,477.63	-	(2,451,537,507.90)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	5,414,187,407.00				6,487,552,404.87

	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	716,225,199.83	-	-	-	716,225,199.83
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	13,372,327.02	-	-	-	13,372,327.02
อาคาร	279,023,022.49	-	-	659,673,976.82	938,696,999.31
ส่วนปรับปรุงอาคาร	134,616,421.94	-	-	-	134,616,421.94
อุปกรณ์การแพทย์	431,329,904.70	112,414,726.06	(217,905.00)	23,250,352.62	566,777,078.38
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	313,811,392.93	35,764,033.33	(2,862,857.55)	554,356,186.81	901,068,755.52
ยานพาหนะ	13,938,290.00	1,715,000.00	-	-	15,653,290.00
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	889,561,105.83	347,719,410.42	-	(1,237,280,516.25)	-
รวมราคาทุน	2,791,877,664.74	497,613,169.81	(3,080,762.55)	-	3,286,410,072.00
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	(12,207,387.13)	(408,770.84)	-	-	(12,616,157.97)
อาคาร	(111,790,652.47)	(14,130,840.21)	-	-	(125,921,492.68)
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(104,173,951.87)	(6,105,769.15)	-	-	(110,279,721.02)
อุปกรณ์การแพทย์	(299,968,309.93)	(38,065,769.15)	217,900.00	-	(337,816,179.08)
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	(272,715,672.18)	(27,494,148.60)	2,861,252.53	-	(297,348,568.25)
ยานพาหนะ	(12,705,915.78)	(1,094,867.00)	-	-	(13,800,782.78)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(813,561,889.36)	(87,300,164.95)	3,079,152.53	-	(897,782,901.78)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,978,315,775.38				2,388,627,170.22

	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	รับโอน (โอนออก)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>ราคาทุน</b>					
ที่ดิน	716,225,199.83	-	-	-	716,225,199.83
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	13,372,327.02	-	-	-	13,372,327.02
อาคาร	279,023,022.49	-	-	-	279,023,022.49
ส่วนปรับปรุงอาคาร	134,616,421.94	-	-	-	134,616,421.94
อุปกรณ์การแพทย์	393,250,921.32	41,531,001.90	(3,452,018.52)	-	431,329,904.70
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	312,474,509.23	2,951,158.10	(1,614,274.40)	-	313,811,392.93
ยานพาหนะ	13,938,290.00	-	-	-	13,938,290.00
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	261,311,833.24	628,249,272.59	-	-	889,561,105.83
รวมราคาทุน	2,124,212,525.07	672,731,432.59	(5,066,292.92)	-	2,791,877,664.74
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	(11,711,615.29)	(495,771.84)	-	-	(12,207,387.13)
อาคาร	(103,579,234.03)	(8,211,418.44)	-	-	(111,790,652.47)
ส่วนปรับปรุงอาคาร	(96,742,262.05)	(7,431,689.82)	-	-	(104,173,951.87)
อุปกรณ์การแพทย์	(273,666,105.03)	(29,753,738.42)	3,451,533.52	-	(299,968,309.93)
เครื่องตกแต่งและติดตั้งและอุปกรณ์	(254,550,006.89)	(19,765,565.95)	1,599,900.66	-	(272,715,672.18)
ยานพาหนะ	(11,805,766.82)	(900,148.96)	-	-	(12,705,915.78)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(752,054,990.11)	(66,558,333.43)	5,051,434.18	-	(813,561,889.36)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,372,157,534.96				1,978,315,775.38

สำหรับปี 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนการกู้ยืมเป็นทรัพย์สินจำนวนเงิน 22.27 ล้านบาท และ 16.51 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : จำนวนเงิน 14.52 ล้านบาท และ 12.74 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยอัตราตั้งขึ้นเป็นทุนเท่ากับร้อยละ 2.04 - 3.15 ต่อปี และร้อยละ 2.51 - 2.69 ต่อปี ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ร้อยละ 2.04 - 2.68 ต่อปี และร้อยละ 2.51 - 2.69 ต่อปี ตามลำดับ)

#### งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่คำนวณค่าเสื่อมราคาครบแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่โดยมีราคาทุน จำนวนเงิน 1,248.75 ล้านบาท และ 1,122.18 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่ง มูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 4,466.06 ล้านบาท และ 3,722.27 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทและบริษัทย่อยนำไปค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่อยู่ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน มีราคาตามบัญชีจำนวน 0.70 ล้านบาท และ 1.20 ล้านบาท ตามลำดับ

#### งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีสินทรัพย์ที่คำนวณค่าเสื่อมราคาครบแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่โดยมีราคาทุน จำนวนเงิน 564.96 ล้านบาท 520.65 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 2,056.59 ล้านบาท และ 1,717.09 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทนำไปค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

## 16. สินทรัพย์สิทธิการใช้

### 16.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	รายการในระหว่างปี		
		เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	17,056,012.62	(783,478.74)	-	16,272,533.88
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,157,124.69)	(1,952,254.56)	-	(4,109,379.25)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	14,898,887.93			12,163,154.63



	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ที่ดิน	-	17,056,012.62	-	17,056,012.62
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(2,157,124.69)	-	(2,157,124.69)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	-			14,898,887.93

บริษัทย้อยเช่าสินทรัพย์ ประกอบด้วย ที่ดิน อายุสัญญาเช่า 2 - 3 ปี

16.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์สิทธิการใช้	2,051,878.83	2,157,124.69
ดอกเบี้ยจ่าย	475,070.32	582,805.46
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	60,000.00	60,000.00
	2,586,949.15	2,799,930.15

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวม เป็นจำนวนเงิน 2.13 ล้านบาท และ 2.02 ล้านบาท ตามลำดับ

## 17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	เพิ่มขึ้น	รับโอน	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563		(โอนออก)	ธันวาคม 2564
โปรแกรมคอมพิวเตอร์รื้อตัดจ่าย	50,829,246.46	7,115,566.00	-	57,944,812.46
หัก โปรแกรมคอมพิวเตอร์รื้อตัดจ่ายสะสม	(41,814,226.08)	(2,371,434.86)	-	(44,185,660.94)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์รื้อตัดจ่าย - สุทธิ	9,015,020.38			13,759,151.52

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	เพิ่มขึ้น	รับโอน	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562		(โอนออก)	ธันวาคม 2563
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย	44,621,679.96	7,117,815.50	(910,249.00)	50,829,246.46
หัก โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่ายสะสม	(40,109,129.35)	(2,585,058.85)	879,962.12	(41,814,226.08)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย - สุทธิ	4,512,550.61			9,015,020.38

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	เพิ่มขึ้น	รับโอน	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563		(โอนออก)	ธันวาคม 2564
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย	15,051,472.96	6,395,390.00	-	21,446,862.96
หัก โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่ายสะสม	(13,785,895.27)	(774,579.94)	-	(14,560,475.21)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย - สุทธิ	1,265,577.69			6,886,387.75

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	เพิ่มขึ้น	รับโอน	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562		(โอนออก)	ธันวาคม 2563
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย	15,051,472.96	-	-	15,051,472.96
หัก โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่ายสะสม	(12,756,004.91)	(1,029,890.36)	-	(13,785,895.27)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจ่าย - สุทธิ	2,295,468.05			1,265,577.69

## 18. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	11,044,790.67	12,578,545.59	10,321,282.79	11,206,375.14
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(701,277,866.52)	(500,283,080.36)	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	(690,233,075.85)	(487,704,534.77)	10,321,282.79	11,206,375.14

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภายใต้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้รอการตัดบัญชี  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน      ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 64
สินทรัพย์ภายใต้รอการตัดบัญชี :			
ถูกหน้การค้ำ	6,824,388.91	179,509.78      -	7,003,898.69
สินทรัพย์สิทธิการใ้	93,945.35	32,733.75      -	126,679.10
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	37,264,860.00	4,395,091.60      (5,950,753.40)	35,709,198.20
รวม	44,183,194.26	4,607,335.13      (5,950,753.40)	42,839,775.99
หนี้สินภายใต้รอการตัดบัญชี :			
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(475,020,553.05)	-      (201,907,885.23)	(676,928,438.28)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(56,867,175.98)	722,762.42      -	(56,144,413.56)
รวม	(531,887,729.03)	722,762.42      (201,907,885.23)	(733,072,851.84)

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ยอดตามบัญชี ณ 1 ม.ค. 63	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน      ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 63
สินทรัพย์ภายใต้รอการตัดบัญชี :			
ถูกหน้การค้ำ	7,412,349.17	(587,960.26)      -	6,824,388.91
สินทรัพย์สิทธิการใ้	-	93,945.35      -	93,945.35
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	32,765,655.63	4,499,204.37      -	37,264,860.00
รวม	40,178,004.80	4,005,189.46      -	44,183,194.26
หนี้สินภายใต้รอการตัดบัญชี :			
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(516,220,130.45)	-      41,199,577.40	(475,020,553.05)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(57,589,938.40)	722,762.42      -	(56,867,175.98)
รวม	(573,810,068.85)	722,762.42      41,199,577.40	(531,887,729.03)



	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี	ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 63	ในกำไรขาดทุน	ณ 31 ธ.ค. 64
		ในกำไรขาดทุน	
		เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :			
ลูกหนี้การค้า	258,652.94	(60,838.35)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	10,947,722.20	1,030,798.00	(1,855,052.00)
รวม	11,206,375.14	969,959.65	(1,855,052.00)

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี	ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 62	ในกำไรขาดทุน	ณ 31 ธ.ค. 63
		ในกำไรขาดทุน	
		เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :			
ลูกหนี้การค้า	73,875.80	184,777.14	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	9,694,946.00	1,252,776.20	-
รวม	9,768,821.80	1,437,553.34	-

## 19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

### ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	2,506,378.68	6,899,658.68	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,079,000,000.00	729,000,000.00	840,000,000.00	500,000,000.00
รวม	1,081,506,378.68	735,899,658.68	840,000,000.00	500,000,000.00
วงเงิน (ล้านบาท)				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	160	120	60	40
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,230	1,000	840	740
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR	MOR	MOR	MOR
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	2.25 - 4.25	2.281 - 4.00	2.25 - 4.25	2.281 - 3.00

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้ทำสัญญาสินเชื่อฉบับใหม่กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีวงเงิน  
ตัวเงิน จำนวนเงิน 100 ล้านบาท และวงเงินเบิกเกินบัญชี จำนวนเงิน 20 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด ได้ทำสัญญาสินเชื่อฉบับ  
ใหม่กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินตัวเงิน จำนวนเงิน 80 ล้านบาท และวงเงินเบิกเกินบัญชี  
จำนวนเงิน 20 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด ได้ทำสัญญาสินเชื่อ  
ฉบับใหม่กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินตัวเงิน จำนวนเงิน 50 ล้านบาท และวงเงินหนังสือค้ำ  
ประกัน จำนวนเงิน 20 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2563 บริษัทย่อย - บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด ได้ทำสัญญาสินเชื่อฉบับใหม่กับธนาคาร  
พาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินตัวเงิน จำนวนเงิน 30 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2563 บริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด ได้ทำสัญญาสินเชื่อฉบับ  
ใหม่กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีวงเงินตัวเงิน จำนวนเงิน 20 ล้านบาท วงเงินเบิกเกินบัญชี จำนวนเงิน 5  
ล้านบาท และวงเงินหนังสือค้ำประกัน จำนวนเงิน 5 ล้านบาท

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่ง  
ปลูกสร้างของบริษัทและบริษัทย่อย อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อย ใบหุ้นของบริษัทย่อย  
และใบหุ้นสามัญของเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดบางส่วน อย่างไรก็ตาม วงเงินกู้ยืมของ  
บริษัทย่อยในรูปของตัวสัญญาใช้เงิน วงเงิน 50 ล้านบาท ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 20. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง  
กันมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการบริษัทและญาติ	375,253,817.50	-	(106,453,817.50)	268,800,000.00
รวม	375,253,817.50	-	(106,453,817.50)	268,800,000.00

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2563
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการบริษัทและญาติ	633,053,817.50	-	(257,800,000.00)	375,253,817.50
รวม	633,053,817.50	-	(257,800,000.00)	375,253,817.50

งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างงวด	ณ วันที่ 30
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน
บริษัทย่อย			
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	60,000,000.00	(60,000,000.00)
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท เอฟแอนด์เอส 79 จำกัด	-	250,000,000.00	(250,000,000.00)
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
กรรมการบริษัทและญาติ	4,000,000.00	-	-
รวม	4,000,000.00	310,000,000.00	(310,000,000.00)

	บาท		
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน
	ธันวาคม 2563		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
กรรมการบริษัทและญาติ	9,000,000.00	-	(5,000,000.00)
	9,000,000.00	-	(5,000,000.00)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นการกู้ยืมในรูปแบบตั๋วสัญญาใช้เงินระยะเวลา 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 - 3.50 ต่อปี (งบเฉพาะกิจการ : อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 ต่อปี และร้อยละ 2.94 - 3.35 ต่อปี ตามลำดับ) โดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 21. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่นมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท		
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน
	ธันวาคม 2564		
บุคคลอื่น	85,300,000.00	2,000,000.00	(6,000,000.00)

	บาท		
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน
	ธันวาคม 2563		
บุคคลอื่น	70,800,000.00	28,000,000.00	(13,500,000.00)



งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่นมีการเคลื่อนไหว ดังต่อไปนี้

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2564
บุคคลอื่น	17,000,000.00	2,000,000.00	(6,000,000.00)	13,000,000.00

	บาท			
	ณ วันที่ 31	ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2562	กู้ยืมเพิ่ม	ชำระคืน	ธันวาคม 2563
บุคคลอื่น	19,000,000.00	3,000,000.00	(5,000,000.00)	17,000,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น เป็นเงินกู้ยืมโดยการออกตั๋วแลกเงินระยะเวลาประมาณ 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 - 3.15 ต่อปี และร้อยละ 2.94 - 3.75 ต่อปี ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.94 ต่อปี และร้อยละ 2.94 - 3.75 ต่อปี) โดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

## 22. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	2,914,975,996.63	2,517,290,282.38	984,200,000.00	991,060,000.00
หัก ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระในปี	(625,554,285.09)	(501,814,285.76)	(199,200,000.00)	(206,860,000.00)
สุทธิ	2,289,421,711.54	2,015,475,996.62	785,000,000.00	784,200,000.00

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	2,517,290,282.38	1,680,138,095.12	991,060,000.00	523,200,000.00
กู้เพิ่มระหว่างปี	953,500,000.00	1,253,000,000.00	200,000,000.00	600,000,000.00
ชำระคืนระหว่างปี	(555,814,285.75)	(415,847,812.74)	(206,860,000.00)	(132,140,000.00)
ยอดคงเหลือปลายปี	2,914,975,996.63	2,517,290,282.38	984,200,000.00	991,060,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง เป็นจำนวนเงินรวม 5,244 ล้านบาท และ 4,560 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวนเงิน 1,570 ล้านบาท) ซึ่งเบิกใช้วงเงินกู้แล้วเป็นจำนวนเงิน 4,626.50 ล้านบาท และ 3,673 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวนเงิน 1,570 ล้านบาท และ 1,370 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง ดังนี้

ลำดับ	ปีที่กู้	วงเงิน (ล้านบาท)		เบิกใช้ (ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวน งวด	การชำระเงินต้น (ไม่รวมดอกเบี้ย)	เงินต้นคงเหลือ (ล้านบาท)	
		2564	2563	2564	2563				2564	2563
งบการเงินเฉพาะกิจการ										
บริษัท เชียงใหม่รวมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)										
1	2559	300.00	300.00	300.00	300.00	ดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน + 2.00	60	เดือนละ 5.00 ล้านบาท	-	40.00
2	2559	70.00	70.00	70.00	70.00	ดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน + 2.00	60	เดือนละ 1.17 ล้านบาท	-	9.16
3	2562	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,000.00	MLR - 3.668	72	งวดที่ 1-9 เดือนละ 8.30 ล้านบาท งวดที่ 10-71 เดือนละ 16.60 ล้านบาท งวดที่ 72 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด เริ่มชำระเดือนที่ 9 นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา	984.20	941.90
รวมงบการเงินเฉพาะกิจการ		1,570.00	1,570.00	1,570.00	1,370.00				984.20	991.06
งบการเงินรวม										
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่รวม จำกัด										
4	2559	250.00	250.00	250.00	250.00	MLR - 2.00	60	เดือนละ 4.20 ล้านบาท	-	23.20
5	2560	600.00	600.00	600.00	600.00	ดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี + 1.75	84	งวดที่ 1-24 เดือนละ 5.50 ล้านบาท งวดที่ 25-83 เดือนละ 7.80 ล้านบาท งวดที่ 84 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด	226.20	319.80
6	2562	250.00	250.00	250.00	250.00	ดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี + 1.75	60	งวดที่ 1-59 เดือนละ 4.20 ล้านบาท งวดที่ 60 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด	111.40	161.80
7	2562	800.00	800.00	400.00	400.00	MLR - 3.668	72	งวดที่ 1-71 เดือนละ 4.75 ล้านบาท งวดที่ 72 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด เริ่มชำระเดือนที่ 9 นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา	298.41	355.41
8	2564	300.00	-	300.00	-	ดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 3 เดือน + 2.75	60	เดือนละ 5.00 ล้านบาท	250.00	-
9	2564	20.00	-	20.00	-	2.00	24	เดือนละ 1.11 ล้านบาท เริ่มชำระเดือนที่ 7 นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา (6 เดือนแรกรัฐบาลเป็นผู้จ่ายดอกเบี้ยแทน)	16.67	-
10	2564	360.00	-	285.00	-	MLR - 3.225	24	งวดที่ 1-74 เดือนละ 4.80 ล้านบาท งวดที่ 75 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด	285.00	-
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด										
11	2560	250.00	250.00	250.00	250.00	3.50	84	เดือนละ 2.98 ล้านบาท	86.31	122.02
12	2563	40.00	40.00	40.00	40.00	3.00	60	เดือนละ 0.67 ล้านบาท	31.96	40.00
บริษัท โรงพยาบาลวิญญูชัยโมโมเรียล จำกัด										
13	2563	800.00	800.00	661.50	513.00	MLR - 3.55	60	งวดที่ 1-16 เดือนละ 1.00 ล้านบาท งวดที่ 17-40 เดือนละ 4.00 ล้านบาท งวดที่ 41-59 เดือนละ 8.50 ล้านบาท งวดที่ 60 ชำระคืนยอดค้างทั้งหมด	621.50	504.00
14	2564	4.00	-	4.00	-	2.00	24	เดือนละ 0.22 ล้านบาท เริ่มชำระเดือนที่ 7 นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา (6 เดือนแรกรัฐบาลเป็นผู้จ่ายดอกเบี้ยแทน)	3.33	-
รวมงบการเงินรวม		5,244.00	4,560.00	4,630.50	3,673.00				2,914.98	2,517.29

วงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและบริษัทย่อย อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทย่อย และเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดบางส่วน ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 14 และ 15

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าว บริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

### 23. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
มูลค่าตามบัญชี ณ วันต้นปี	16,306,432.31	18,327,626.85
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขสัญญาเช่า	(807,375.18)	-
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	475,070.32	582,805.46
เงินจ่ายชำระระหว่างปี	(2,604,000.00)	(2,604,000.00)
มูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นปี	13,370,127.45	16,306,432.31
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(2,215,828.35)	(2,120,961.66)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	11,154,299.10	14,185,470.65

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีหนี้สินตามสัญญาเช่าที่จะต้องจ่ายชำระ ดังนี้

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัด	ยอดชำระ	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัด	ยอดชำระ
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,215,828.35	388,171.65	2,604,000.00	2,120,961.66	499,557.05	2,620,518.71
ถึงกำหนดการจ่ายชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	8,811,105.00	819,815.00	9,630,920.00	9,266,811.30	1,159,039.99	10,425,851.29
ถึงกำหนดเกินกว่าห้าปี	2,343,194.10	30,825.90	2,374,020.00	4,918,659.35	137,930.65	5,056,590.00
รวม	13,370,127.45	1,238,812.55	14,608,940.00	16,306,432.31	1,796,527.69	18,102,960.00

### 24. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันต้นปี	186,324,300.00	163,828,278.14	54,738,611.00	48,474,730.00
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(6,440,738.00)	(3,400,168.00)	(3,531,588.00)	(1,881,110.00)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	28,416,196.00	25,896,189.86	8,685,578.00	8,144,991.00
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(29,753,767.00)	-	(9,275,260.00)	-
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ วันปลายปี	178,545,991.00	186,324,300.00	50,617,341.00	54,738,611.00

๑๖



ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	19,506,573.34	17,443,615.86	6,093,602.00	5,457,563.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,166,603.08	5,147,015.59	1,490,076.00	1,708,806.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	48,098.83	45,102.41	-	-
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,694,920.75	3,260,456.00	1,101,900.00	978,622.00
รวม	28,416,196.00	25,896,189.86	8,685,578.00	8,144,991.00

