

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแล

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนของบริษัท

ทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้ :-

ทุนจดทะเบียน	1,380,002,025 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	690,001,013 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 9	,200,013,500 หุ้น
มูลค่าตราไว้	0.075 หุ้น

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก สรุปถึง ณ วันที่ 17 มีนาคม 2558 จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มีดังนี้:-

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น %
1.	นายศุภชัย วัฒนาสุวิสุทธิ	552,577,850	6.01
2.	นางพิชชุดา ชาน	480,129,400	5.22
3.	นางทัศนีย์วงศ์มณีโรจน์	450,000,000	4.89
4.	นายพิสิฐภูมิสาสุนทร	430,500,000	4.68
5.	นายจักรกริสันโลหะเจริญทรัพย์	401,000,000	4.36
6.	นายชาครีย์โลหะเจริญทรัพย์	400,970,000	4.36
7.	นายโกศล วรฤทธิธินภา	350,000,000	3.80
8.	น.ส.ลักขิญา อาลัยผล	300,000,000	3.26
9.	นายไฉ จามรมาน	250,000,000	2.72
10.	นายพุมิเมศวรฤทธิธินภา	231,334,900	2.51
11.	อื่น ๆ	5,353,501,350	58.19
รวม		9,200,013,500	100.00



8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการเพื่อกำหนดนโยบาย แนวทางการดำเนินงาน ซึ่งเน้นด้านการบริหารจัดการ ภาวะเปี่ยม ความเป็นบริษัทภิบาล การกำกับและตรวจสอบการดำเนินงานอันคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อ ประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ รวม 3 ชุด ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการบริษัท 2) คณะกรรมการ ตรวจสอบ และ 3) คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดแสดงไว้ดังนี้.

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ		
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	สาเหตุการไม่ สามารถเข้าประชุม
1) นายปรีชา นันทน์ภูมิติ**	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	10	9	เดินทางไป ต่างประเทศ
2) นายปริญ ชนันทรานนท์**	รองประธานกรรมการ*	3	3	พ้นจากตำแหน่ง เนื่องจากครบวาระ
3) นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ, กรรมการบริหาร	10	10	-
4) นายโกศล วรฤทธิธินา	กรรมการ, กรรมการบริหาร	8	8	-
5) นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล*	กรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	15	13	ติดภารกิจอื่น
6) นายชาย วัฒนสุวรรณ*	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ	15	15	-
7) ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ	15	15	-

ปัจจุบัน ชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายปรีชา นันทน์ภูมิติ นาย ธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ นายโกศล วรฤทธิธินา กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตรา สำคัญของบริษัท.

หมายเหตุ :

ข้อ 1. * กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท.

ข้อ 2. ** กรรมการผู้ได้รับการแต่งตั้งและลาออกจากตำแหน่งในระหว่างงวด.

- 1) นายปรีชา นันทน์ภูมิติ ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหาร เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2557.

- 2) นายปริญ ชนันทรานนท์ พ้นจากตำแหน่งรองประธานกรรมการและกรรมการ เนื่องจากครบวาระ เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