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

	ร้อยละ			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.67 - 1.77	1.67 - 1.77	1.76	1.76
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	3.00 - 6.12	3.00 - 6.12	4.90	4.90
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0.00 - 16.67	0.00 - 16.67	0.00 - 11.86	0.00 - 11.86
อัตราการทุพพลภาพ	10.00 ของอัตราภาระ	10.00 ของอัตราภาระ	10.00 ของอัตราภาระ	10.00 ของอัตราภาระ
อัตราภาระ	อัตราภาระไทยปี 2560	อัตราภาระไทยปี 2560	อัตราภาระไทยปี 2560	อัตราภาระไทยปี 2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สิน  
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(29,753,767.00)	(25,309,435.00)	(9,275,260.00)	(8,078,482.00)
ลดลงร้อยละ 1	36,953,038.00	33,659,931.00	11,746,662.00	10,234,489.00
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	40,078,850.00	34,383,990.00	12,614,862.00	10,419,454.00
ลดลงร้อยละ 1	(32,644,471.00)	(26,402,638.00)	(10,084,715.00)	(8,390,946.00)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(10,015,345.00)	(7,838,746.00)	(3,250,954.00)	(2,838,176.00)
ลดลงร้อยละ 10	10,954,427.00	10,679,709.00	3,565,881.00	3,121,346.00

ในระหว่างปี 2564 อัตราดอกเบี้ยระยะยาวของบริษัทและบริษัทย่อยปรับลดลงอย่างมาก ส่งผลต่ออัตราคิดลดที่นักคณิตศาสตร์ประกันภัยตั้งสมมติฐานไว้จากอัตราร้อยละ 1.67 - 1.77 เป็นร้อยละ 2.86 - 2.87 (งบเฉพาะกิจการ : อัตราร้อยละ 1.76 เป็น 2.86) บริษัทและบริษัทย่อยได้พิจารณาบันทึกภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานลดลงเป็นจำนวนเงินรวม 29.75 ล้านบาท (งบเฉพาะกิจการ : จำนวนเงิน 9.28 ล้านบาท) และรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นลดลง เป็นจำนวนเงิน 29.75 ล้านบาท บาท (งบเฉพาะกิจการ : จำนวนเงิน 9.28 ล้านบาท) และสำหรับข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นอาจมีการเปลี่ยนไปจากที่ได้แสดงไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลประโยชน์พนักงานโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยใหม่

## 25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.99 : 1 และ 1.49 : 1 ตามลำดับ และบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.35 : 1 และ 1.15 : 1 ตามลำดับ

## 26. ดำรงตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งกำหนดให้บริษัทจัดสรรสำรองตามกฎหมายด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิทุกคราวที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผลจนกว่าสำรองนี้จะมียอดเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

## 27. เงินปันผล

### 27.1 เงินปันผลของบริษัท

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 0.052 บาท โดยจ่ายจากกำไรประจำปีและกำไรสะสมของบริษัท ให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดจำนวน 4,023.13 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 209.20 ล้านบาท โดยให้ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 17 มีนาคม 2564 เป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 21 พฤษภาคม 2564

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563 ที่ประชุมมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราร้อยละ 0.0585 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดจำนวน 4,023.13 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 235.35 ล้านบาท โดยให้ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 17 มีนาคม 2563 เป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งบริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 25 พฤษภาคม 2563

### 27.2 เงินปันผลของบริษัทย่อย - บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด

ตามรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2564 ของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในอัตราร้อยละ 2.00 บาท รวมเป็นเงิน 80.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 15 ตุลาคม 2564



ตามรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2563 ของบริษัทย่อย ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตราหุ้นละ 2.50 บาท รวมเป็นเงิน 100.00 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

## 28. รายได้จากประกันสังคม

เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ปี 2558	105,168,848.21	92,010,626.74	105,168,848.21	92,010,626.74
ปี 2559	115,712,573.15	119,444,789.57	73,656,887.85	67,597,256.70
ปี 2560	76,314,804.43	76,314,804.43	43,735,027.45	43,735,027.45
ปี 2562	46,103,949.92	43,920,356.09	29,306,227.20	28,430,763.59
ปี 2563	26,844,377.72	-	16,099,408.10	-
รวม	370,144,553.43	331,690,576.83	267,966,398.81	231,773,674.48

ในปี 2562 สำนักงานประกันสังคมได้มีหนังสือแจ้งผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงปี 2559 และปี 2560 โดยวิธีการสุ่มตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ ซึ่งสำนักงานประกันสังคมตรวจพบข้อมูลร้อยละของค่า AdjRW ที่ไม่ถูกต้องจากจำนวนที่โรงพยาบาลพึงได้รับ ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำเนินการได้แย่งได้ตามระยะเวลาที่สำนักงานประกันสังคมกำหนด แต่อย่างไรก็ตาม จากข้อมูลและประสบการณ์ในอดีต บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนจากสำนักงานประกันสังคมจากผลการตรวจสอบดังกล่าว เป็นจำนวนเงินรวม 187.25 ล้านบาท โดยเป็นของปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 110.94 ล้านบาท และปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 76.31 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 102.82 ล้านบาท โดยเป็นของปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 59.08 ล้านบาท และปี 2560 เป็นจำนวนเงิน 43.74 ล้านบาท)

จากรายการข้างต้น ทำให้ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเห็นว่า ผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ในปี 2558 ซึ่งอยู่ระหว่างการอุทธรณ์นั้นคาดว่าจะถูกเรียกคืนด้วยเช่นกันเป็นจำนวนเงิน 64.08 ล้านบาท

ในปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับหนังสือแจ้งผลการอุทธรณ์จากสำนักงานประกันสังคม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจึงทบทวนจำนวนเงินที่คาดว่าจะถูกเรียกคืนของปี 2558 และ 2559 ใหม่ คาดว่าจะถูกเรียกเงินคืนรวมเป็นจำนวนเงิน 211.47 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 159.61 ล้านบาท) บริษัทและบริษัทย่อยจึงบันทึกผลรายได้จากการรักษาพยาบาลในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นจำนวนเงินรวม 36.45 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 36.45 ล้านบาท)

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยยังคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนของปี 2562 ด้วย จึงบันทึกเงินที่ได้รับจากสำนักงานประกันสังคมเป็นเงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมจำนวนเงิน 43.92 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 28.43 ล้านบาท) ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม เป็นจำนวนเงินรวม 331.69 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 231.77 ล้านบาท) ซึ่งแสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับหนังสือแจ้งผลการพิจารณาเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์จำนวนที่เกินกว่าที่โรงพยาบาลพึงได้รับคืนจากโรงพยาบาลร้อยละของค่า AdjRW สำนักงานประกันสังคมตรวจพบจำนวนเงินที่ขอรับเงินค่าบริการทางการแพทย์ในปี 2558 และ 2559 ไม่ถูกต้อง ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ทบทวนใหม่ ซึ่งคาดว่าจะถูกเรียกเงินคืนรวมเป็นจำนวนเงิน 230.48 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 178.83 ล้านบาท)

และสำนักงานประกันสังคมได้ดำเนินการเรียกคืนเงินค่าบริการทางการแพทย์ของปี 2559 ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยหักจากเงินค่าบริการทางการแพทย์ประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง ด้วยวิธีชำระคืนเป็นงวดจำนวน 10 งวด เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 31.69 ล้านบาท และในปี 2564 สำนักงานประกันสังคมได้หักเงินค่าบริการทางการแพทย์ประเภทผู้ป่วยในด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง จำนวน 3 งวด เป็นจำนวนเงิน 9.60 ล้านบาท

และสำนักงานประกันสังคมได้มีหนังสือแจ้งผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงปี 2562 ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำเนินการโต้แย้งได้ตามระยะเวลาที่สำนักงานประกันสังคมกำหนด อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ทบทวนจำนวนเงินที่คาดว่าจะถูกเรียกคืนของปี 2562 ใหม่ โดยคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนจากผลการตรวจสอบดังกล่าว เป็นจำนวนเงินรวม 46.10 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 29.31 ล้านบาท)

ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงบันทึกลดรายได้จากการรักษาพยาบาลในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 21.21 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 20.09 ล้านบาท)

รวมทั้ง ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยยังคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนของปี 2563 ด้วย จึงบันทึกเงินที่ได้รับจากสำนักงานประกันสังคมจำนวนเงิน 26.84 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 16.10 ล้านบาท) เป็นเงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมคงเหลือเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 376.54 ล้านบาท และ 331.69 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 267.97 ล้านบาท และ 231.77 ล้านบาท ตามลำดับ) ซึ่งได้แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

## 29. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

29.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	83,222,456.91	72,246,794.80	44,043,068.05	51,175,178.79
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(5,330,097.55)	(4,727,951.88)	(969,959.65)	(1,437,553.34)
รวม	77,892,359.36	67,518,842.92	43,073,108.40	49,737,625.45
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
การวัดมูลค่าเงินลงทุน	201,907,885.23	41,199,577.40	-	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	5,950,753.40	-	1,855,052.00	-
รวม	207,858,638.63	41,199,577.40	1,855,052.00	-



29.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีสำหรับปี	454,068,748.59	311,097,098.66	251,066,226.25	252,768,833.80
อัตราภาษีที่ใช้ (ร้อยละ)	20	20	20	20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	90,813,749.72	62,219,419.73	50,213,245.25	50,553,766.76
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี	6,147,305.10	18,841,165.86	4,164,547.35	13,440,917.06
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี	(10,162,168.29)	(6,702,375.12)	(9,477,372.64)	(11,273,125.00)
รายการที่มีสิทธิหักภาษีได้เพิ่มขึ้น	(8,660,555.40)	(15,641,990.97)	(1,827,311.56)	(2,983,933.37)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกในงวดก่อนและนำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	(1,137,942.92)	-	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกในถาวร				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	891,971.15	8,802,623.42	-	-
รวมรายการกระทบยอด	(12,921,390.36)	5,299,423.19	(7,140,136.85)	(816,141.31)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	77,892,359.36	67,518,842.92	43,073,108.40	49,737,625.45

29.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	454,068,748.59		311,097,098.66	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	90,813,749.72	20.00	62,219,419.73	20.00
รายการกระทบยอด	(12,921,390.36)	(2.85)	5,299,423.19	1.70
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	77,892,359.36	17.15	67,518,842.92	21.70

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	251,066,226.25		252,768,833.80	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	50,213,245.25	20.00	50,553,766.76	20.00
รายการกระทบยอด	(7,140,136.85)	(2.84)	(816,141.31)	(0.32)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	43,073,108.40	17.16	49,737,625.45	19.68



### 30. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือการให้บริการสถานพยาบาลในลักษณะโรงพยาบาลทั่วไปและโรงพยาบาลในเครือประกันสังคม ซึ่งผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งก็คือกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทและบริษัทย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

### 31. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเช่าเวชภัณฑ์ และอุปกรณ์สิ้นเปลืองใช้ไป	795,697,863.33	558,299,070.06	353,381,406.86	230,669,175.77
ค่าใช้บริการภายนอกทางการแพทย์	144,724,432.13	98,462,391.46	81,704,446.34	100,625,139.66
ต้นทุนแล็บและเอ็กซเรย์	157,982,363.50	105,405,696.94	111,696,436.36	85,540,227.57
ค่าธรรมเนียมแพทย์	837,595,300.06	717,688,927.78	298,756,835.26	275,835,010.72
ต้นทุนอาหาร	49,867,991.95	39,837,796.20	16,203,209.00	13,925,238.50
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	922,379,947.13	791,435,665.90	364,788,833.25	339,771,428.02
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	65,225,846.00	57,065,524.00	10,197,120.00	11,209,650.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	346,529,276.58	278,306,993.06	88,074,744.89	67,588,223.79
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	71,442,444.06	60,795,746.81	27,068,977.64	22,221,839.94
ค่าสาธารณูปโภค	87,782,435.53	65,326,572.54	31,534,814.40	26,773,464.25

### 32. ค่าไรต่อหุ้น

ค่าไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรสำหรับปีของบริษัทใหญ่ (บาท)	292,085,110.67	198,108,796.70	207,993,117.85	203,031,208.35
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4,023,125,000	4,023,125,000	4,023,125,000	4,023,125,000
ค่าไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)				
กำไรสำหรับปีของบริษัทใหญ่	0.07	0.05	0.05	0.05

### 33. เครื่องมือทางการเงิน

#### 33.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่า มีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

#### 33.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินให้กู้ยืมระยะยาว เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว ทั้งนี้ สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	346,878,392.41	-	51,670,273.55	398,548,665.96	0.05 - 0.15
ลูกหนี้การค้า	-	-	209,512,262.08	209,512,262.08	-
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	-	498,398,446.42	498,398,446.42	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	50,575,873.64	-	-	50,575,873.64	0.15 - 0.65
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	3,774,310,142.28	3,774,310,142.28	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00	4.50 - 5.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	4,771,857.38	-	4,771,857.38	2.94
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	491,506,378.68	590,000,000.00	-	1,081,506,378.68	2.25 - 4.25
เจ้าหนี้การค้า	-	-	285,314,222.62	285,314,222.62	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	-	268,800,000.00	-	268,800,000.00	2.94 - 3.15
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	81,300,000.00	-	81,300,000.00	2.94 - 3.15
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,914,975,996.63	-	-	2,914,975,996.63	2.00 - 3.125
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	13,370,127.45	-	13,370,127.45	8.76

	บาท				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	268,849,699.15	-	3,052,026.02	271,901,725.17	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้า	-	-	168,732,774.79	168,732,774.79	-
รายได้ค่าบริการทางการเงินแพย์ค้ำรับ	-	-	333,076,739.96	333,076,739.96	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	23,625,000.00	-	23,625,000.00	3.15 - 4.50
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	39,406,477.76	-	-	39,406,477.76	0.15 - 0.90
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	2,754,724,154.72	2,754,724,154.72	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	24,000,000.00	-	24,000,000.00	4.50 - 5.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	5,125,000.00	-	5,125,000.00	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	485,899,658.68	250,000,000.00	-	735,899,658.68	2.281 - 4.05
เจ้าหนี้การค้า	-	-	235,313,933.04	235,313,933.04	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	-	375,253,817.50	-	375,253,817.50	2.94 - 3.35
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	85,300,000.00	-	85,300,000.00	2.94 - 3.75
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,517,290,282.38	-	-	2,517,290,282.38	3.00 - 4.25
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16,306,432.31	-	16,306,432.31	8.76

	บาท				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	88,913,462.43	-	41,537,094.40	130,450,556.83	0.05 - 0.15
ลูกหนี้การค้า	-	-	76,906,982.99	76,906,982.99	-
รายได้ค่าบริการทางการเงินแพย์ค้ำรับ	-	-	275,216,100.10	275,216,100.10	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00	3.15 - 3.50
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	36,172,819.86	-	-	36,172,819.86	0.12 - 0.25
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	1,006,857.38	-	1,006,857.38	2.94
หนี้สินทางการเงิน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	250,000,000.00	590,000,000.00	-	840,000,000.00	2.25 - 4.25
เจ้าหนี้การค้า	-	-	112,586,815.51	112,586,815.51	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	2.94
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	13,000,000.00	-	13,000,000.00	2.94
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	984,200,000.00	-	-	984,200,000.00	2.46 - 2.50



	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	114,213,012.58	-	1,826,648.52	116,039,661.10	0.125 - 0.50
ลูกหนี้การค้า	-	-	55,500,783.15	55,500,783.15	-
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ต่างรับ	-	-	241,642,274.00	241,642,274.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	3.50
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	25,041,788.26	-	-	25,041,788.26	0.20 - 0.90
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	35,000,000.00	35,000,000.00	-
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	250,000,000.00	250,000,000.00	-	500,000,000.00	2.281 - 3.00
เจ้าหนี้การค้า	-	-	88,602,093.92	88,602,093.92	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	2.94 - 3.35
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	17,000,000.00	-	17,000,000.00	2.94 - 3.75
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	991,060,000.00	-	-	991,060,000.00	2.46 - 3.40

### 33.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และระยะยาวแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ดังกล่าว นอกเหนือไปจากที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

### 33.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากธุรกรรมทางการค้าของบริษัทและบริษัทย่อยทำกับธุรกิจภายในประเทศ

### 33.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยรวมทั้งจัดหาวงเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่างๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

### 33.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	398,548,665.96	398,548,665.96	398,548,665.96
ลูกหนี้การค้า	-	209,512,262.08	209,512,262.08	209,512,262.08
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	498,398,446.42	498,398,446.42	498,398,446.42
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	50,575,873.64	50,575,873.64	50,575,873.64
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	3,774,310,142.28	-	3,774,310,142.28	3,774,310,142.28
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	4,771,857.38	4,771,857.38	4,771,857.38
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>3,774,310,142.28</b>	<b>1,185,807,105.48</b>	<b>4,960,117,247.76</b>	<b>4,960,117,247.76</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
<b>เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
จากสถาบันการเงิน	-	1,081,506,378.68	1,081,506,378.68	1,081,506,378.68
เจ้าหนี้การค้า	-	285,314,222.62	285,314,222.62	285,314,222.62
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	268,000,000.00	268,000,000.00	268,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	81,300,000.00	81,300,000.00	81,300,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	2,914,975,996.63	2,914,975,996.63	2,914,975,996.63
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	13,370,127.45	13,370,127.45	13,370,127.45
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>4,644,466,725.38</b>	<b>4,644,466,725.38</b>	<b>4,644,466,725.38</b>

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม	
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	271,901,725.17	271,901,725.17	271,901,725.17
ลูกหนี้การค้า	-	168,732,774.79	168,732,774.79	168,732,774.79
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	333,076,739.96	333,076,739.96	333,076,739.96
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	23,625,000.00	23,625,000.00	23,625,000.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	39,406,477.76	39,406,477.76	39,406,477.76
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	2,754,724,154.72	-	2,754,724,154.72	2,754,724,154.72
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	24,000,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	5,125,000.00	5,125,000.00	5,125,000.00
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>2,754,724,154.72</b>	<b>865,867,717.68</b>	<b>3,620,591,872.40</b>	<b>3,620,591,872.40</b>



บาท				
งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
	เบ็ดเสร็จอื่น			
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
<b>เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
จากสถาบันการเงิน	-	735,899,658.68	735,899,658.68	735,899,658.68
เจ้าหนี้การค้า	-	235,313,933.04	235,313,933.04	235,313,933.04
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	2,517,290,282.38	2,517,290,282.38	2,517,290,282.38
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	375,253,817.50	375,253,817.50	375,253,817.50
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	85,300,000.00	85,300,000.00	85,300,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16,306,432.31	16,306,432.31	16,306,432.31
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>3,965,364,123.91</b>	<b>3,965,364,123.91</b>	<b>3,965,364,123.91</b>

บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
	เบ็ดเสร็จอื่น			
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	130,450,556.83	130,450,556.83	130,450,556.83
ลูกหนี้การค้า	-	76,906,982.99	76,906,982.99	76,906,982.99
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	275,216,100.10	275,216,100.10	275,216,100.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	36,172,819.86	36,172,819.86	36,172,819.86
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	35,000,000.00	-	35,000,000.00	35,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	1,006,857.38	1,006,857.38	1,006,857.38
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>541,753,317.16</b>	<b>576,753,317.16</b>	<b>576,753,317.16</b>

<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
<b>เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น</b>				
จากสถาบันการเงิน	-	840,000,000.00	840,000,000.00	840,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า	-	112,586,815.51	112,586,815.51	112,586,815.51
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	984,200,000.00	984,200,000.00	984,200,000.00
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>1,953,786,815.51</b>	<b>1,953,786,815.51</b>	<b>1,953,786,815.51</b>

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
	เบ็ดเสร็จอื่น			
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	116,039,661.10	116,039,661.10	116,039,661.10
ลูกหนี้การค้า	-	55,000,783.15	55,000,783.15	55,000,783.15
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	241,642,273.03	241,642,273.03	241,642,273.03
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	25,041,788.26	25,041,788.26	25,041,788.26
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	35,000,000.00	-	35,000,000.00	35,000,000.00
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	35,000,000.00	487,724,505.54	522,724,505.54	522,724,505.54
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	-	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า	-	88,602,093.92	88,602,093.92	88,602,093.92
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	991,060,000.00	991,060,000.00	991,060,000.00
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	1,600,662,093.92	1,600,662,093.92	1,600,662,093.92

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นประเภทมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายการดังต่อไปนี้

บาท		
งบการเงินรวม		
	2564	2563
<b>สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>		
เงินลงทุนในตราสารทุนที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	3,444,193,382.28	2,434,607,394.72
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการของตลาด	330,116,760.00	320,116,760.00
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>3,774,310,142.28</b>	<b>2,754,724,154.72</b>

การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

บาท				
งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารทุนในความ				
ต้องการของตลาด	3,444,193,382.28	-	-	3,444,193,382.28
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ใน				
ความต้องการของตลาด	-	-	88,733,760.00	88,733,760.00
รวม	3,444,193,382.28	-	88,733,760.00	3,532,927,142.28

		บาท		
		งบการเงินรวม		
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารทุนในความ				
ต้องการของตลาด	2,434,607,394.72	-	-	2,434,607,394.72
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ใน				
ความต้องการของตลาด	-	-	88,733,760.00	88,733,760.00
รวม	2,434,607,394.72	-	88,733,760.00	2,523,341,154.72

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3

เงินลงทุนในตราสารทุน แสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาดหรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับ การยอมรับโดยทั่วไปในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

34. การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

บาท				
งบการเงินรวม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	รายการที่ไม่ใช่ เงินสดเพิ่ม (ลด)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	6,899,658.68	(4,393,280.00)	-	2,506,378.68
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	729,000,000.00	350,000,000.00	-	1,079,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	375,253,817.50	(106,453,817.50)	-	268,800,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	85,300,000.00	(4,000,000.00)	-	81,300,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,517,290,282.38	397,685,714.25	-	2,914,975,996.63
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16,306,432.31	(2,936,304.86)	-	13,370,127.45
รวม	3,730,050,190.87	629,902,311.89	-	4,359,952,502.76



เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น  
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน  
หนี้สินตามสัญญาเช่า

รวม

บาท			
งบการเงินรวม			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	รายการที่ไม่ใช่ เงินสดเพิ่ม (ลด)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
2,944,205.93	3,955,452.75	-	6,899,658.68
630,000,000.00	99,000,000.00	-	729,000,000.00
633,053,817.50	(257,800,000.00)	-	375,253,817.50
70,800,000.00	14,500,000.00	-	85,300,000.00
1,680,138,095.12	837,152,187.26	-	2,517,290,282.38
1,271,614.23	(333,796.63)	15,368,614.71	16,306,432.31
3,018,207,732.78	696,473,843.38	15,368,614.71	3,730,050,190.87

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น  
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

รวม

บาท			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	รายการที่ไม่ใช่ เงินสดเพิ่ม (ลด)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
500,000,000.00	340,000,000.00	-	840,000,000.00
4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
17,000,000.00	(4,000,000.00)	-	13,000,000.00
991,060,000.00	(6,860,000.00)	-	984,200,000.00
1,512,060,000.00	329,140,000.00	-	1,841,200,000.00

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น  
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

รวม

บาท			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)*	รายการที่ไม่ใช่ เงินสดเพิ่ม (ลด)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
450,000,000.00	50,000,000.00	-	500,000,000.00
9,000,000.00	(5,000,000.00)	-	4,000,000.00
19,000,000.00	(2,000,000.00)	-	17,000,000.00
523,200,000.00	467,860,000.00	-	991,060,000.00
1,001,200,000.00	510,860,000.00	-	1,512,060,000.00

\*กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินสดรวมจำนวนเงินสดรับและเงินสดชำระคืนในงบกระแสเงินสด

### 35. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 นอกจากหนี้สินที่ปรากฏในงบการเงินแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังนี้

#### 35.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างอาคาร ตกแต่งอาคารและอื่นๆ กับบริษัทในประเทศหลายแห่งมีมูลค่าตามสัญญารวม 779.09 ล้านบาท และ 1,586.45 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 689.71 ล้านบาท และ 530.90 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายค่าจ้างตามเงื่อนไขของสัญญา 726.12 ล้านบาท และ 1,239.22 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 661.36 ล้านบาท และ 750.51 ล้านบาท ตามลำดับ) และมีภาระผูกพันตามสัญญา คงเหลือ 52.97 ล้านบาท และ 347.23 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 28.35 ล้านบาท และ 180.39 ล้านบาท ตามลำดับ)

### 35.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการ

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการชำระค่าบำรุงรักษาเครื่องมือแพทย์ตามสัญญาคงเหลือ ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
1 ปี	7,026,728.79	9,845,265.48	4,851,114.96	5,710,563.16
2 - 3 ปี	2,947,431.41	7,286,232.97	1,453,950.86	5,968,485.82
	<u>9,974,160.20</u>	<u>17,131,498.45</u>	<u>6,305,065.82</u>	<u>11,679,048.98</u>

### 35.3 การค้าประกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า ค้ำประกันกรมประกันภัย และค้ำประกันสำนักงานประกันสังคม เป็นจำนวน 70.77 ล้านบาท และ 57.20 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ : จำนวน 37.19 ล้านบาท และ 24.76 ล้านบาท ตามลำดับ)

### 36. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกันและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่าง บริษัทและบริษัทเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ ดังนี้

ชื่อบริษัทและบุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมโดยบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี ราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดยผู้ถือหุ้นท่านหนึ่งและมีผู้บริหารร่วมกันในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลชัยภูมิ - ราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท โรงพยาบาลน่าน - ราม จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท กัชชัน ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดยผู้ถือหุ้นท่านหนึ่งและมีผู้บริหารร่วมกันในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
บริษัท กัชชัน มารีน่า กอล์ฟ คลับ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน



ชื่อบริษัทและบุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท กัชชัน เชียงใหม่ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอฟแอนด์เอส 79 จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
นพ. รัชชัย ศิณศัตย์	กรรมการของบริษัท
นพ. วรพันธ์ อุณจักร	กรรมการของบริษัท
นพ. ดุสิต ศรีสกุล	กรรมการของบริษัท

### 36.1 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

นโยบาย กำหนดราคา		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(คัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้					
รายได้ค่าวินิจฉัยโรคและค่าบริการทางการแพทย์	(1)	-	-	60,426,594.00	46,257,905.00
ขายยาและเวชภัณฑ์	(6)	-	-	277,068.00	193,295.00
เงินปันผลรับ	(2)	-	-	45,092,500.00	56,365,625.00
ดอกเบี้ยรับ	(3)	-	-	1,300,417.81	2,117,739.74
รายได้อื่น	(4), (6)	-	-	1,349,560.26	958,917.11
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้บริการภายนอกทางการแพทย์	(1)	-	-	31,641,109.60	42,824,721.12
ค่าใช้จ่ายอื่น	(1)	-	-	15,407,396.00	4,630,308.25
ซื้อยาและเวชภัณฑ์	(6)	-	-	348,178.67	587,620.21
ดอกเบี้ยจ่าย	(5)	-	-	210,575.35	-
รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้					
รายได้ค่าวินิจฉัยโรคและค่าบริการทางการแพทย์	(1)	416,120.00	721,195.00	123,650.00	83,600.00
เงินปันผลรับ	(2)	64,635,600.00	63,285,600.00	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(3)	1,607,913.35	3,929,148.14	-	183,013.68
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้บริการภายนอกทางการแพทย์	(1)	44,347,591.64	41,158,550.56	2,661,702.92	2,503,435.60
ค่าใช้จ่ายอื่น	(6)	3,728,144.26	12,144,266.47	2,415,446.84	10,916,840.32
ซื้อยาและเวชภัณฑ์	(6)	172,025,382.31	126,285,159.82	117,313,475.96	84,059,388.32
ดอกเบี้ยจ่าย	(5)	9,233,383.14	16,550,732.20	309,380.84	204,170.97
เงินปันผลจ่าย	(2)	34,907,500.00	42,891,667.50	-	-
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ระยะสั้น		65,225,846.00	65,922,724.00	10,197,120.00	11,209,650.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		48,098.83	45,102.41	-	-
รวม		65,273,944.83	65,967,826.41	10,197,120.00	11,209,650.00
ซื้อทรัพย์สิน	(6)	180,115,590.00	65,216,741.00	91,007,800.00	24,440,700.00

นโยบายการกำหนดราคา มีดังนี้

- (1) ราคาเป็นไปตามเกณฑ์ราคาที่คิดกับลูกค้าทั่วไป โดยหักส่วนลดร้อยละ 10 - 40
- (2) ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) อัตราร้อยละ 3.50 - 5.00 ต่อปี
- (4) ราคาตามสัญญา
- (5) อัตราร้อยละ 2.94 - 4.50 ต่อปี
- (6) ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง และค่าตอบแทนกรรมการ รวมไปถึง ผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น โดยไม่รวมค่าธรรมเนียมแพทย์ ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### 36.2 สิ้นทรัพย์ระหว่างกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	-	64,350.00	64,375.00
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	-	-	5,059,741.00	4,929,470.00
บริษัท โรงพยาบาลศรีบุญชัย เมโมเรียล จำกัด	-	-	15,468,482.00	3,043,325.00
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด	770,273.56	1,029,450.80	-	-
บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด	5,145.00	6,315.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	120,175.00	22,620.00	78,650.00	-
บริษัท โรงพยาบาลแพร่พร้อมมิตร จำกัด	1,395.00	9,855.00	-	-
<b>รวม</b>	<b>896,988.56</b>	<b>1,068,240.80</b>	<b>20,671,223.00</b>	<b>8,037,170.00</b>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>				
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท โรงพยาบาลศรีบุญชัย เมโมเรียล จำกัด	-	-	22,000,000.00	50,000,000.00
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	-	18,000,000.00	-	-
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	-	5,625,000.00	-	-
<b>รวม</b>	<b>-</b>	<b>23,625,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>รายได้ค้างรับ</b>				
บริษัทย่อย				
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	-	-	223,235.79	81,018.56
<b>ดอกเบี้ยค้างรับ</b>				
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	-	-	194,082.19	-
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท โรงพยาบาลพะเยาราม จำกัด	-	107,120.90	-	-
บริษัท กัชชนัน ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	302,465.76	-	-	-
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	28,938,674.69	28,938,674.69	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(28,938,674.69)	(28,938,674.69)	-	-
สุทธิ	302,465.76	107,120.90	194,082.19	-
<b>เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	3,406,085,000.00	2,405,817,000.00	-	-
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท กัชชนัน ขุนตาล กอล์ฟ แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-
บริษัท ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	29,228,729.89	29,228,729.89	-	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(29,228,729.89)	(29,228,729.89)	-	-
สุทธิ	24,000,000.00	24,000,000.00	-	-
<b>ลูกหนี้ค้างหุ้น</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	8,400,000.00	8,400,000.00	-	-
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
กรรมการ	11,340,000.00	11,340,000.00	-	-
รวม	19,740,000.00	19,740,000.00	-	-
<b>เงินปันผลค้างรับ</b>				
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	-	-	56,365,625.00
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท โรงพยาบาลขอนแก่นราม จำกัด	1,800,000.00	1,200,000.00	-	-
รวม	1,800,000.00	1,200,000.00	-	56,365,625.00

### 36.3 หนี้สินระหว่างกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	-	21,418.00	12,188.00
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	-	-	3,894.00	-
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	-	-	7,700.00	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	83,799,590.67	47,228,554.77	39,280,827.56	16,115,601.04
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด	25,930.00	-	-	-
รวม	83,825,520.67	47,228,554.77	39,313,839.56	16,127,789.04
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการบริษัท	268,800,000.00	375,253,817.50	4,000,000.00	4,000,000.00
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	306,190.00	441,986.00	91,800.00	39,800.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด	-	-	1,590,817.60	417,937.40
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	-	-	1,979,872.00	3,875,132.20
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด	-	-	2,173,650.00	3,391,800.00
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	125,948.07	206,138.11	125,948.07	122,290.29
รวม	125,948.07	206,138.11	5,870,287.67	7,807,159.89
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	98,039,160.00	26,560,990.00	19,392,600.00	20,133,500.00
เจ้าหนี้ค่าหุ้น				
บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง เชียงใหม่ จำกัด	-	-	60,480,000.00	60,480,000.00
เงินปันผลค้างจ่าย				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท โรงพยาบาลรามคำแหง จำกัด (มหาชน)	-	42,891,667.50	-	-
เงินมัดจำรับ				
บริษัทย่อย				
บริษัท เทพปัญญาธุรกิจ จำกัด	-	-	50,000.00	-



### 37. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของปี 2563 บางรายการได้จัดประเภทรายการใหม่ให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน โดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
<u>งบแสดงฐานะการเงิน</u>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้า	501,809,514.75	(333,076,739.96)	168,732,774.79
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	333,076,739.96	333,076,739.96

	บาท		
	งบการเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หลังจัดประเภทใหม่
<u>งบแสดงฐานะการเงิน</u>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้า	297,143,057.15	(241,642,274.00)	55,500,783.15
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	-	241,642,274.00	241,642,274.00

### 38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นซึ่งจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2565 ในเรื่องการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.065 บาท รวมเป็นเงิน 261.50 ล้านบาท ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท

### 39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

U.



การรับรองความถูกต้องของข้อมูล  
สำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report  
บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)



## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบถามข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และ นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล ตำแหน่งกรรมการเลขานุการ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล และ นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

รายชื่อกรรมการบริษัท		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. ทนตแพทย์ชำนาญานู	ชนะภัย	ประธานกรรมการ	ดร. ทนต
2. นายแพทย์วรพันธ์	อุณจักร	รองประธานกรรมการ	ดร. วรพันธ์
3. นายแพทย์ดุสิต	ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	ดร. ดุสิต
4. นายแพทย์ธีระยุทธ	นิยมกุล	กรรมการเลขานุการ	ดร. ธีระยุทธ
5. นายแพทย์สุเมธ	อันตระกูล	กรรมการ	ดร. สุเมธ
6. นายสิทธิ	ภาณุพัฒน์พงศ์	กรรมการ	ดร. สิทธิ
7. นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	ดร. ชัยสิทธิ์
8. นายฤทธิชัย	กาญจน์พิทักษ์	กรรมการ	ดร. ฤทธิชัย
9. นายธฤต	ชื่นอัม	กรรมการ	ดร. ธฤต
10. นายแพทย์สุทธินันท์	คณาพรานนท์	กรรมการ (1)	ดร. สุทธินันท์
11. นายเกริก	จิตตาลาน	กรรมการ (1)	ดร. เกริก
12. นางสาววรรณรัตน์	ขุนอำไพ	กรรมการ (1)	ดร. วรรณรัตน์
ผู้รับมอบอำนาจ			
1. นายแพทย์ดุสิต	ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	ดร. ดุสิต
2. นายแพทย์ธีระยุทธ	นิยมกุล	กรรมการเลขานุการ	ดร. ธีระยุทธ

หมายเหตุ (1) หมายถึงคณะกรรมการบุคคลภายนอก/ ผู้ทรงคุณวุฒิตามประกาศคณะกรรมการ กสศ.



# การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

## ของกรรมการบริหารและตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี

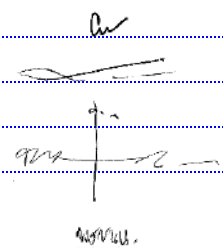
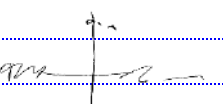
ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว และด้วยความระมัดระวัง ในฐานะกรรมการบริหารของบริษัท หรือผู้ดำรงตำแหน่งบริหารสูงสุดในสายงานบัญชี ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผย ข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้อง ครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตาม ระบบดังกล่าว

(3) ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบต่อการจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และข้าพเจ้าได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อผู้สอบ บัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุม ภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีข้อบกพร่องที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้ มอบหมายให้ นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และ นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล ตำแหน่ง กรรมการเลขานุการ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายแพทย์ ดุสิต ศรีสกุล และ นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูล แล้วดังกล่าวข้างต้น

รายชื่อกรรมการบริหาร		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายแพทย์วรินทร์	อณจักร	ประธานกรรมการบริหาร	
2. นายแพทย์สุเมธ	อินตระกูล	กรรมการบริหาร	
3. นายแพทย์ดุสิต	ศรีสกุล	กรรมการบริหาร	
4. นายแพทย์ธีระยุทธ	นิยมกุล	กรรมการบริหาร	
5. นางสาวพรชนน	บุษบรรณ	รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน	
ผู้รับมอบอำนาจ			
1. นายแพทย์ดุสิต	ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	
2. นายแพทย์ธีระยุทธ	นิยมกุล	กรรมการเลขานุการ	



## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท  
บริษัท เชียงใหม่รามธรรมภิบาล จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-นามสกุล	เพิกถอนการบัญชีเชียงใหม่	กลุ่มบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด									
		เชียงใหม่ราม	เทพปัญญาธุรกิจ	โรงพยาบาลพะวอ	โรงพยาบาลดงคังคร	โรงพยาบาลหริภุญชัย	ภูมิปัญญาอินเตอร์เนชั่นแนล	โรงพยาบาลขอนแก่นราม	โรงพยาบาลพะเยาราม	ศรีรินทร์การแพทย์	โรงพยาบาลชัชฎาราม
1. ทพ. ชำนาญ ชนะภัย	*	*, **	*, **			*, **		*, **	*, **		*, **
2. นพ. วรพันธ์ อุณจักร	*, //	*, **, ****	*, **, ****	*, **	*, **	*, **	*, **		*, **		
3. นพ. ดุสิต ศิริสกุล	*, **, ****					*, **					
4. นพ. ธีระยุทธ นิยมกุล	*, **, ****					*, **					
5. นพ. สุเมธ ยันตระกุล	*, **, ****	*, **, ****	/, **, ****	*, **	*, **	*, **	*, **				
6. นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	*										
7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	*										*, **
8. นายฤทธิชัย กาญจนพิทักษ์	*										
9. นายธฤต ชื่นอิม	*										
10. นพ. สุทธิศักดิ์ คณาปราณี	///										
11. นายเกริก จิตตาดาน	***										
12. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ	***										
13. นางสาวพรชนน บุษปรรณ	****										

/ ประธานกรรมการ

// ประธานกรรมการบริหาร

/// ประธานกรรมการตรวจสอบ

\* กรรมการ

\*\* กรรมการบริหาร

\*\*\* กรรมการตรวจสอบ

\*\*\*\* ผู้บริหาร

## เอกสารแนบ 1

## ประวัติกรรมการของบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)






<div>  <div> <b>ประวัติกรรมการและผู้บริหาร</b>  <b>บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)</b> </div> </div>							
ชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ	การศึกษา	ความเชี่ยวชาญ เฉพาะ ผู้บริหาร	สัดส่วน การถือหุ้น	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง ระยะเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
 1. ทันตแพทย์ชำนาญ ชนาลัย กรรมการบริษัท Dr.Chamnan Chanapai Director 3 1009 02587 29 7 ที่อยู่ : 22 ซอยเจริญนิเวศน์ 3 แยก 5 แขวงวัดท่าพระ เขตบางกอกใหญ่ กรุงเทพฯ	77	- ทันตแพทย์ศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยนิวยอร์ก - Cosmetic Restoration N.Y.	-	-	2531 - ปัจจุบัน 2540 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2548 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน 2551 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ประธานกรรมการ	บมจ. โรงพยาบาลรามคำแหง บริษัท เอพี แอนด์ เอส 79 จำกัด บริษัท โรงพยาบาลสิริแพทย์ จำกัด บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด โรงพยาบาลสุภูมิ งาม บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์
 2. นพ. วรพันธ์ อุณจักร กรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหาร Dr.Varaphan Unachak Director/Executive Committee Chairman 3 5012 00083 19 9 ที่อยู่ : 36 หมู่ 3 ตำบลบ้านกาด อำเภอมะนัง จ.เชียงใหม่	71	แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2546	610,000 หุ้น	0.02	2536 - ปัจจุบัน 2536 - ปัจจุบัน 2538 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการ กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานกรรมการ บริหาร รองประธานกรรมการ	บมจ. โรงพยาบาลรามคำแหง โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม โรงพยาบาลเทพปัญญา โรงพยาบาลช้างเผือก บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจ การแพทย์ บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์
 3. นพ.ดุสิต ศรีสกุล กรรมการ, กรรมการบริหาร, กรรมการผู้จัดการ และ ผู้อำนวยการโรงพยาบาล Dr.Dusit Srisakul Managing Director/Executive Director/Hospital Director 3 5099 01392 11 0 ที่อยู่ : 165/9 หมู่ 1 ต.หนองหอย อ.เมืองเชียงใหม่ จังหวัด เชียงใหม่	61	แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2547	323,400 หุ้น	0.01	2534 - ปัจจุบัน 2543 - 2547 2543 - ปัจจุบัน 2544 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน	ศัลยแพทย์ออร์โธปิดิกส์ ผู้อำนวยการฝ่ายแพทย์ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ผู้อำนวยการโรงพยาบาล กรรมการผู้จัดการ	บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์
 4. นพ.ธีระยุทธ นิยมกุล กรรมการเลขานุการ กรรมการบริหาร และ รองผู้อำนวยการโรงพยาบาล Dr.Teerayuth Niyomgool Director/Executive Director/Hospital Director 3 6501 00537 76 5 ที่อยู่ : 333/124 หมู่ 4 ต.หนองซิม อ.สันทราย จ. เชียงใหม่	56	แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2550	-	20,000 หุ้น	2540 - 2543 2544 - 2545 2545 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการแพทย์ ศัลยแพทย์ รองผู้อำนวยการ โรงพยาบาล กรรมการบริหาร กรรมการเลขานุการ	รพ. มุกดาหารอินเตอร์เนชั่นแนล โรงพยาบาลอินเตอร์เนชั่นแนล บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์
 5. นพ.สุเมธ หันตระกูล กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร Dr.Sumeth Handagoon Director/Executive Director 3 5099 01002 59 1 ที่อยู่ : 4 ซอยศรีนิมิตร ถนนเสริมสุข ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง เชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	74	แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ วุฒิปดัยกรรม มหาวิทยาลัยนิวยอร์ก ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2550	-	-	2536 - ปัจจุบัน 2538 - ปัจจุบัน 2538 - 2548 2550 - ปัจจุบัน 2550 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร	โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม โรงพยาบาลเทพปัญญา โรงพยาบาลพะเยาราม โรงพยาบาลช้างเผือก บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจ การแพทย์



## เอกสารแนบ 1

<div>  <div> <b>ประวัติกรรมการและผู้บริหาร</b>  <b>บริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)</b> </div> </div>							
ชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ	การศึกษา	ความรับผิดชอบ ระหว่าง ผู้บริหาร	มีส่วน เกี่ยวข้อง	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง	ตำแหน่ง	บริษัท
 6. นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์ กรรมการบริษัท Mr.Sit Panupattarapong Director 3 1009 03343 75 8 ที่อยู่ : 400 ซอยลาดพร้าว 130 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองจั่น เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10230	61	สถาปัตยกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2555	-	-	ปัจจุบัน      2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท	บริษัท สิบแพทย์ จำกัด บจ. โรงพยาบาลวิภาวดี  บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด  บริษัท โรงพยาบาลเสรีรักษ์ จำกัด บจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (สมศกบร) บริษัท ปิ่นสั่น พาร์ค สวิส จำกัด บจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
 7. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมธากุล กรรมการบริษัท Dr.Chaisit Viriyamethakul Director 3 1017 01005 49 6 ที่อยู่ : 55/63 หมู่ 10 ซอยสิงหนคร 3 ถนนฉะเชิงเทรา แขวงคลองจั่น เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10230	72	วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2547 Increasing your Corporate Value Through Effective Communication เมื่อปี 2546	300,000 หุ้น	0.01	2541 - ปัจจุบัน 2545 - ปัจจุบัน 2546 - ปัจจุบัน 2547 2550 - ปัจจุบัน 2552 - ปัจจุบัน 2555-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ/ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหาร รองประธาน กรรมการบริหาร กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท กรรมการบริษัท	บจ. โรงพยาบาลวิภาวดี บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด บริษัท โรงพยาบาลเจ้าพระยา จำกัด บริษัท โรงพยาบาลเสรีรักษ์ จำกัด บจ. โรงพยาบาลวิภาวดี (สมศกบร) บริษัท ปิ่นสั่น พาร์ค สวิส จำกัด บริษัท โดนาตัสเฮลท์ จำกัด บจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
 8. นายฤชชัย กาญจนพิทักษ์ กรรมการบริษัท Mr. Ruechid Kanjanapitak Director 3 1005 00230 34 3 ที่อยู่ : 27/1 ซอยพหลโยธิน 41 แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	42	สถาปัตยกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย MBA College of Management, MAHIDOL UNIVERSITY ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2561	320,000 หุ้น	0.01	2544 - 2546 2546 - ปัจจุบัน 2556 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน	สถาปนิก สถาปนิก ผู้บริหาร กรรมการบริษัท	เขมา สถาปนิก REUN DESIGN STUDIO LEGACY GOLF CLUB บจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
 9. นายธฤต ชินอัม กรรมการบริษัท Director 3 1017 00949 77 6 ที่อยู่ : 1/112 ซ. ห้าแยก 23 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	50	Thammasat University, Bangkok - Business Administration in Marketing Fontbonne University at St. Louis, Missouri, USA. - Master of Business Administration	-	-	2545 - 2549 2549 - 2556 2556 - 2557  2557 - 2558  2558 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	Marketing Manager Business Manager International Business Manager New Business Development Director ที่ปรึกษาการลงทุน กรรมการบริษัท	Footwear Tech 1500 - SAA Group บจ. โอเอสเคา อินเตอร์เนชั่นแนล บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน) Minor Education Group  บจ. โรงพยาบาลรามคำแหง บจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
 10. นพ.สุทธิสัก คณาประเสริฐ กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ Dr.Sutrisak Kanaprach Independent / Director / Audit Committee Chairman 3 7399 00346 56 2 ที่อยู่ : 308/19-20 ถนนรถไฟ ตำบล พระปฐมเจดีย์ อำเภอเมือง จังหวัดนครปฐม	57	- แพทยศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต - เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต - ศึกษาศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	-	2539 - ปัจจุบัน 2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร  กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท โรงพยาบาล สนามจันทร์ จำกัด บจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจ การแพทย์

## เอกสารแนบ 1

<div>  <div> ประวัติกรรมการและผู้บริหาร  บริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) </div> </div>								
ชื่อ/ตำแหน่ง	อายุ	การศึกษา	ความเชี่ยวชาญ หรือ ประสบการณ์	สัดส่วน การถือหุ้น	ระยะเวลา	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง	ตำแหน่ง	บริษัท
 11. นายกรีก จิตตาน กรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบ Mr.Krikk Jittalan Independent , Director / Audit Committee 3 5099 00961 17 0 ที่อยู่ : 12/1 ถนนทุ่งไผ่ตง ตำบลวัดเกต อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่	73	เกษตรศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย เมื่อปี 2550	-	-	ปัจจุบัน 2552-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ		บริษัท สมศรี จำกัด บริษัท ซีริบเล็ค จำกัด บริษัท ไทยเอสเอ จำกัด ท.จ.ก. ทุ่งหลวง บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจ การแพทย์
 12. นางสาววรรณรัตน์ ชวนอำไพ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ 3 8099 00275 82 6 ที่อยู่ : 21/363 ซ. บรมราชชนนี 115/1 แขวงศาลาธรรมสพน์ เขตทวีวัฒนา กรุงเทพฯ	41	The University of the Thai Chamber of Commerce, Thailand - Bachelor of Business Administration in Management University of Wollongong, Sydney Australia - Master of International Business	-	-	2548-ปัจจุบัน 2557-ปัจจุบัน 2558-ปัจจุบัน 2564-ปัจจุบัน	Marketing Analytics Manager - Export Division Financial Consultant CEO กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ		Dynamic Promotion Co., Ltd. Bangkok, Thailand Ploenarium Co., Ltd. Kids Castle Co., Ltd. บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์
 13. นางสาวพรชน พุชบรรณ รองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน ที่อยู่ : 227/207 ตำบลสันติภาพ อำเภอหางดง จังหวัดเชียงใหม่	54	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ Director Accreditation Program จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย เมื่อปี 2550	-	-	2539 - ปัจจุบัน 2551 - ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน รองผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน		บจ. โรงพยาบาลเชียงใหม่ร่วม บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจ การแพทย์
 14. นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล เลขานุการบริษัท ที่อยู่ : 6/1 หมู่ 5 ตำบลสันติสุข อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	50	ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยพายัพ	-	-	2536 - 2538 2536 - 2538 2538 - 2551 2551 - ปัจจุบัน	เลขานุการ ผู้จัดการแผนกบุคคล-ธุรการ หัวหน้าฝ่ายสำนักผู้อำนวยการ หัวหน้าฝ่ายสำนักผู้อำนวยการ และเลขานุการบริษัท		บจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ บมจ. เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์

\*\* สัดส่วนหุ้นที่ถือโดยสามเ-กรรยา และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ

## เอกสารแนบ 1

**ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง  
ของคณะกรรมการทั้งคณะ จำนวน 12 ท่าน**

1.	ทันตแพทย์ชำนาญ	ชนะภัย	ประธานกรรมการ
2.	นายแพทย์วรพันธ์	อุณจักร	รองประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหาร
3.	นายแพทย์ดุสิต	ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร
4.	นายแพทย์ธีระบุท	นิยมกุล	กรรมการเลขานุการและกรรมการบริหาร
5.	นายแพทย์สุเมธ	อันตระกูล	กรรมการและกรรมการบริหาร
6.	นายสิทธิ	ภาณุพัฒน์พงศ์	กรรมการ
7.	นายชัยสิทธิ์	วิริยะเมตตากุล	กรรมการ
8.	นายฤทธิชัย	กาญจน์พิทักษ์	กรรมการ
9.	นายธฤต	ชั้นอ้อม	กรรมการ
10.	นายแพทย์สุทธิสศักดิ์	คณาปราชญ์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
11.	นายเกริก	จิตตาลาน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
12.	นางสาววรรณรัตน์	ขุนอำไพ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

*	การถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา หรืออยู่ระหว่างการถูกฟ้องร้องคดีอาญา	ไม่มี
*	การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย หรือถูกพิทักษ์ทรัพย์	ไม่มี
*	การเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วนที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย หรือถูกพิทักษ์ทรัพย์	ไม่มี

**การมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทใหญ่/ บริษัทย่อย/ บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความ  
ขัดแย้งในปัจจุบัน หรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา**

**กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ**

กรรมการ 3 ท่าน ที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ ดังนี้

1. นายแพทย์สุทธิสศักดิ์	คณาปราชญ์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเกริก	จิตตาลาน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3. นางสาววรรณรัตน์	ขุนอำไพ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท/ บริษัทย่อย / บริษัทร่วม	ไม่มี
*	ความสัมพันธ์กับบริษัท/ บริษัทย่อย/ บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบัน หรือ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ</li> <li>ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือที่ปรึกษากฎหมาย</li> <li>ความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ/ ระบุนานาครายการ (ถ้ามี)</li> </ul>	ไม่มี  ไม่เป็น ไม่เป็น/ไม่มี

# เอกสารแนบ 1

## หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

บริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2551 วันที่ 11 สิงหาคม 2551 โดยต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - 1.1 ทะเบียนกรรมการ
  - 1.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - 1.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้ เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการสรุปผลการประเมิน เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและพิจารณาแก้ไข หรือในบางกรณีอาจเชิญผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อแนะนำหรือร่วมกันพิจารณากับคณะกรรมการบริษัทต่อไป
4. นอกจากนี้เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้
  - 4.1 สนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับข้อกฎหมายระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - 4.2 จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ
  - 4.3 จัดทำและเก็บรักษาเอกสารของบริษัทตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด
  - 4.4 ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม รวมถึงนายทะเบียนผู้ถือหุ้น
  - 4.5 ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานที่กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน กสท. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
  - 4.6 ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติผู้ถือหุ้น
  - 4.7 จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
  - 4.8 หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

## เอกสารแนบ 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

## บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด

ชื่อ-นามสกุล	แพทย์ การ รุ กิจ ราม เชียงใหม่	กลุ่มบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด									
		เชียงใหม่ราม	เทพปัญญาธุรกิจ	โรงพยาบาลพวอ	โรงพยาบาลเขตกลางคันทร	โรงพยาบาลหริภุญชัย	เนชั่นแลนด์ ภูมิปัญญาอินเตอร์	โรงพยาบาลขอนแก่นราม	โรงพยาบาลพะเยาราม	ศรีปริศนารักษาแพทย์	โรงพยาบาลชัยภูมิราม
1. นายแพทย์ประมุข อุนจักร	****	/, **, ****	*, **, ****								
2. นายแพทย์เอื้อชาติ กาญจนพิทักษ์	*	*, **	*, **		*, **	*, **	*, **	*, **	*, **		*, **
3. นายแพทย์รัชช สมบูรณ์สิน	/	*, **	*, **		*, **		*, **	*, **	*, **		*, **
4. นายแพทย์วิรัตน์ ชื่นอิม		*, **	*, **						*, **		
5. ทันตแพทย์ชำนาญ หนะภัย	*	*, **	*, **			*, **		*, **	*, **		*, **
6. นายแพทย์วรพันธ์ อุนจักร	*, **	*, **, ****	*, **, ****	*, **	*, **	*, **	*, **		*, **		
7. นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	*, **	*, **, ****	*, **, ****	*, **	*, **	*, **	*, **				
8. นายแพทย์วัชรชัย คันทัดชัย		*, **, ****	*, **, ****				*, **				

/ ประธานกรรมการ

// ประธานกรรมการบริหาร

/// ประธานกรรมการตรวจสอบ

\* กรรมการ

\*\* กรรมการบริหาร

\*\*\* กรรมการตรวจสอบ

\*\*\*\* ผู้บริหาร





## เอกสารแนบ 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

## บริษัท เทปปัญญาธุรกิจ จำกัด

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งกรรมการแพทย์	กลุ่มบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ ราม จำกัด									
		เชียงใหม่ ราม	เทปปัญญาธุรกิจ	โรงพยาบาลพะวอ	โรงพยาบาลเขตแดน	โรงพยาบาลหริภุญชัย	เนชั่นแลนด์ ภูมิปัญญาอินเดียน	โรงพยาบาลขอนแก่น ราม	โรงพยาบาลพะเยา ราม	ศิริบริหารการแพทย์	โรงพยาบาลชัยภูมิ ราม
1. นายแพทย์สุเมธ อ้นตระกูล	, **	, **, ****	/, **, ****	, **	, **	, **	, **				
2. นายแพทย์เอื้อชาติ กาญจนพิทักษ์	*	, **	, **		, **	, **	, **	, **	, **		, **
3. นายแพทย์รัชช สมบูรณ์สิน	/	, **	, **		, **		, **	, **	, **		, **
4. ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	*	, **	, **			, **		, **	, **		, **
5. นายแพทย์วิรัตน์ ชื่นอิม		, **	, **						, **		
6. นายแพทย์ธวัชชัย ตันสถิตย์		, **, ****	, **, ****				, **				
7. นายแพทย์วรพันธ์ อุดจักษ์	, **	, **, ****	, **, ****	, **		, **	, **		, **		
8. นายแพทย์ประมุข อุดจักษ์	****	/, **, ****	, **, ****								
9. นายแพทย์นพพร นิวัฒน์นันท์			, **, ****								
10. นายแพทย์พัฒนา โพธิ์สุยะ			, **, ****								

/ ประธานกรรมการ

// ประธานกรรมการบริหาร

/// ประธานกรรมการตรวจสอบ

\* กรรมการ

\*\* กรรมการบริหาร

\*\*\* กรรมการตรวจสอบ

\*\*\*\* ผู้บริหาร



## เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย  
บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย เมโมเรียล จำกัด

ชื่อ-นามสกุล	เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์	กลุ่มบริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ราม จำกัด									
		เชียงใหม่ราม	เทพปัญญาธุรกิจ	โรงพยาบาลพะวอ	โรงพยาบาลเตลางคันทัน	โรงพยาบาลหริภุญชัย	เนชั่นแลนด์ ภูมิปัญญาเคอเนเตอร์	โรงพยาบาลขอนแก่นราม	โรงพยาบาลพะเยาราม	ศรีบูรณาการแพทย์	โรงพยาบาลชัยภูมิราม
1. นายแพทย์วิรัช สนิธิชัย						/, **, ****					
2. นายแพทย์เอื้อชาติ กาญจนพิทักษ์	, **	, **	, **		, **	, **	, **	, **	, **		, **
3. ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	, **	, **	, **			, **		, **	, **		, **
4. นายแพทย์วรพันธ์ อังจักร	, **	, **, ****	, **, ****	, **	, **	, **	, **		, **		
5. นายแพทย์สุเมธ ฮันตระกูล	, **	, **, ****	, **, ****	, **	, **	, **	, **				
6. นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล	, **, ****					, **					
7. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	, **, ****					, **					

/ ประธานกรรมการ  
 // ประธานกรรมการบริหาร  
 /// ประธานกรรมการตรวจสอบ  
 \* กรรมการ  
 \*\* กรรมการบริหาร  
 \*\*\* กรรมการตรวจสอบ



## เอกสารแนบ 3

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทได้มีคำสั่งแต่งตั้ง นางสาวรุ่งอรุณ พุทธิมูล ตำแหน่งหัวหน้าสำนักผู้อำนวยการ วุฒิกศศึกษาปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ และมีความเหมาะสมในการทำหน้าที่งานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นอย่างดี เนื่องจากปฏิบัติงานในส่วนงานบริหารองค์กรนี้มานาน ตั้งแต่ปี 2536 จนถึงปัจจุบัน โดยให้ทำหน้าที่รับผิดชอบในเรื่องการกำกับดูแลการปฏิบัติงานและงานด้านการตรวจสอบภายในของบริษัท ร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบคุณภาพและคณะกรรมการตรวจติดตามคุณภาพภายในของบริษัท รวมทั้งเป็นศูนย์กลางการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย มาตรฐานสถานพยาบาล และข้อกำหนดต่าง ๆ ของหน่วยงานทางกาที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. สำนักงานคณะกรรมการ คปภ. กระทรวงสาธารณสุข กระทรวงแรงงาน สำนักงานประกันสังคม รวมถึงให้ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายงานหรือหน่วยงาน และพนักงานต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงมีการสื่อสารกับพนักงานได้ตระหนักว่า พนักงานทุกคนมีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมาย รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในงานที่รับผิดชอบ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกฎเกณฑ์อย่างเคร่งครัด

#### ประสบการณ์

2536-2538	ผู้จัดการแผนกบุคคล-ธุรการ/เลขานุการ	บจ. เชียงใหม่ธุรกิจการแพทย์
2538-2551	หัวหน้าฝ่ายสำนักผู้อำนวยการ	บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์
2551-ปัจจุบัน	หัวหน้าสำนักผู้อำนวยการ/ เลขานุการบริษัท	บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์
2558-ปัจจุบัน	หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์

การอบรม	ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อบรมหลักสูตรหลักกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด อบรมหลักสูตร การกำกับดูแลกิจการที่ดี อบรมโครงการพัฒนาคุณภาพโรงพยาบาล อบรมหลักสูตร Internal Quality Audit อบรมหลักสูตรพระราชบัญญัติสถานพยาบาล อบรมพระราชบัญญัติสหกรณ์ออมทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อบรมมาตรฐานการบริหารจัดการสหกรณ์ออมทรัพย์ อบรมหลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน ระดับบริหาร
---------	---

สัดส่วนการถือหุ้น/ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

ไม่มี

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง

ไม่มี



## เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และ บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้  
(ก) บริษัท

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>ทรัพย์สินถาวรหลัก:</b>			
❶ ที่ตั้งโรงพยาบาลลานนา (บมจ. เชียงใหม่ราม ธุรกิจการแพทย์) ตั้งอยู่ติดถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน แขวงนครพิงค์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ บนพื้นที่ ที่ดินจำนวน 26 แปลง ประกอบด้วย	47-1-18 ไร่	716,225,199.83	
➡ ที่ดิน จำนวน 9 แปลง รวมเนื้อที่ 13-0-71 ไร่ ซึ่งได้แก่	12-3-55 ไร่	42,695,055	
โฉนดเลขที่ 85622 วันที่ซื้อ 1 กรกฎาคม 2518	7-0-38 ไร่	1,856,461	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 200 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขา บางแค
โฉนดเลขที่ 122855 วันที่ซื้อ 1 กรกฎาคม 2518	2-1-84 ไร่	643,539	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 600 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาติ
โฉนดเลขที่ 86492 วันที่ซื้อ 8 ตุลาคม 2528	0-1-84 ไร่	430,000	ติดภาระค้ำประกันเงินเบิกเกิน บัญชี วงเงิน 10 ล้านบาท
โฉนดเลขที่ 17808 วันที่ซื้อ 31 มีนาคม 2535	0-3-47 ไร่	10,410,000	เงินกู้ระยะสั้น 90 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกสิกรไทย สาขาถนนท่าแพ
โฉนดเลขที่ 66108 วันที่ซื้อ 19 มกราคม 2536	0-0-74 ไร่	2,442,000	
โฉนดเลขที่ 39449 วันที่ซื้อ 14 พฤศจิกายน 2538	1-0-47 ไร่	16,986,000	
โฉนดเลขที่ 22716 วันที่ซื้อ 24 ธันวาคม 2545	0-1-70 ไร่	3,400,000	
โฉนดเลขที่ 31054 วันที่ซื้อ 30 พฤศจิกายน 2547	0-0-72 ไร่	4,407,350	
โฉนดเลขที่ 97102 วันที่ซื้อ 8 มิถุนายน 2548	0-0-54 ไร่	2,119,705	

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
➡ ที่ดิน จำนวน 2 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ ประกอบด้วย	5-2-02 ไร่	26,576,985.83	
โฉนดเลขที่ 41189	5-0-47 ไร่		
โฉนดเลขที่ 23899	0-1-55 ไร่		
➡ ที่ดิน จำนวน 11 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	3-0-50 ไร่	62,500,000.00	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 70 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
➡ ที่ดิน จำนวน 4 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	25-3-11 ไร่	514,564,132.00	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะ ยาว วงเงิน 1,200 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทยธนชาต
➡ ที่ดิน จำนวน 2 แปลง พื้นที่ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่	3-1-45 ไร่	69,889,027.00	
อาคาร ประกอบด้วย 7 อาคาร			
② อาคารผู้ป่วย A: ขนาด 5 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย ชั้นที่ 1 แผนกเวชระเบียน-ประชา สัมพันธ์, แผนกการเงิน, แผนกยานพาหนะ, ห้องจ่ายยาและเวชภัณฑ์, ห้องวิจัยและชันสูตรโรค, ห้องเอ็กซเรย์, ห้องตรวจผู้ป่วยนอก, ห้องฉุกเฉิน, และ ร้านขายของชำ ชั้นที่ 2 ห้องผ่าตัด, ห้องคลอด, ห้องรอ คลอด, ห้องเด็กอ่อน, แผนกไอซียู 1, ห้อง พักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 17 ห้อง, ห้องไตเทียม, ศูนย์ทันตกรรม ชั้นที่ 3 ห้องพักรักษา สำหรับผู้ป่วย 28 ห้อง ชั้นที่ 4 ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย 28 ห้อง ชั้นที่ 5 ห้องตรวจผู้ป่วยนอก แผนก ประกันสังคม จำนวน 4 ห้องตรวจ ห้อง Treatment และห้องนอนแพทย์เวร	12,000 ตรม.	22,152,813.77	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 200 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขาบางแค
③ อาคารผู้ป่วย B : ขนาด 6 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย ชั้นใต้ดิน แผนกพัสดุ, ห้องเก็บพัสดุ สิ่งของ, แผนกความสะอาด และ ห้องพิธีการ	3,800 ตรม.	30,047,682.44	ติดภาระค้ำประกันเงินเบิกเกิน บัญชี วงเงิน 10 ล้านบาท เงินกู้ระยะสั้น 90 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารกสิกรไทย สาขากนนทบุรี



ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<u>ชั้น G</u> ศูนย์ตรวจสุติ-นรีเวชกรรม, ศูนย์ กุมารเวชกรรม และคลินิกผิวหนังและ ความงาม <u>ชั้นที่ 2</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 16 ห้อง <u>ชั้นที่ 3</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 16 ห้อง <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 14 ห้อง <u>ชั้นที่ 5</u> ห้องตรวจผู้ป่วยนอก แผนกประกัน สังคม จำนวน 9 ห้อง			
<b>4</b> อาคารผู้ป่วย C : ขนาด 5 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ห้องโถง, ที่จอดรถ <u>ชั้นที่ 2</u> ห้องตรวจผู้ป่วยนอก <u>ชั้นที่ 3</u> ห้องผู้อำนวยการ, ห้องรองผู้อำนวยการ, ส่วนงานสำนักงาน และห้องประชุม <u>ชั้นที่ 4</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 15 ห้อง <u>ชั้นที่ 5</u> ห้องพักรักษาสำหรับผู้ป่วย จำนวน 15 ห้อง	8,680 ตรม.	107,793,178.36	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม วงเงิน 600 ล้านบาท ของ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>5</b> อาคารเคหะบริการ ขนาด 3 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้น G</u> ห้องซักรีด-ตัดเย็บ, ห้องอบและ นึ่งฆ่าเชื้อ ห้องเตรียมวัสดุทางการแพทย์ และห้องเก็บประวัติคนไข้ <u>ชั้นที่ 2</u> ศูนย์โรคหัวใจ, แผนกไอซียู 2 <u>ชั้นที่ 3</u> สำนักงาน Back Office	1,500 ตรม.	25,153.24	-
<b>6</b> อาคารศูนย์ตรวจสอบสุขภาพ ขนาด 2 ชั้น ลักษณะของอาคารประกอบด้วย <u>ชั้นที่ 1</u> ศูนย์บริการทางกายภาพบำบัด <u>ชั้นที่ 2</u> ศูนย์ตรวจสอบสุขภาพ	863.94 ตรม.	1,197,444.92	-



ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (บาท) (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>ชั้นที่ 4</b> ห้องเก็บเวชระเบียน, สำนักงาน, คลังยาเวชภัณฑ์ และ ห้อง งานระบบไฟฟ้า			
<b>8</b> อาคารหอพักสวัสดิการเจ้าหน้าที่ อาคารขนาด 5 ชั้น จำนวน 116 ห้องพัก	7,200 ตรม.	21,350,919.04	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ยืม ระยะยาว วงเงิน 70 ล้านบาท กับ บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<b>อุปกรณ์ทางการแพทย์และทรัพย์สินอื่น:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>★ เครื่องมือแพทย์</li> <li>★ เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>★ ยานพาหนะ</li> <li>★ สินทรัพย์อื่น</li> </ul>		207,923,664.91  614,757,421.66  1,852,507.22  8,433,017.53	-

**(ข) บริษัทย่อย**

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>1</b> ที่ดินของ บริษัท โรงพยาบาลเชียงใหม่ห่มราม จำกัด (โรงพยาบาลเชียงใหม่ห่มราม) ตั้งอยู่เลขที่ 8 ถนนบุญ เรืองฤทธิ์ ตำบลศรีภูมิ อำเภอเมืองเชียงใหม่	47,542 ตรม.	1,020,516,739.68	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขาบางแค
<ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> </ul>		351,702,123.55 217,930,913.73	- บมจ. ธนาคารทหารไทย
<ul style="list-style-type: none"> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น (ตกแต่งและติดตั้ง)</li> <li>* สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง</li> </ul>		11,531,943.39 7,085,491.40 253,638,070.38 -	ธนชาต
<b>2</b> ที่ดินของ บริษัท เทพปัญญา จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 99 หมู่ 5 ตำบลฟ้าฮ่าม อำเภอเมืองเชียงใหม่ - <u>โรงพยาบาลเทพปัญญา</u>	11,546 ตรม.	532,220,210.00	ติดภาระค้ำประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต
<ul style="list-style-type: none"> <li>* อาคาร</li> <li>* เครื่องมือแพทย์</li> <li>* เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน</li> <li>* ยานพาหนะ</li> <li>* สินทรัพย์อื่น</li> <li>* สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง</li> </ul>		160,865,085.74 107,253,794.36 4,204,353.59 710,168.61 16,335,502.17 56,042,839.60	

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	เนื้อที่/ พื้นที่ใช้สอย	มูลค่าตามบัญชี (ณ 31 ธ.ค. 2564)	ภาระผูกพัน
<b>③ ที่ดินของ รพ. เทพปัญญา 2 ตั้งอยู่เลขที่ 19 ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่</b> <b>- โรงพยาบาลเทพปัญญา 2</b> * อาคาร * เครื่องมือแพทย์ * เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน * ยานพาหนะ + สินทรัพย์อื่น	7,560 ตรม.	1,204,363.98 682,816.35 8,564,034.39	ดิคาระค้าประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารกรุงเทพ สาขาบางแค
<b>④ ที่ดินของ บริษัท โรงพยาบาลหริภุญชัย</b> <b>เมโมเรียล จำกัด (โรงพยาบาลหริภุญชัยเมโมเรียล)</b> <b>ตั้งอยู่เลขที่ 109/111 หมู่ 4 ตำบลบ้านกลาง อำเภอเมืองลำพูน</b> * อาคาร * เครื่องมือแพทย์ * เครื่องใช้และเครื่องอุปกรณ์สำนักงาน * ยานพาหนะ * สินทรัพย์อื่น	1,974 ตรม.	383,692,232.97 684,287,848.79 131,497,279.18 37,766,536.31 3,833,961.12 2,759,127.51	ดิคาระค้าประกันเงินกู้ ระยะยาว กับ - บมจ. ธนาคารทหารไทย ธนชาต

## การทำสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

	(บาท)			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	เปลี่ยนแปลง เงื่อนไข/ตัด จำหน่าย	ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	17,056,012.62	(783,478.74)	-	16,272,533.88
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,157,124.69)	(1,952,254.56)	-	(4,109,379.25)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	14,898,887.93			12,163,154.63

## เอกสารแนบ 5

# เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ





# นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

## การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

#### บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว ดังนี้

#### ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความโปร่งใส เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งได้กำหนดให้สอดคล้องกับแนวทางหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักดีในความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่พึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบจัดการกิจการทั้งหลายทั้งปวงของบริษัท นอกจากจะต้องปฏิบัติ ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ หรือที่เกี่ยวข้อง ยังต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย
3. คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารกิจการด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง
4. คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการสร้างระบบการควบคุมภายใน ทั้งการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทั้งนี้บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในแยกเป็นส่วนงานหนึ่งของบริษัท

5. คณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการประชุมโดยสม่ำเสมอเป็นประจำอย่างน้อยทุกสามเดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีกำหนดการประชุมล่วงหน้า มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน และมีการนำส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม
  6. คณะกรรมการจะดำเนินงานเป็นไปด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
  7. บริษัทจะดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยได้มีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม
  8. บริษัทจะดูแลให้มีแนวทางเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการและพนักงาน รวมทั้งจะได้สื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบ
- ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และได้ผ่านความเห็นโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

## 1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการได้มีการทบทวนและแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล โดยมุ่งเน้นในเรื่องของนโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การจัดตั้งระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบให้เพียงพอ ตลอดจนการดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้นโยบายเพื่อให้ธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับทั้งหมด เพื่อเน้นความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบร่างแผนการดำเนินการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรปฏิบัติตามนโยบายทั้งหมด ติดตามผล ทบทวน และปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีแนวทางการสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) มีการเปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และเท่าเทียมกันแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- (3) คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) สนับสนุนให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
- (5) กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ก่อนเข้ารับตำแหน่งบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติของกรรมการ รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัท
- (6) บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึง

การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

- (7) คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทต้องพึงปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบภายใต้จริยธรรมธุรกิจของบริษัทด้วยความรอบคอบโปร่งใส เพื่อสร้างประโยชน์ และมูลค่าสูงสุดทั้งต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และทุกฝ่าย

## 1. การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ รวมถึงการพิจารณาเลือกสรรรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสม โดยเปิดโอกาสกรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อนำไปพิจารณาในคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา มีความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสและมีความซื่อสัตย์ รวมทั้งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการ

ส่วนกระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระของบริษัท จะใช้วิธีเดียวกันกับการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยอื่น แต่บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท

นอกจากนี้จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องมีคุณสมบัติ ตามที่บริษัทกำหนดไว้ด้วย

### หลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนน เสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) คะแนนเสียง

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามัญทุกคนมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียงต่อหุ้น และมติของที่ประชุม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องอันใด ผู้ถือหุ้นจะออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นมิได้ นอกจากการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

การออกเสียงลงมติใด ๆ หรือการอนุมัติกิจการใด ๆ ในที่ประชุมใหญ่จะต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

## 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

กระบวนการสรรหาตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดในองค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการ, ผู้อำนวยการ และรองผู้อำนวยการ บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด แล้วนำรายชื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยนอกจากความรู้ความสามารถแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณาคัดสรรจากผู้บริหารระดับสูงภายในองค์กร โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการจะต้องเป็นกรรมการของบริษัทด้วย ดังนั้นผู้ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ จะต้องมีความประพฤติการเป็นกรรมการบริษัทด้วยเช่นกัน ซึ่งจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อน

ส่วนกระบวนการสรรหาผู้บริหารตำแหน่งอื่น ทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการพิจารณาคุณสมบัติตามที่องค์กรกำหนด เพื่อเสนอให้กรรมการผู้จัดการอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็น คนเก่งและคนดี มีความสามารถ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล โดยบริษัทจะมุ่งเน้นคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพและมีความรู้ความสามารถและมีความพร้อมในการพัฒนาตนเอง เพื่อให้สามารถก้าวขึ้นสู่ตำแหน่งบริหารในระดับสูงต่อไป

### นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ และผู้บริหารบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามกล่าวของบริษัที่เป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

### บทบาทหน้าที่ และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ส่วนการลงมติหรือออกเสียงในเรื่องสำคัญบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติ ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้กรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โฆษณาได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

## 2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น โดยเท่าเทียมกัน

### ผู้ถือหุ้น : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นฝ่ายบริหาร และไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต่างได้รับการปฏิบัติจากบริษัทที่เท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีนโยบายในเรื่องการให้ข้อมูลภายในของบริษัทอย่างชัดเจน และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้ข้อมูลภายใน รายละเอียดตามข้อ 9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแต่อย่างใด

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ และไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกระทันหัน

### สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะปกป้องสิทธิของบุคคลดังกล่าวทุกกลุ่ม ด้วยการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่ใช้บังคับ ตลอดจนคำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่าย โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการของบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่ โดยได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาลตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรตามที่คณะกรรมการกำหนด และมีการทบทวนวิเคราะห์จุดแข็งจุดอ่อนขององค์กรเป็นประจำทุกปี มีการตรวจติดตามความก้าวหน้า สื่อสารสร้างความตระหนัก รับฟัง/แก้ไขปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการทุก ๆ ด้าน ทั้งผู้มารับบริการ พนักงานขององค์กร ผู้ถือหุ้น และทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา โดยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลัก 8 ข้อ รายละเอียดดังนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การเคารพสิทธิมนุษยชน





4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม
8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ และสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- ❶ ให้บริการตรวจรักษา ป้องกันโรค ส่งเสริม และฟื้นฟูสุขภาพแก่ผู้ป่วยทั่วไปและผู้ประกันตนในจังหวัด เชียงใหม่และจังหวัดใกล้เคียงอย่างมีมาตรฐาน
- ❷ พัฒนาศูนย์รักษาโรคปวดหลังที่รักษาโดยใช้เทคโนโลยีทางการแพทย์สมัยใหม่
- ❸ พัฒนาศูนย์โรคหัวใจและหลอดเลือด และเป็นศูนย์รับส่งต่อจากโรงพยาบาลในโครงการประกันสังคม
- ❹ มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพบริการ เพื่อสร้างความประทับใจทุกจุดบริการ
- ❺ บุคลากรทำงานร่วมกันเป็นทีม อย่างมีความสุข

## 2 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัท เชื่อว่า การปฏิบัติดังกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแล กิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ประกาศ ใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว

### การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการที่เป็น ธรรมและโปร่งใส ภายใต้กฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดถือหลักการแข่งขันที่เสมอภาคและตั้งอยู่บนพื้นฐาน ของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าจะต้องไม่เป็นการขัดแย้งกับจริยธรรมธุรกิจและ กฎหมาย และ ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้บริษัทยังมีนโยบายในการรักษาความลับ หรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องอื่น

บริษัทไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ คู่มือพนักงาน

### การดำเนินการและการจัดทำรายงาน

คณะกรรมการของบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายนอกและภายใน โดยความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ในด้านการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ การจัดการทางการเงิน การใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง ผู้บริหารจะต้องมีจริยธรรม ซื่อสัตย์และเป็นธรรม ทั้งต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุน เพื่อประโยชน์โดยรวมของทุกฝ่าย

โดยกรรมการได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อตนเองในการให้ความสำคัญต่อสิทธิและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน และสิทธิในการรับทราบข่าวสารสารสนเทศและข้อมูลของบริษัทที่เพียงพอและในเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้บริษัทยังมีหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลอย่างโปร่งใสและเพียงพอ ทั้งทางด้านการประชุม การเผยแพร่ทางเว็บไซต์บริษัท [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com) ผ่านทางสื่อสารมวลชน หรือผ่านช่องทางสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์

## นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

### 1 การสรรหาพนักงานและการสร้างแรงจูงใจพนักงาน

บริษัทจะเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นหลัก แล้วทำการฝึกอบรมเพิ่มเติม เนื่องจากการเลื่อนตำแหน่งจากภายในทำให้ได้พนักงานที่คุ้นเคยกับการดำเนินงานและยังมีส่วนช่วยสร้างขวัญกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงาน สร้างความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กร และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทำงานอยู่กับบริษัทเป็นระยะเวลานาน ดังเช่น การให้ผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม มีสวัสดิการต่างๆ มีการจัดกิจกรรมสันทนาการให้พนักงานเพื่อสร้างความสามัคคี นอกจากนี้บริษัทยังได้จัดสภาพแวดล้อมและบรรยากาศที่เอื้อต่อการทำงาน ซึ่งในปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นระดับประเทศ 2 ด้านติดต่อกันมาหลายปี คือ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และในด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ จะเห็นได้ว่าพนักงานของบริษัทมีอายุการทำงานเฉลี่ยประมาณ 7 ปี ซึ่งมีอายุการทำงานกับบริษัทตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป คิดเป็น 49.53% ของพนักงานทั้งหมด

### 2 นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

1. บริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สุดที่จะเป็นแรงผลักดันบรรลุเป้าหมายขององค์กร ดังนั้นในแต่ละปีบริษัทจึงได้กำหนดให้มีแผนงานและมีการจัดสรรงบประมาณไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอกับโครงการการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ดังนี้
  - 1.1 โครงการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ซึ่งเป็นการแนะนำองค์กรและช่วยให้นักงานใหม่ได้เข้าใจในวัฒนธรรมองค์กร โครงสร้างการบริหารจัดการ ทั้งนี้เพื่อให้นักงานใหม่ได้มีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองในเบื้องต้น รวมทั้งทำให้นักงานได้ปรับตัวเข้ากับเพื่อนร่วมงาน สังคม สิ่งแวดล้อม และวัฒนธรรมองค์กรต่อไป
  - 1.2 การฝึกอบรมและพัฒนาความสามารถของพนักงาน บริษัทมีการจัดอบรมพนักงานทั้งในลักษณะการสอนพร้อมกับการทำงาน โดยการใช้ระบบพี่เลี้ยงซึ่งจะเป็นพนักงานอาวุโสคอยดูแลให้คำแนะนำและสอนงานให้นักงานใหม่ และในลักษณะอบรมเสริมความรู้ในหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งจากดำเนินการเองโดยบุคลากรภายในบริษัท เชิญบุคลากรภายนอก รวมถึงการส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมร่วมอบรมหลักสูตรภายนอก ที่ครอบคลุมทั้งด้านการพัฒนาความรู้ ด้านทัศนคติ และด้านทักษะ

โดยในปี 2564 พนักงานได้รับการอบรมทั้งภายในและหน่วยงานภายนอก เฉลี่ยคนละ 3 ชั่วโมงการอบรม

  - ส่งบุคลากรไปอบรมหรือฟื้นฟูวิชาการ (ภายนอก) จำนวน 20 เรื่อง จำนวน 51 คน
  - จัดอบรมวิชาการ/ การพัฒนาบริการภายใน จำนวน 13 เรื่อง จำนวน 1,476 คน
2. บริษัทได้พัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลทุก ๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านสายวิชาชีพแต่ละสาขา ด้านสังคม เพื่อเป็นการวางพื้นฐานให้มีความก้าวหน้าในสายอาชีพและตำแหน่งงาน รวมทั้งบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์การเลื่อนตำแหน่ง/ปรับระดับตำแหน่งงานที่ชัดเจนให้กับพนักงาน
3. บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานทุกระดับ โดยทำการประเมินทุก ๆ 3 เดือน

### ๓ นโยบายการร้องทุกข์ของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการร้องทุกข์ของพนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมีประสิทธิภาพ เพียบพร้อมเป็นไปด้วยความเข้าใจที่ดีระหว่างบริษัทและพนักงาน อันจะยังประโยชน์สุขด้วยกันทั้งสองฝ่าย ดังนั้น กรณีที่พนักงานมีปัญหาอย่างใดอย่างหนึ่งอันเป็นผลมาจากการทำงาน หรือสภาพการทำงาน หรือไม่ได้รับความ เป็นธรรมในเรื่องใด ๆ ในสถานประกอบการ พนักงานมีสิทธิที่จะยื่นคำร้องทุกข์ได้ ตามขั้นตอนและกระบวนการร้องทุกข์ที่กำหนดไว้

โดยบริษัทฯ ได้มีมาตรการให้ความคุ้มครองผู้ยื่นเรื่องร้องทุกข์และผู้เกี่ยวข้องไว้อย่างชัดเจน โดยยึดหลัก ความเสมอภาคและความเป็นธรรม ตลอดจนเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีในระยะยาวภายในองค์กรเป็นสำคัญ ดังนั้นบริษัทจะให้ความดูแลเอาใจใส่และพิจารณาด้วยความเป็นธรรม เพื่อดำรงไว้ซึ่งบรรยากาศแรงงานสัมพันธ์ที่ดี

### ๔ นโยบายด้านสวัสดิการพนักงาน

1. บริษัทได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการสร้างความผูกพันและความสามัคคีของพนักงานในองค์กรอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น กิจกรรมกีฬาภายใน กิจกรรมรดน้ำคำหัวหน้าผู้บริหารและแพทย์อาวุโสเนื่องในวันสงกรานต์ กิจกรรม CSR กิจกรรม Singing Contest และกิจกรรมสังสรรค์ปีใหม่
2. บริษัทให้ความสำคัญต่อสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยของพนักงานเป็นอย่างยิ่ง โดยได้จัดให้มี สวัสดิการตรวจสุขภาพประจำปีพนักงาน การอบรมให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยในการทำงาน จัดอบรมเรื่องการปฏิบัติตามกฎจราจรและรณรงค์คาดเข็มและสวมหมวกกันน็อก จัดอบรมฝึกซ้อมตาม แผนอัคคีภัย และแผ่นดินไหว โดยอยู่ภายใต้คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และคณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน
3. บริษัทได้จัดให้มีวันหยุดพักผ่อน,วันหยุดตามประเพณี ซึ่งจะประกาศให้ทราบล่วงหน้าเป็นปีๆ ไป รวมทั้ง สิทธิการลาป่วย ลาคลอด ลาเพื่อรับราชการทหาร ลาบวช และการลากิจได้ตามกฎหมายแรงงาน
4. เนื่องจากบริษัทเป็นกิจการที่ให้บริการด้านการรักษาพยาบาล ดังนั้นบริษัทจึงได้ให้สิทธิการรักษาพยาบาล แก่กรรมการ, ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ซึ่งครอบคลุมถึงญาติสายตรงด้วย
5. บริษัทจัดสวัสดิการเงินช่วยเหลือฌาปนกิจทั้งของพนักงาน และญาติสายตรง
6. ถึงแม้ว่าบริษัทไม่ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานโดยตรง แต่จะอยู่ในรูปแบบของเงินสะสมและเงินสมทบให้แก่พนักงานทุกเดือน โดยฝ่ายธนาคารในบัญชีของพนักงานแต่ละคน รวมทั้ง บริษัทได้จัดสวัสดิการในรูปแบบของสหกรณ์ออมทรัพย์ ภายใต้กฎหมายของสหกรณ์ออมทรัพย์ ในนาม “สหกรณ์ออมทรัพย์ โรงพยาบาลลานนา จำกัด”

ทั้งนี้จะเห็นได้ว่า บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ระดับประเทศทั้ง 2 ด้าน ติดต่อกันมาหลายปี รวมทั้งในปี 2564 นี้ด้วย คือ

1. ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ
2. ด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ



บริษัทได้ตระหนักถึงบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

### การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### **บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) (“ลานนา”)**

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามหลักคำของ บริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวทางปฏิบัติของบริษัทให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว ดังนี้

#### การกำหนดนโยบายและกลยุทธ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการได้มีการทบทวนและแก้ไขเพิ่มเติมนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล โดยมุ่งเน้นในเรื่องของนโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การจัดตั้งระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบให้เพียงพอ ตลอดจนการดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้นโยบายเพื่อให้ธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับทั้งหมด เพื่อเน้นความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบร่างแผนการดำเนินการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรปฏิบัติตามนโยบายทั้งหมด ติดตามผล ทบทวน และปรับเปลี่ยนนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีแนวทางการสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) มีการเปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณะอย่างครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา และเท่าเทียมกันแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- (3) คณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (4) สนับสนุนให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น
- (5) กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ ก่อนเข้ารับตำแหน่งบริษัทได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติของกรรมการ รวมทั้งหน้าที่ความรับผิดชอบของการเป็นกรรมการบริษัท
- (6) บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- (7) คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในบริษัทต้องพึงปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบภายใต้จริยธรรม





ธุรกิจของบริษัทด้วยความรอบคอบโปร่งใส เพื่อสร้างประโยชน์ และมูลค่าสูงสุดทั้งต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และทุกฝ่าย

## การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### 1. การสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่ในการสรรหากรรมการแทนกรรมการและกรรมการชด้อยที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ รวมถึงการพิจารณากลับกรองรายชื่อผู้ที่มีความเหมาะสม โดยเปิดโอกาสกรรมการและผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อนำไปพิจารณาในคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งตามหลักเกณฑ์ต่อไป โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์การทำงานที่ผ่านมา ความเป็นผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสและมีความซื่อสัตย์ รวมทั้งเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามกฎบัตรคณะกรรมการ

ส่วนกระบวนการในการสรรหากรรมการอิสระของบริษัท จะใช้วิธีเดียวกันกับการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชด้อยอื่น แต่บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติเพิ่มเติมสำหรับผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัท

นอกจากนี้จะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแล และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะต้องมีคุณสมบัติ ตามที่บริษัทกำหนดไว้ด้วย

### หลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนน เสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 4) คะแนนเสียง

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามัญทุกคนมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียงต่อหุ้น และมติของที่ประชุม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องอันใด ผู้ถือหุ้นจะออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นมิได้ นอกจากการออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการ

การออกเสียงลงมติใด ๆ หรือการอนุมัติกิจการใด ๆ ในที่ประชุมใหญ่จะต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบจากเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

## 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

กระบวนการสรรหาตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุดขององค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการผู้จัดการ, ผู้อำนวยการ และรองผู้อำนวยการ บริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมและตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด แล้วนำรายชื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยนอกจากความรู้ความสามารถแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพิจารณาคัดสรรจากผู้บริหารระดับสูงภายในองค์กร โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการจะต้องเป็นกรรมการของบริษัทด้วย ดังนั้นผู้ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะเสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ จะต้องมีความสมัครใจเป็นกรรมการบริษัทด้วยเช่นกัน ซึ่งจะต้องได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อน

ส่วนกระบวนการสรรหาผู้บริหารตำแหน่งอื่น ทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ดำเนินการพิจารณาคุณสมบัติตามที่องค์กรกำหนด เพื่อเสนอให้กรรมการผู้จัดการอนุมัติแต่งตั้งต่อไป โดยเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็น คนเก่งและคนดี มีความสามารถ มีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร และมีวิสัยทัศน์กว้างไกล โดยบริษัทจะมุ่งเน้นคนรุ่นใหม่ที่มีศักยภาพและมีความรู้ความสามารถและมีความพร้อมในการพัฒนาตนเอง เพื่อให้สามารถก้าวขึ้นสู่ตำแหน่งบริหารในระดับสูงต่อไป

### การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง และค่าตอบแทนกรรมการ รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปอื่น โดยไม่รวมค่าธรรมเนียมแพทย์ ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งจะต้องปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ สะดวก รวดเร็ว เท่าเทียมกัน และเป็นธรรมกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องซึ่งบริษัทเชื่อว่า การปฏิบัติตามกล่าวของบริษัทเป็นสิ่งที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในอันที่จะส่งผลดีต่อการเจริญเติบโตของบริษัทและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีแนวทางการกำกับดูแลกิจการการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

### บทบาทหน้าที่ และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอชื่อ และใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ส่วนการลงมติหรือออกเสียงในเรื่องสำคัญบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนลงมติ ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้กรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

### การกำหนดนโยบายด้านบัญชีและการเงินในบริษัทย่อย/บริษัทร่วม

การกำหนดนโยบายด้านบัญชีและการเงิน ปัจจุบันบริษัทได้กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ใช้นโยบายด้านบัญชีและการเงินกลาง มีการใช้วิธีสอบบัญชีรายเดียวกัน รวมทั้งมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางบัญชีการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน ตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

### การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด

ที่ผ่านมาบริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดในเรื่องอื่น ๆ นอกเหนือจากเรื่องเปิดเผยไว้ข้างต้น ดังนี้

#### หมวด (1) ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นเปรียบเสมือนเจ้าของบริษัท ดังนั้นผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยจึงมีสิทธิโดยชอบธรรม และความเท่าเทียมกัน ทั้งในฐานะเจ้าของบริษัทและนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ สิทธิในการรับทราบข่าวสารสารสนเทศของบริษัทอย่างเพียงพอ รวดเร็ว ทันเวลา การรับทราบความก้าวหน้าพัฒนาการ ตลอดจนสถานะทางการเงินของบริษัทผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยบริษัทได้มีการจัดทำรายงานประจำปี (ทั้งภาษาไทย และอังกฤษ) เพื่อรายงานข้อมูลต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างชัดเจน ครบถ้วน รวมทั้งได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีก่อนสิ้นเดือนเมษายนหลังจากที่ได้มีการปิดรอบบัญชีประจำปี บริษัทจะจัดการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจเรื่องสำคัญของบริษัท เป็นต้น โดยบริษัทกำหนดนโยบายเป็นข้อควรปฏิบัติดังนี้

❶ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น เสนอรายชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า รวมทั้งเสนอวาระสำหรับการประชุมประจำปีล่วงหน้าต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 60 วัน ก่อนวันประชุม โดยในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นเรื่องที่มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร คณะกรรมการจะบรรจุเป็นวาระการประชุมเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามไปยังบริษัทก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีโดยผู้ถือหุ้นสามารถดูรายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการ รวมถึงดาวน์โหลดแบบคำขอที่เกี่ยวข้องได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations)

❷ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดวาระการประชุมรวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม บริษัทได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย เรื่องคำบอกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการเปิดเผยหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

- ๓ บริษัทยังได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นในกรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และได้มีการเพิ่มทางเลือกให้กับผู้ถือหุ้นโดยให้ประธานกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการอิสระ และ/หรือกรรมการผู้จัดการของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นได้ หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมดังกล่าว
- ๔ บริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมงก่อนกำหนดเวลาเปิดการประชุม โดยบริษัทได้ใช้ระบบ BAR CODE ช่วยในการลงคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกและรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และภายหลังเปิดการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเข้าร่วมประชุมได้ตลอดเวลาการประชุม เพื่อใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่ยังไม่ได้ลงมติ และผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดการลงมติการประชุมได้ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม
- ๕ ก่อนที่จะเข้าระเบียบวาระการประชุมประธานที่ประชุมได้แนะนำกรรมการบริษัท กรรมการย่อย ผู้บริหาร และ ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งได้แจ้งข้อมูลที่สำคัญให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มต้นการประชุม เช่น จำนวนผู้เข้าร่วมประชุม แจ้งวิธีปฏิบัติ วิธีการออกเสียงลงคะแนน
- ๖ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเฉพาะวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนรายตัวของกรรมการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล โดยการลงคะแนนเสียงและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและเปิดเผย การนับคะแนนจะนับ 1 หุ่นเป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ (สำหรับวาระปกติทั่วไปซึ่งกฎหมายมิได้กำหนดเป็นอย่างอื่น) ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ๗ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในระหว่างการประชุม โดยการซักถาม แสดงความคิดเห็นในที่ประชุม และกรรมการได้ร่วมกันตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ
- ๘ บริษัทได้บันทึกการประชุมที่ถูกต้องครบถ้วน มีการบันทึกการออกเสียงของผู้ถือหุ้นแต่ละวาระอย่างครบถ้วนและได้เปิดเผยมติการประชุมผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ภายในวันทำการถัดไป และจัดส่งรายการการประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 14 วันหลังการประชุม และทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ และสามารถตรวจสอบได้
- ๙ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิ และความเท่าเทียมกันในการได้รับความสะดวก สามารถตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท สอบถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่

#### หมวด (2) ผู้ถือหุ้น : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทได้ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกรายทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นฝ่ายบริหาร และไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ต่างได้รับการปฏิบัติจากบริษัทที่เท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีนโยบายในเรื่องการให้ข้อมูลภายในของบริษัทอย่างชัดเจน และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทได้กำหนดนโยบายการให้ข้อมูลภายใน รายละเอียดตามข้อ 9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทยังไม่พบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแต่อย่างใด

ในการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการประชุมเป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสดูแลข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ และไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญในที่ประชุมอย่างกะทันหัน

### หมวด (3) สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายในคือ พนักงานของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ ลูกค้า ผู้สอบบัญชีของบริษัท ตลอดจนสาธารณชนและสังคม บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ที่มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม และได้ให้การสนับสนุนเต็มที่โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายที่จะปกป้องสิทธิของบุคคลดังกล่าวทุกกลุ่ม ด้วยการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายที่ใช้บังคับ ตลอดจนคำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่าย โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ดังนี้

<b>กลุ่มพนักงาน</b>	<p>บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติการของบริษัท นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มพูนทักษะ และความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการส่งเสริมวัฒนธรรมและบรรยากาศที่ดีในองค์กร รวมถึงดูแลเรื่องสุขภาพ สภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งชีวิตและทรัพย์สิน และสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ทำงานร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการสถานประกอบการ</p> <p>ถึงแม้ว่าบริษัทไม่ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานโดยตรง แต่จะอยู่ในรูปของเงินสะสมที่บริษัทสมทบให้พนักงานทุกเดือนโดยฝ่ายกฏนาการในบัญชีของพนักงานแต่ละคน รวมทั้งบริษัทได้จัดสวัสดิการในรูปแบบของสหกรณ์ออมทรัพย์ ภายใต้กฎหมายของสหกรณ์ออมทรัพย์ฯ</p> <p>ในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ระดับประเทศ 2 ด้านติดต่อกันมาหลายปี คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ</li> <li>* ด้านแรงงานสัมพันธ์และด้านสวัสดิการแรงงานระดับประเทศ</li> </ul> <p><b>สามารถดูรายละเอียดได้จาก หมวด 8.5.2 นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล</b></p>
<b>ฝ่ายบริหาร</b>	<p>บริษัทได้มีการจัดทำโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารอย่างเหมาะสม โดยสามารถเปรียบเทียบได้กับผู้บริหารระดับเดียวกันของธุรกิจสถานพยาบาล นอกจากนี้ฝ่ายบริหารยังทำงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองอย่างอิสระ เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดร่วมกันขององค์กรและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย</p>
<b>กลุ่มผู้ถือหุ้น และนักลงทุน</b>	<p>บริษัทได้ทำการเผยแพร่ข่าวสารของบริษัทให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนรับทราบอย่างเท่าเทียมกัน ถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ด้วยการจัดการให้ธุรกิจเติบโตและมีผลกำไร สามารถในการทำกำไรอย่างยั่งยืนภายใต้ธรรมาภิบาลที่ดี รวมทั้งดำรงความสามารถในการแข่งขัน โดยได้มีการวางแผนและคำนึงถึงความเสี่ยงทางธุรกิจและการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคตอย่างรอบคอบและทำการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยเน้นการดำเนินการเพื่อให้ได้ผลกำไรอย่างสม่ำเสมอโดยการบริหารจัดการอย่างมีคุณภาพ และการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สามารถดูรายละเอียดได้จาก <b>หมวด(1) ผู้ถือหุ้น : สิทธิและความเท่าเทียมกัน และ หมวด(2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น</b></p>
<b>กลุ่มลูกค้า/ คู่สัญญา</b>	<p>บริษัทมีการซื้อสินค้าและบริการจากลูกค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม มีจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความไม่ซื่อสัตย์สุจริต หรือที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิของคู่สัญญาตามกฎหมายกำหนด หรือที่ได้ตกลงร่วมกัน</p>
<b>เจ้าหนี้</b>	<p>บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามข้อตกลงในสัญญาที่ให้ไว้กับเจ้าหนี้ต่าง ๆ ของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ชำระหนี้ตรงกำหนด สามารถตรวจสอบได้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจและความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้</p>
<b>ผู้สอบบัญชี</b>	<p>บริษัทให้ความร่วมมือเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงาน และอำนวยความสะดวกต่าง ๆ ต่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชี กับกรรมการตรวจสอบ หรือประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร</p>



ลูกค้า/ ผู้รับบริการ	บริษัทเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อกุศล มีการปรับปรุงพัฒนาคุณภาพบริการรักษาพยาบาลอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านการพัฒนาบุคลากร และเทคโนโลยีทางการแพทย์ที่ทันสมัย โดยบริษัทได้มุ่งเน้นนโยบายด้านคุณภาพ เป็นการรับประกันคุณภาพและยกมาตรฐานคุณภาพการให้บริการ เพื่อสร้างความพึงพอใจและประทับใจแก่ผู้รับบริการ เพิ่มศักยภาพในการให้บริการคุณภาพมาตรฐานการบริการอยู่ตลอดเวลา โดยบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานการให้บริการ ในระบบ ISO 9001 : 2015 จาก United Registrar of System (Thailand) Limited Company ทั้งองค์กร, ISO 15189, ISO 9001 : 2000 และดำเนินการตามมาตรฐานระบบ Hospital Accreditation (HA) โดยบริษัทฯ ได้ตระหนักอยู่เสมอว่าผู้รับบริการเป็นปัจจัยสู่ความสำเร็จที่สำคัญประการหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมีการปฏิบัติตามสิทธิของผู้ป่วยอย่างเคร่งครัด รวมทั้งได้มีมาตรการป้องกันในเรื่องข้อมูลของผู้รับบริการทุกท่านต้องเป็นความลับและไม่นำมาเปิดเผย เว้นแต่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายกำหนด หรือจนกว่าจะได้รับความยินยอมจากผู้รับบริการเป็นลายลักษณ์อักษร
คู่แข่ง	บริษัทยึดหลักการปฏิบัติการแข่งขันทางการตลาดตามกติกากฎการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน หลักเชิงวิธการ ไม่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และภายใต้การปฏิบัติอย่างสุจริต เป็นธรรม และตามกฎหมาย
ชุมชน/ สังคม / สิ่งแวดล้อม	บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งได้เข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนและสังคม  ทั้งนี้บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี และเพื่อสร้างความสัมพันธ์ไมตรีกับผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเพื่อเป็นการประสานให้สอดคล้องกับการทำธุรกิจของบริษัทได้อย่างมั่นคง และสร้างชื่อเสียงให้กับบริษัท ตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย นอกจากนี้บริษัทยังได้ร่วมกันทำกิจกรรมเพื่อชุมชนและสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี <u>ตามรายละเอียดหมวด 10 ความรับผิดชอบต่อสังคม</u>

#### หมวด (4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

##### **\*การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ**

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน แม้ว่าบริษัทยังไม่ได้ทำการจัดตั้งหน่วยงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์ขึ้น แต่ได้มอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และกรรมการเลขานุการทำหน้าที่ในการให้ข้อมูลสารสนเทศ และข่าวสารต่าง ๆ ต่อผู้ถือหุ้น และนักลงทุน ซึ่งสามารถติดต่อได้ที่ สำนักผู้อำนวยการ หมายเลขโทรศัพท์ 052-134701 หมายเลขโทรสาร 052-134799 หรือติดต่อทาง E-mail ; [lanna@lanna-hospital.com](mailto:lanna@lanna-hospital.com)

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานและข้อมูลทางการเงิน ตามขั้นตอนมาตรฐานการบัญชีรับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินทุกครั้ง ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทแล้ว

บริษัทได้จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ ผลการดำเนินงาน งบการเงิน และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการผ่านช่องทางของระบบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง Website ของบริษัทที่ <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations) เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องได้ใช้ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทอย่างเท่าเทียมกัน

## ★การประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายของบริษัทคือ การจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมตามกฎหมายและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเองอย่างเต็มที่ ทั้งนี้บริษัทได้จัดประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุดปีงบการเงินบริษัท การจัดประชุมจะจัดตามกฎหมายที่ใช้บังคับและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นที่มีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ายี่สิบห้าคน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด สามารถเข้าชื่อทำหนังสือขอให้คณะกรรมการบริษัทเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้ตามข้อบังคับของบริษัท โดยระบุเหตุผลในการขอเรียกประชุมอย่างชัดเจน และคณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการปฏิบัติดังนี้

**ก่อนการประชุม** บริษัทได้ส่งหนังสือเชิญประชุม วาระการประชุม รายงานประจำปีของบริษัท แบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ เอกสารประกอบการประชุม รวมทั้งรายละเอียดเกี่ยวกับกระบวนการประชุมและการแต่งตั้งผู้รับมอบฉันทะเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม หรือ 14 วัน ในกรณีที่เป็นการอนุมัติรายการที่มีการเกี่ยวข้องกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิและพิจารณาแต่ละวาระอย่างรอบคอบ และเพื่ออำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้น บริษัทยังได้จัดทำบัตรลงคะแนนเสียงแจกต่างหากสำหรับการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระ โดยเฉพาะวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทได้จัดทำบัตรลงคะแนนรายตัวของกรรมการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเป็นรายบุคคล ซึ่งในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัท ได้โฆษณาผ่านหนังสือพิมพ์รายวันฉบับภาษาไทย เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 วันติดต่อกัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านอย่างเท่าเทียมกัน อีกทั้งบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวการประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ไว้ใน Website ของบริษัท <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations)

**ระหว่างการประชุม** บริษัทได้กำหนดให้ประธานในที่ประชุมแจ้งและอธิบายวิธีลงคะแนนเสียงในวาระต่าง ๆ ก่อนเริ่มประชุม และให้มีการประกาศผลการลงคะแนนเสียงเมื่อจบแต่ละวาระการประชุม พร้อมทั้งบันทึกผลคะแนนแต่ละวาระอย่างชัดเจน และเพื่ออำนวยความสะดวกและเพื่อให้เกิดความชัดเจน บริษัทมีนโยบายจัดการประชุมตามวาระที่ได้กำหนด และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้ลงคะแนนเสียงของตนอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกท่าน บริษัทกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัททุกท่าน ตลอดจนคณะกรรมการชุดย่อย ผู้ตรวจสอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องทุกท่านเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยทุกครั้ง หากกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ จะต้องทำหนังสือชี้แจงเหตุผลต่อประธานกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง ในระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นในการตั้งคำถามและให้คำแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินการของบริษัท ตลอดจนรายงานการเงินประจำปีอย่างเพียงพอ โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะเป็นผู้ให้รายละเอียดความกระจ่างต่าง ๆ อีกทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านพบปะกับผู้ถือหุ้นอย่างไม่เป็นทางการหลังจบการประชุม

**หลังการประชุม** บริษัทมีหน้าที่แจ้งมติการประชุมโดยผ่านระบบการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีหรือไม่เกินเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไป และนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในระยะเวลา 14 วันหลังการประชุม พร้อมทั้งได้ทำการเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ใน Website ของบริษัท <http://www.lanna-hospital.com> ภายใต้หมวดข้อมูลนักลงทุน (Investor Relations)

เมื่อวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ห้องประชุมชั้น 9 อาคาร 1 โรงพยาบาลวิภาวดี เลขที่ 51/3 ถนนงามวงศ์วาน แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม จำนวน 4 ท่าน และเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ทำให้กรรมการที่อยู่เชิงใหม่ จำนวน 5 ท่าน

มาร่วมประชุมด้วยไม่ได้ จึงได้ทำการ Tele-Conference แทน ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างไม่จำกัดเวลา ซึ่งกรรมการท่านอื่นที่เข้าประชุมได้ร่วมทำหน้าที่ชี้แจงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นทุกรายที่เสนอแนะ และได้มีการบันทึกประเด็นข้อซักถามและข้อคิดเห็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมแล้ว ทั้งนี้บริษัทได้ส่งรายงานประจำปี 2564 พร้อมทั้งวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 7 วัน สำหรับกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทให้อิสระผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนแทน

#### หมวด (5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

##### ★ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถ กรรมการทุกท่านมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ ตลอดจนกำกับดูแลการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่านประกอบด้วย

	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ
1.	นายแพทย์วรพันธ์ อุณจักร	ทันตแพทย์ชำนาญ ชนะภักย์	นายแพทย์สุทธิตศักดิ์ คณาปราชญ์
2.	นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	นายเกริก จิตดาลาน
3.	นายแพทย์คูสิศ ศรีสกุล	นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตาลกุล	นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ
4.	นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	นายฤชชัย ภาณุจันทิกย์	
5.		นายฤศุต ชื่นอิม	
6.		นายแพทย์สุทธิตศักดิ์ คณาปราชญ์	
7.		นายเกริก จิตดาลาน	
8.		นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ	

การกำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่ง แม้ว่าตามหลักการคณะกรรมการไม่ควรดำรงตำแหน่งติดต่อกันเป็นระยะเวลาเกินกว่า 3 วาระก็ตาม เนื่องจากข้อจำกัดในเรื่องการสรรหาบุคคลที่เข้ามาแทนอย่างเหมาะสม รวมทั้งความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งต้องอาศัยผู้ที่มีความชำนาญเฉพาะด้านอย่างแท้จริง ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่ได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจน ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัทสามารถรับตำแหน่งเป็นกรรมการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ได้อีกไม่เกิน 5 แห่ง ยกเว้นตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ สามารถรับเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนฯ ได้ไม่เกิน 2 แห่ง และจะต้องไม่เป็นคู่แข่งทางการค้ากับบริษัท

##### ★ ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

- คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในสาขาวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ให้อำนาจกับท่านนั้นเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในหัวข้อ 9.2 โครงสร้างการจัดการ ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการผ่านการเข้ารับการ

อบรมหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 11 ท่าน จากจำนวนทั้งหมด 12 ท่าน โดยกรรมการที่เหลืออีก 1 ท่านคาดว่าจะเข้ารับการอบรมภายในปี 2565

- คณะกรรมการได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและมีการตรวจสอบ รวมทั้งได้มีการติดตามการดำเนินงานเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาการกำหนดและแยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน
- คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 1,000,000.-บาท หากเป็นกรณีเร่งด่วนที่วงเงินเกินหนึ่งล้านบาท ให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติดำเนินการไปก่อน แล้วขอคำสัตยาบันจากคณะกรรมการบริษัททีหลัง ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ กสท. และตลาดหลักทรัพย์

### **★ จริยธรรมธุรกิจ**

บริษัทเชื่อมั่นในจริยธรรมทางธุรกิจอันเป็นเงื่อนไขสำคัญสิ่งหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้ออกข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม และบริษัทได้ติดต่อสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอทั้งโดยตรงหรือผ่านฝ่ายบุคคล รวมทั้งคอยติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ รวมถึงกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

### **★ การพัฒนาความรู้ของกรรมการ**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการบริษัทและบริษัทในเครือได้เข้าอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อส่งเสริมให้กรรมการมีความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพสูงสุด และสามารถนำความรู้มาใช้ในการดำเนินงานตามนโยบายของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กสท. ที่ได้มีการปรับปรุงใหม่เพื่อถือปฏิบัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการของบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP และ/หรือ DAP แล้ว จำนวน 11 ท่าน ที่เหลืออีก 1 ท่าน คาดว่าจะเข้าอบรมในปี 2565

### **★ การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร**

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 3 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน นอกจากนี้บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องในการบริหารงานประจำ และไม่เป็นผู้อยู่ในรายชื่อรายใหญ่ของบริษัท ทำหน้าที่ถ่วงดุลและตรวจทานการบริหารงานของบริษัทอีกด้วย และมีนโยบายทบทวนคุณสมบัติของกรรมการอิสระอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### ★ การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ปัจจุบัน บริษัทมีผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ แยกจากกัน มีการกำหนดบทบาท อำนาจหน้าที่ไว้ชัดเจน ทั้งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จเด็ดขาด ประธานกรรมการบริษัท, ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ส่วนประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและมีหน้าที่บริหารงานประจำวันของบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างกรรมการบริษัทและผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อช่วยในเรื่องการพิจารณาถ่วงถ่วง และปฏิบัติเฉพาะเรื่องตามที่มอบหมาย ซึ่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

ในส่วนของตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท จะเป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน และบริษัทได้กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ประธานกรรมการบริษัทสามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีอิสระในการตัดสินใจ ทำหน้าที่ได้อย่างเที่ยงธรรม รวมถึงกำกับดูแลคณะกรรมการให้ทำหน้าที่ได้อย่างโปร่งใส เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท ส่วนอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการอิสระตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลอื่นที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะได้ (Collective Decision)

### ★ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ	บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส ซึ่งอยู่ในระดับที่เหมาะสมที่จะสามารถรักษามีสมาชิกที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการของบริษัท โดยการจ่ายค่าตอบแทนจะอยู่ในรูปของค่าเบี้ยประชุม ส่วนเงินโบนัสพิเศษจะจ่ายตามผลประกอบการของบริษัทของแต่ละปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ่วงถ่วงในเบื้องต้น ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารได้คำนึงถึงความรู้ความสามารถของผู้บริหารแต่ละท่าน เทียบกับนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร รวมไปถึงสถานะทางการเงินของบริษัท บริษัทจะพิจารณาประโยชน์อื่นๆ ให้แก่ผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับเดียวกับกิจการประเภทเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีความสามารถสูงให้อยู่กับบริษัท เพื่อให้บริษัทแข็งแกร่งและสามารถแข่งขันได้ในธุรกิจ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาถ่วงถ่วงในเบื้องต้น
จำนวนค่าตอบแทนในปี 2564	บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนต่างๆ ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร <u>มีรายละเอียดตามหัวข้อ 7.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u>



### ★ การประชุมคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อย

การประชุมคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างต่อเนื่อง โดยสำนักผู้อำนวยการจะจัดทำตารางการประชุมเป็นตารางปีล่วงหน้า เพื่อกรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างสะดวก และมีการกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าตั้งแต่ต้นปี นอกจากการประชุมตามปกติแล้ว อาจจัดให้มีการประชุมวาระพิเศษขึ้นตามความจำเป็น วาระการประชุมถูกกำหนดโดยกรรมการผู้จัดการ และผ่านการอนุมัติโดยประธานกรรมการ เอกสารประกอบการประชุมจะได้รับการจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาทำความเข้าใจในระเบียบวาระและเอกสารต่าง ๆ เป็นการล่วงหน้า ระหว่างการประชุม ประธานกรรมการได้เปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และอิสระ เพื่อให้การตัดสินใจมีความรอบคอบและรัดกุม โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญ ในการประชุมแต่ละครั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่บันทึกและจัดเก็บเอกสาร และรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากที่ประชุม พร้อมให้ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2-3 ชั่วโมง ในปี 2564 ที่ผ่านมานี้เนื่องจากอยู่ในสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการประชุมตามวาระปกติจำนวน 4 ครั้ง โดยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทแต่ละท่านสรุป ได้ดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ บริษัทฯ	กรรมการ ตรวจสอบฯ	กรรมการ บริหาร	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ สรรหา/กำหนด ค่าตอบแทน
		ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)	ปี 2564/(ครั้ง)
1. นายแพทย์ชำนาญ ชนะภัย	ประธานกรรมการ	4/4				
2. นายแพทย์วรพันธ์ อุดจักร	ประธานกรรมการบริหาร	4/4	2/4	40/42		
3. นายแพทย์สุจิต ศรีสกุล	กรรมการผู้จัดการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
4. นายแพทย์ธีระยุทธ นิยมกุล	กรรมการเลขานุการ	4/4	2/4	42/42	12/12	2/2
5. นายแพทย์สุเมธ อันตระกูล	กรรมการ	4/4	2/4	42/42	12/12	
7. นายสิทธิ ภาณุพัฒน์พงศ์	กรรมการ	4/4				
8. นายชัยสิทธิ์ วิริยะเมตตากุล	กรรมการ	4/4				
9. นายฤทธิชัย ภาณุจันทิพย์	กรรมการ	4/4				
9. นายธฤต ชื่นอิม	กรรมการ	3/4				
10. นายแพทย์สุทริศศักดิ์ คณาปราชญ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4			
11. นายเกริก จิตดาลาน	กรรมการตรวจสอบ	4/4	4/4			
12. นางสาววรรณรัตน์ ชุนอำไพ**	กรรมการตรวจสอบ	3/4	3/4			
13. นายแพทย์ศุภชัย สันไครรัตน์	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			41/42	12/12	2/2
14. นายแพทย์ประมุข อุดจักร	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			40/42		2/2
15. ทนตแพทย์ศิริระ อันตระกูล	ที่ปรึกษากรรมการบริหาร			41/42		2/2

\*\* กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ที่มีคุณสมบัติที่ทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

### ★ คณะอนุกรรมการ

ปัจจุบัน บริษัทไม่มีการจัดตั้งคณะอนุกรรมการอื่นใด นอกเหนือจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร/กำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในส่วนของการบริหารจัดการของโรงพยาบาล บริษัทได้มอบหมายให้ผู้บริหารกำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อบริหารจัดการระบบภายในโรงพยาบาล โดยกำหนดให้รายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน



### ★ การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์สูงในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความรู้ความสามารถที่ผสมผสานกันในด้านวิชาชีพต่างๆ ได้นำมาซึ่งการเป็นผู้นำ และให้แนวทางแก่ผู้บริหารในการกำหนดทิศทาง และวิสัยทัศน์การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ให้อำนาจบริษัทนั้นเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในหัวข้อหมวดที่ 8 โครงสร้างการจัดการ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อเป็นการทบทวนผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรค รวมทั้งการทำงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการสรุปผลการประเมิน เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบและพิจารณาแก้ไขต่อไป หรือในบางกรณีอาจเชิญผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อแนะนำหรือร่วมกันพิจารณากับคณะกรรมการบริษัทต่อไป สำหรับสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2564 ประกอบด้วยหัวข้อการประเมินดังนี้

#### ☛ แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการบริษัท หัวข้อประเมิน 7 ด้าน ดังนี้

1. ประเมินในด้านความพร้อมของกรรมการ
2. ประเมินด้านการกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy Setting and Policy Making)
3. ประเมินด้านการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control)
4. ประเมินด้านการดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. ประเมินด้านการติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน (Financial Reporting)
6. ประเมินด้านการประชุมของคณะกรรมการ
7. ประเมินด้านอื่น ๆ เช่น ด้านการสรรหา การพิจารณาค่าตอบแทน และการประเมินผลงานของผู้บริหาร

#### ☛ แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน หัวข้อประเมิน 5 ด้าน ดังนี้

1. ประเมินในด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organization and Environment Measure)
2. ประเมินด้านความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. ประเมินด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)
4. ประเมินด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ประเมินด้านระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

## ★ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติงานและรายงานให้กรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการดำเนินการดังกล่าวดังนี้

### ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและสามารถตรวจสอบระหว่างกันได้้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทได้จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารตามรายงานที่รับผิดชอบ รวมถึงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบด้วยอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินสำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการบริหารหรือกรรมการผู้จัดการ และคณะกรรมการตรวจสอบ

### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงเป็นอย่างมาก ได้จัดให้มีระบบการจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติงานและรายงานให้กรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยได้กำหนดและประเมินความเสี่ยงของกิจการ มีการกำหนดมาตรการและจัดการความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานของบริษัท ตามที่ระบุในแบบ 56-1 รวมทั้งมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของโรงพยาบาล ดังนี้

กรรมการชุดย่อย	หน้าที่ความรับผิดชอบ
1. คณะกรรมการทีมนำโรงพยาบาล	เป็นผู้วางแผนคุณภาพระดับโรงพยาบาล จัดทำแผนยุทธศาสตร์ การบริหารจัดการองค์กร ตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางองค์กรที่ได้บัญญัติไว้ และที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค้นหา วางระบบ ป้องกัน ติดตาม และประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยง เพื่อลดและจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
3. คณะกรรมการตรวจติดตามคุณภาพภายใน	ตรวจสอบ ประเมินผลอย่างเป็นระบบและเป็นอิสระ ตรวจติดตามระบบว่าปฏิบัติตามแผนงานที่ได้วางไว้ และสามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้

กรรมการชุดย่อย	หน้าที่ความรับผิดชอบ
4. คณะกรรมการพัฒนาคุณภาพการบริการ	พัฒนาคุณภาพบริการโดยรวม และเพิ่มการส่งมอบคุณค่าให้ผู้รับบริการ ติดตามและประเมินผลความพึงพอใจของผู้รับบริการ
5. คณะกรรมการสหสาขาวิชาชีพ	พัฒนาระบบการให้บริการดูแลผู้ป่วยแบบสหสาขาวิชาชีพ ให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กร สื่อสารประสานงานและแก้ปัญหาระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งต่อปัญหาให้ทีมนำสูงสุด
6. คณะกรรมการพัฒนาระบบสารสนเทศ-เวชระเบียน และทรัพยากรบุคคล	วางแผน ออกแบบระบบและพัฒนาระบบเพื่อการจัดการข้อมูลสารสนเทศ ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ประโยชน์จากข้อมูลสารสนเทศ วางแผนและบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรตามทิศทางองค์กร
7. คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และสวัสดิการสถานประกอบการ	เพื่อตรวจสอบ วางแผน และประเมินความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการและเพื่อประสานงาน และสื่อสารการบริหารจัดการด้านสวัสดิการระหว่างผู้บริหารและพนักงาน
8. คณะกรรมการด้านการจัดการพลังงาน	ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานขององค์กร ประสานงาน ควบคุม ดูแล และวิธีการจัดการพลังงาน รวมทั้งกำหนดแผนการอบรมหรือกิจกรรมด้านการอนุรักษ์พลังงานให้เหมาะสม

#### ★ รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

#### ★ ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าข้อมูลของบริษัท ทั้งที่เกี่ยวกับการเงินและข้อมูลทั่วไปล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง เชื่อถือได้ สม่าเสมอ และทันเวลา ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ดังกล่าวเพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องรับ

ทราบ ทั้งโดยการประชาสัมพันธ์โดยตรง เช่น การลงประกาศทางหนังสือพิมพ์ทั้งส่วนท้องถิ่นและส่วนกลาง ทางจดหมาย และผ่านทางสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของตลาดหลักทรัพย์

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานขึ้นเฉพาะ แต่ได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการเลขานุการ ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากกิจกรรมในเรื่องดังกล่าวยังมีไม่มากนัก โดยสามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์เลขหมาย 052-134-701 โทรสาร 052-134-799 หรือ Website [www.lanna-hospital.com](http://www.lanna-hospital.com), E-mail [lanna@lanna-hospital.com](mailto:lanna@lanna-hospital.com)

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดปัญหาในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

#### รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการและผู้บริหารได้ทราบถึงความสำคัญของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบว่า การทำรายการดังกล่าวมีข้อใดที่ขัดแย้ง หรือต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นนั้น จะใช้ราคาและเงื่อนไขเช่นเดียวกับที่บริษัทพึงกระทำรายการกับบุคคลภายนอก และเพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในแต่ละเรื่องจะไม่มีสิทธิออกเสียงหรือตัดสินใจในเรื่องนั้น อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีส่วนร่วมในการให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าเป็นรายการที่มีความโปร่งใส และแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด รวมถึงการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารไว้อย่างชัดเจน ซึ่งได้มีการเปิดเผยรายละเอียดของรายการเหล่านั้นให้เป็นที่รับทราบทั่วกัน ไว้ในรายงานแสดงข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี

### (2) การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และให้จัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บริษัทจะดำเนินการแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ พึงระมัดระวังในการทำรายการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของ



บริษัท ในช่วงเวลาก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

นอกจากบทลงโทษซึ่งกำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฝ่าฝืน และ/หรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานผู้นั้นจะถูกพิจารณาตามมาตรการทางวินัย และ/หรือ ตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

### (3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายและกฎระเบียบการปฏิบัติงานว่าด้วยมาตรการการต่อต้านและการรับสินบน รวมถึงการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมกับสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับตระหนักและร่วมกันต่อต้านการรับสินบน และการคอร์รัปชัน เพื่อการบริหารงานที่โปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้องเป็นธรรม และต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับบริษัท และตามกฎหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าว กล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อปรับใช้ตามความเหมาะสมและตามสถานการณ์ให้เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

- ① บริษัทได้สื่อสารนโยบายและกฎระเบียบการปฏิบัติงานว่าด้วยมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน และการรับสินบนทุกรูปแบบ ให้แก่พนักงานทุกระดับทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การบรรจุแนวทางปฏิบัติและบทลงโทษเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในคู่มือพนักงาน และจัดไว้ในวาระการประชุมพิเศษพนักงานใหม่ แจ้งในการประชุมประจำเดือนของหัวหน้าแผนก และสื่อสารทางระบบ Intranet โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- ② บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงาน ๑ น ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบสวนให้บริษัทมีการกำกับกิจการที่ดีสอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ มีการกำหนดช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

### (4) การแจ้งเบาะแสและการจัดการข้อร้องเรียน

ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่มีเรื่องการกระทำในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการละเมิดนโยบายของบริษัทฯ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน ช่องทางรับข้อร้องเรียน/แจ้งการกระทำทุจริต

1. เว็บไซต์โรงพยาบาลลานนา <http://www.lanna-hospital.com>
2. กล่องรับความคิดเห็น ติดตั้งหน้าหอผู้ป่วย และจุดให้บริการที่สำคัญภายในโรงพยาบาล
3. จดหมาย/ไปรษณีย์ ส่งถึง ผู้อำนวยการ/ รองผู้อำนวยการ  
โรงพยาบาลลานนา เลขที่ 1 ถนนสุขเกษม ตำบลป่าตัน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300
4. โทรศัพท์ 052-134777
5. โทรสาร 052-134799
6. ติดต่อด้วยตนเองที่ หัวหน้าแผนกควบคุมคุณภาพ ชั้น 3 อาคารเคหะบริการ



# โครงการ การจัดการด้านพลังงาน บมจ. เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์



## เอกสารแนบ 6

# รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี พ.ศ. 2564



คณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังต่อไปนี้

- |    |                        |          |      |  |
|----|------------------------|----------|------|--|
| 1. | นายแพทย์สุทธสิริศักดิ์ | คณาพรชาญ | เป็น | ประธานกรรมการตรวจสอบ                   |
| 2. | นายเกริก               | จิตตลาน  | เป็น | กรรมการตรวจสอบ                         |
| 3. | นางสาววรรณรัตน์        | ขุนอำไพ  | เป็น | กรรมการตรวจสอบ และ<br>กรรมการเลขานุการ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้แก่

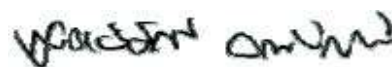
1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ ทั้งรายได้ไตรมาสและรายประจำปี
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
5. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อปรึกษาหารือโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย
6. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
7. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
8. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
9. คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
10. จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดย ประธานกรรมการตรวจสอบ

ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาประเด็นที่เป็นสาระสำคัญด้วยความเป็นอิสระ ทั้งยังได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และรวมทั้งเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงเพิ่มเติมตามควร ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. ได้สอบทานงบการเงินทั้งรายไตรมาส งบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อยก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ และมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทอย่างเพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
2. ได้สอบทานการเปิดเผยรายงานระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการผู้บริหารที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ และตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. พิจารณาการทำการรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การเปิดเผยสารสนเทศของรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและกฎหมายที่กำกับดูแล
4. ได้สอบทานระบบการควบคุมภายในให้รัดกุม ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบและรับทราบผลการตรวจสอบตลอดจนการติดตามและปรับปรุงแก้ไขผลของการตรวจสอบภายใน เพื่อมุ่งเน้นการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และให้เพียงพอในจุดที่จำเป็นและเป็นความเสี่ยงของบริษัท โดยได้รายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ
5. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
6. ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วม เพื่อความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชีในการรายงานถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีได้รายงานไม่มีข้อจำกัดใดที่เป็นสาระสำคัญ
7. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอซื้อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี ประจำปี 2565

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทฯ ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-Assessment) ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพอใจในผลการปฏิบัติงานในปี 2564 โดยมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน



(นายแพทย์สุทธิศักดิ์ คณาปราชญ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

31 ธันวาคม 2564

# แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน

## แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

ประเมินเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

แบบประเมินนี้จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งเห็นว่าเป็นความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับ  
ความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน



# แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

## ส่วนที่ 1 องค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational Control and Environment Measure)

องค์กรและสภาพแวดล้อม หมายถึง การมีโครงสร้างองค์กรและสภาพแวดล้อมที่ดีซึ่งเป็นรากฐานที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้น จึงมีความจำเป็นที่ต้องสร้างสภาวะหรือปัจจัยต่าง ๆ ซึ่งเอื้อให้ระบบการควบคุมภายในดำเนินไปได้ตามที่บริษัทมุ่งหวัง เป็นการสร้างบรรยากาศการควบคุมเพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของระบบการควบคุมภายใน เช่น การที่ฝ่ายบริหารให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริตและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การจัดการโครงสร้างขององค์กรอย่างเหมาะสม การกำหนดหน้าที่อย่างชัดเจน การมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น

- 1.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทฯ กำหนดเป้าหมายธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาวโดยรวมชัดเจน เพื่อให้หน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทใช้ในการวางแผนงานและกำหนดเป้าหมายย่อยของแต่ละหน่วยงาน ทั้งนี้การวางแผนดังกล่าวจะกำหนดให้สอดคล้องและให้บรรลุผลตามเป้าหมายรวมที่กำหนดไว้ นอกจากนี้แต่ละหน่วยงานจะต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกอาทิตย์ รวมถึงคณะกรรมการบริหารรายงานต่อกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง ซึ่งทำให้กรรมการ/ผู้บริหารรับทราบข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

- 1.2 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานแล้วว่า การตั้งเป้าหมายได้ดำเนินการอย่างรอบคอบ และได้พิจารณาถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด ตลอดจนได้มีการวิเคราะห์ถึงการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานว่าเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยไม่มีการจูงใจหรือให้ผลประโยชน์ตอบแทนที่เกินสมควรแก่พนักงาน ในลักษณะที่อาจนำไปสู่การกระทำทุจริตหรือประพฤติมิชอบ (เช่น ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง ทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น)

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งมอบให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ดูแลการบริหารจัดการภายใน รวมถึงการประเมินและทบทวนเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอทุกอาทิตย์ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1.3 บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

ปัจจุบัน บริษัทจัดโครงสร้างองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีความคล่องตัวในการดำเนินงาน

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- 1.4 บริษัทมีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) และข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน หรือไม่

☒ มี

☐ ไม่มี

บริษัทได้กำหนดบทบาท อำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารไว้อย่างชัดเจน รวมถึงข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงาน ปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร

- 1.5 บริษัทมีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปที่รัดกุมและสามารถป้องกันการทุจริตได้หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่มี

บริษัทมีคู่มือ และระเบียบปฏิบัติในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารทั่วไปอย่างชัดเจน และได้มีการทบทวน/ปรับปรุงคู่มือดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 1.6 ในการกำหนดนโยบายและแผนการปฏิบัติงาน บริษัทได้คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อลูกค้าเพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทได้มีการกำหนดเป็นนโยบายและแผนงานการปฏิบัติงาน รวมถึงสัญญาการให้บริการ กับลูกค้า โดยได้คำนึงถึงความมีจริยธรรม ความเป็นธรรมความเสมอภาค และความโปร่งใส ต่อลูกค้าทุกกลุ่ม

# แบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน

## ส่วนที่ 2 การบริหารความเสี่ยง (Risk Management Measure)

การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อมดำเนินการอยู่ท่ามกลางความเสี่ยงทางธุรกิจตลอดเวลา โดยสาเหตุของความเสี่ยงอาจมาจากปัจจัยภายใน เช่น ผู้บริหารขาดความซื่อสัตย์และจริยธรรม บริษัทขยายงานอย่างรวดเร็วเกินไปทำให้ระบบงานไม่สามารถรองรับได้ หรือการกำกับดูแลไม่ทั่วถึง เป็นต้น และปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี หรือพฤติกรรมผู้บริโภคสินค้า ทำให้มีผลกระทบต่อส่วนแบ่งการตลาด เป็นต้น ด้วยเหตุนี้ การที่จะนำพาให้บริษัทรอดพ้นจากอันตรายที่เกิดจากความเสี่ยงดังกล่าวได้นั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องดำเนินการต่อไปนี้อย่างสม่ำเสมอ

- (1) พิจารณาหรือไต่ตรองถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะประสบ  
(Identification of risk)
- (2) วิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยงนั้น ๆ ต่อบริษัท และโอกาสที่ความเสี่ยงนั้น ๆ จะเกิดขึ้น  
(Analysis of risk)
- (3) กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม (Management of risk)

- 2.1 บริษัทมีการประเมินอย่างสม่ำเสมอหรือไม่ว่า การประกอบธุรกิจของบริษัทมีปัจจัยใดบ้างที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายใน ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

☒ มี

☐ ไม่มี

ในการดำเนินธุรกรรมต่างๆ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องจะประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการประกอบธุรกิจ (ทั้งปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากภายนอกและภายใน) วางแนวทางป้องกันความเสี่ยง กำหนดบทบาทและภาระหน้าที่ของผู้บริหารในการติดตามประเมินผล และทบทวนความเสี่ยงดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 2.2 บริษัทได้มีการวิเคราะห์หรือไม่ว่า เหตุการณ์ใดที่จะทำให้ปัจจัยที่เป็นความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น

☒ มี

☐ ไม่มี

- 2.3 บริษัทกำหนดให้มีมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยง รวมทั้งมาตรการในการลดความเสี่ยงเหล่านั้น ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทได้มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง โดยการที่แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคุณภาพภายใน และกรรมการความเสี่ยง ซึ่งเป็นคณะกรรมการย่อยจะนำเสนอผลการตรวจสอบให้ผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกเดือน

- 2.4 บริษัทได้แจ้งให้พนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องรับทราบและปฏิบัติตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

2.5 บริษัทมีการติดตามว่าหน่วยงานต่าง ๆ ได้ปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทได้มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารกำหนดมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ ที่เป็นความเสี่ยง โดยการที่แต่งตั้ง กรรมการติดตามคุณภาพภายใน และกรรมการความเสี่ยง ซึ่งเป็นคณะกรรมการย่อย ที่จะต้องตรวจสอบระบบ การปฏิบัติงานและบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงาน และกรณีที่เกิดความเสี่ยงขึ้น หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้อง เขียนใบพัฒนางานพร้อมวิธีการแก้ไขเหตุการณ์เข้าระบบความเสี่ยง เพื่อคณะกรรมการความเสี่ยงจะได้รายงานให้ ผู้บริหารรับทราบทันที หรือกรณีที่หน่วยงานแก้ไขเองไม่ได้ คณะกรรมการความเสี่ยงจะได้นำเสนอให้ผู้บริหาร ร่วมพิจารณาแก้ไขได้ทันเหตุการณ์

# แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

## ส่วนที่ 3 การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (Management Control Activities)

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร เป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญเพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าแนวทางที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ได้รับการตอบสนองและปฏิบัติตามจากทุกคนในบริษัท ซึ่งแนวทางดังกล่าว ได้แก่

- (1) การกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการเป็นไปอย่างเหมาะสม
- (2) มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ทุจริตออกจากกัน
- (3) มีการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์
- (4) การกำหนดวิธีการเพื่อให้แน่ใจว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

3.1 บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทได้กำหนดอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารไว้อย่างชัดเจน ซึ่งมีการมอบอำนาจในการอนุมัติการลงทุนในจำนวนไม่เกิน 1,000,000 บาท ตามมติของคณะกรรมการบริษัท หากเป็นกรณีเร่งด่วนที่เกินวงเงินดังกล่าว ให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติดำเนินการไปก่อนแล้วขอคำสัตยาบรณจากคณะกรรมการบริษัทที่หลัง อย่างไรก็ตามการได้รับมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังกล่าวข้างต้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ตามนิยามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) มีส่วนได้เสีย ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้อย่างชัดเจนแล้ว และเป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดไว้

3.2 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ใช่หรือไม่ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งมีแผนตรวจสอบภายในที่ทำหน้าที่กำกับดูแลให้แต่ละฝ่ายปฏิบัติงานตามข้อกำหนดที่บริษัทกำหนดไว้



## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- 3.3 ในกรณีที่บริษัทมีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทมีมาตรการที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมนั้นต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

สำหรับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว นั้น ทางบริษัทมีมาตรการที่รัดกุมให้การทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านขั้นตอนที่กำหนด และการพิจารณาอนุมัติกระทำโดยบุคคลที่ไม่มีส่วนได้เสียเพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ หรือการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและแผนกตรวจสอบภายในจะเป็นผู้ทำหน้าที่ดูแลให้การปฏิบัติงานภายในบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรมและโปร่งใส

- 3.4 ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมตาม 3.3 การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้นได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นเท่านั้น ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

ตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้การทำธุรกรรมใดๆ หากทำรายการกับกรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย กรรมการหรือผู้บริหารท่านนั้นจะไม่มีสิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียง

- 3.5 ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมตาม 3.3 การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้น ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (on arms' length basis) ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

- 3.6 ในกรณีที่ได้มีการอนุมัติธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว (เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้ำประกัน) ได้มีการติดตามให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัทหรือไม่ (เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด การทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น)

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

- 3.7 กรณีที่บริษัทมีมาตรการเกี่ยวกับการทำธุรกรรมตาม 3.3 มาตรการดังกล่าวครอบคลุมไปถึงกรณีที่ผู้ที่เกี่ยวข้องดังกล่าวนำโอกาสหรือประโยชน์ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวด้วย ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

- 3.8 ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทมีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทดังกล่าวถือปฏิบัติ ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

- 3.9 บริษัทมีมาตรการที่จะติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจและรักษาชื่อเสียงของบริษัท

☒ มี ☐ ไม่มี

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

3.10 ในกรณีที่บริษัทเคยมีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย บริษัทมีมาตรการแก้ไขและป้องกันมิให้เกิดการกระทำในลักษณะนั้นอีก หรือไม่

☐ มี

☒ ไม่มี

☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

### ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication Measure)

หลักการประการหนึ่งของการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังไม่ว่าจะเป็นสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ก็คือ การตัดสินใจบนพื้นฐานที่มีข้อมูลที่มีคุณภาพและเพียงพอต่อการตัดสินใจ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงินหรือข้อมูลอื่น ดังนั้น การสื่อสารข้อมูลดังกล่าวไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องจึงเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ข้อมูลที่มีคุณภาพควรมีคุณสมบัติดังนี้

- (1) มีเนื้อหาที่จำเป็นเพียงพอต่อการตัดสินใจ
- (2) มีความถูกต้องสมบูรณ์
- (3) มีความเป็นปัจจุบัน
- (4) มีรูปแบบที่เข้าใจง่าย
- (5) มีการจัดเก็บที่ดี

4.1 ในการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการพิจารณา บริษัทได้จัดให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ อย่างเพียงพอเพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจ ใช่หรือไม่ (ข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ เป็นต้น)

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

สำนักผู้อำนวยการจะจัดทำตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นตารางปีล่วงหน้า เพื่อกรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างสะดวก และมีการกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าตั้งแต่ต้นปี นอกจากการประชุมตามปกติแล้ว อาจจัดให้มีการประชุมวาระพิเศษขึ้นตามความจำเป็น วาระการประชุมถูกกำหนดโดยกรรมการผู้จัดการ และผ่านการอนุมัติโดยประธานกรรมการ เอกสารประกอบการประชุมจะได้มีการจัดส่งให้กรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม 14 วัน เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน ประธานกรรมการได้เปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และอิสระ เพื่อให้การตัดสินใจมีความรอบคอบและรัดกุม โดยเฉพาะวาระที่มีความสำคัญ ในการประชุมแต่ละครั้งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่บันทึกและจัดเก็บเอกสาร ซึ่งรวมถึงสรุปความเห็นของคณะกรรมการ และรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากประธานที่ประชุม พร้อมให้ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

4.2 กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุม อย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด ใช่หรือไม่

☒ ใช่ ได้รับก่อนวันประชุมโดยเฉลี่ย 14 วัน

☐ ไม่ใช่

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- 4.3 รายงานการประชุมกรรมการ มีรายละเอียดตามควรที่ทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้หรือไม่ เช่น ได้มีการบันทึกข้อซักถามของกรรมการความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

- 4.4 บริษัทจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและบัญชีต่าง ๆ ไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ และไม่เคยได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องนี้ หรือเคยได้รับแจ้งแต่ได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

- 4.5 คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วใช่หรือไม่ว่า ฝ่ายบริหารได้ใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยไม่เลือกใช้นโยบายบัญชีที่ทำให้บริษัทแสดงผลประกอบการที่คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

*ฝ่ายบัญชีได้จัดเตรียมและปรับปรุงงบการเงินภายในให้ตรงตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไปอย่างสม่ำเสมอทุกเดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการประชุมของผู้บริหาร*

## แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน

### ส่วนที่ 5 ระบบการติดตาม (Monitoring)

การที่บริษัทจะดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทควรต้องติดตามอย่างสม่ำเสมอว่า มีการปฏิบัติตามเป้าหมายที่วางไว้ ระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งข้อบกพร่องต่าง ๆ ใต้รับ การแก้ไขอย่างทันท่วงที

- 5.1 กรณีที่บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานหรือกิจกรรมการได้เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารว่าเป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดไว้ ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายรวม โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ดูแลการบริหารงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีการประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเป็นประจำทุกไตรมาส

- 5.2 กรณีที่ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารจะทำหน้าที่ประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งวิเคราะห์ผลการดำเนินงานกรณีที่แตกต่างกันจากเป้าหมายที่กำหนด เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไข

- 5.3 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ อย่างสม่ำเสมอ ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

คณะกรรมการบริษัท (ซึ่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจสอบ) จะมีการประเมินระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี และมีแผนตรวจสอบภายในทำหน้าที่ดูแลและประเมินหน่วยงานต่างๆ ให้ปฏิบัติงานตามข้อกำหนด ของบริษัท รวมทั้งได้รายงานผลการประเมินระบบตรวจสอบภายในและความคืบหน้าต่างๆ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

- 5.4 กรณีที่บริษัทมีการตรวจสอบภายใน บริษัทได้กำหนดให้การรายงานผลการตรวจสอบต้องรายงานตรงต่อคณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระและเสนอรายงานผลการตรวจสอบได้อย่างตรงไปตรงมา ใช่หรือไม่

☒ ใช่

☐ ไม่ใช่

☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว

## แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

- 5.5 เมื่อมีการตรวจพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขภายในระยะเวลาอันควร ใช่หรือไม่  
☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่ ☐ ไม่มีกรณีดังกล่าว
- 5.6 บริษัทต้องรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ ใช่หรือไม่  
☒ ใช่ ☐ ไม่ใช่
- 5.7 บริษัทมีนโยบายให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือ สงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และมีการกระทำที่ผิดปกตินั้น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียง และฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ หรือไม่  
☐ มี ☐ ไม่มี ☒ ไม่มีกรณีดังกล่าว

ทั้งนี้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในนี้ จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจ การแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้ผ่านความเห็นชอบโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

ดร. ว.ล.

(ทันตแพทย์ชำนาญ ชาญ)

ประธานกรรมการ

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)



**สรุปแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง**  
**ของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2564**  
**บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)**

คำชี้แจง โปรดทำเครื่องหมาย / ใน ☐ ตามความเห็นของกรรมการแต่ละท่าน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการต่าง ๆ ต่อไปนี้หรือไม่ เพียงใด	ระดับความเห็นด้วย				
	1	2	3	4	5
<b><u>ความพร้อมของกรรมการ</u></b>					
1. คณะกรรมการสามารถจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท				✓	
2. คณะกรรมการมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท				✓	
3. คณะกรรมการมีความไว้วางใจซึ่งกันและกัน สามารถแสดงความคิดเห็น และทำงานร่วมกันได้อย่างเปิดเผย ตรงไปตรงมา และไม่ถูกรบกวนจากผู้ใดผู้หนึ่ง				✓	
<b><u>การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy Setting and Policy Making)</u></b>					
4. มีส่วนร่วมในการกำหนดหรือพิจารณาและให้ความเห็นชอบดังต่อไปนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงาน <input type="checkbox"/> วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย <input type="checkbox"/> แผนธุรกิจและงบประมาณ					✓
5. มีการติดตามการดำเนินการของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอว่าเป็นไปตามที่กำหนด					✓
6. มีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ในกรณีที่การดำเนินการของฝ่ายบริหารไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้				✓	
7. มีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายบริหารไว้อย่างชัดเจน				✓	
8. มีการมอบหมายอำนาจดำเนินการให้ฝ่ายบริหารอย่างเหมาะสม ไม่มากเกินไปจนอาจเกิดความเสี่ยง และไม่น้อยเกินไปจนทำให้การบริหารงานไม่คล่องตัว					✓
9. มีการกำหนดระดับอำนาจดำเนินการและกระบวนการพิจารณาอนุมัติทางการเงินอย่างชัดเจน				✓	
<b><u>การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management and Internal Control)</u></b>					
10. มีการดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสมกับธุรกิจ				✓	
11. มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เช่น กำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการเป็นประจำ				✓	
12. มีการดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับธุรกิจ				✓	
13. มีการทบทวนเป็นประจำว่าระบบการควบคุมภายในเพียงพอ และมีประสิทธิภาพแล้ว					✓
14. มีการจัดให้มีการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการ					✓

**หมายเหตุ** ระดับความเห็นด้วย

1 หมายถึง น้อยที่สุด  
 3 หมายถึง ปานกลาง  
 5 หมายถึง มากที่สุด

2 หมายถึง น้อย  
 4 หมายถึง มาก



คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการต่าง ๆ ต่อไปนี้หรือไม่ เพียงใด	ระดับความเห็นด้วย				
	1	2	3	4	5
<b>การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)</b>					
15. มีการรับทราบถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้พิจารณาอย่างเหมาะสม รอบคอบทุกครั้ง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท รวมทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง				✓	
16. มีการดูแลให้มีข้อกำหนดเรื่องจริยธรรมธุรกิจ และข้อห้ามปฏิบัติใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิด conflict of interest และดูแลให้มีการปฏิบัติตาม				✓	
17. คณะกรรมการได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน					✓
<b>การติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน (Financial Reporting)</b>					
18. มีการพิจารณารายงานทางการเงินอย่างรอบคอบ ให้ความสนใจกับความผิดปกติของรายงานดังกล่าวและติดตามดูแลให้มีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม					✓
<b>การประชุมคณะกรรมการ</b>					
19. มีการประชุมสม่ำเสมอ เพียงพอต่อการทำงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์				✓	
20. ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันกำหนดวาระการประชุม					✓
21. กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น					✓
22. คณะกรรมการได้รับเอกสารประกอบการประชุมครบถ้วน ล่วงหน้า ในระยะเวลาที่เพียงพอ					✓
23. คณะกรรมการได้ศึกษาข้อมูลล่วงหน้าอย่างเพียงพอ ในกรณีที่เห็นว่าข้อมูลไม่เพียงพอ ได้ติดต่อกับฝ่ายบริหารเพื่อขอทราบข้อมูลเพิ่มเติมก่อนการประชุม					✓
24. คณะกรรมการแสดงความเห็นอย่างสร้างสรรค์โดยพิจารณาถึงเป้าหมายและนโยบายธุรกิจ ความเสี่ยงที่สำคัญ รวมทั้งข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เหมาะสม มีเหตุผล และเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นใหญ่					✓
25. คณะกรรมการแสดงความเห็นได้อย่างมีเหตุผลปราศจากอคติส่วนตัวและเป็นกลาง				✓	
26. การทำหน้าที่ของประธานกรรมการ <input type="checkbox"/> เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านร่วมแสดงความคิดเห็น ระดมความคิด และเป็นผู้ประมวลความเห็น <input type="checkbox"/> ไม่ขึ้นความเห็นของที่ประชุม หรือออกความเห็นก่อนกรรมการท่านอื่น <input type="checkbox"/> ตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมเมื่อต้องชี้ขาดในที่ประชุม					✓
				✓	
					✓
27. ได้จัดให้มีรายงานการประชุมที่มีรายละเอียดครบถ้วน และพร้อมที่จะได้รับการตรวจสอบจากผู้เกี่ยวข้อง					✓
28. คณะกรรมการได้รับทราบและรับรองรายงานการประชุมภายในเวลาที่เหมาะสม และมีการท้วงติงในกรณีที่เห็นว่าไม่ถูกต้องครบถ้วน					✓

หมายเหตุ ระดับความเห็นด้วย

1 หมายถึง	น้อยที่สุด	2 หมายถึง	น้อย
3 หมายถึง	ปานกลาง	4 หมายถึง	มาก
5 หมายถึง	มากที่สุด		



คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการต่าง ๆ ต่อไปนี้หรือไม่ เพียงใด	ระดับความเห็นด้วย				
	1	2	3	4	5
<u>อื่น ๆ</u> 29. <u>การสรรหา</u> : มีกระบวนการพิจารณาคัดเลือกบุคคลเหล่านี้เข้ามาดำรงตำแหน่งอย่างรอบคอบ เหมาะสม สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท กระบวนการในการสรรหา และแต่งตั้งกรรมการมีความที่ชัดเจน โปร่งใส ก่อนที่จะเสนอขออนุมัติผู้ถือหุ้น <input type="checkbox"/> กรรมการ <input type="checkbox"/> กรรมการผู้จัดการ				✓	
30. <u>การพิจารณาคำตอบแทน</u> : มีกระบวนการพิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลประโยชน์ของธุรกิจ และระดับคำตอบแทนในอุตสาหกรรม ก่อนที่จะเสนอคำตอบแทนกรรมการเพื่อขออนุมัติผู้ถือหุ้น				✓	
31. <u>การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ</u> : มีกระบวนการที่เหมาะสมในการประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยอย่างน้อยได้พิจารณาจากเป้าหมาย ผลประกอบการ และความสำเร็จของเป้าหมาย					✓

หมายเหตุ ระดับความเห็นด้วย

- |   |         |            |
|---|---------|------------|
| 1 | หมายถึง | น้อยที่สุด |
| 2 | หมายถึง | น้อย       |
| 3 | หมายถึง | ปานกลาง    |
| 4 | หมายถึง | มาก        |
| 5 | หมายถึง | มากที่สุด  |

ทั้งนี้ แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ได้ผ่านความเห็นชอบโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

๒๕๗ ๖๒

(ทันตแพทย์ชำนาญ ชาญ)

ประธานกรรมการ

บริษัท เชียงใหม่ร่วมธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน)

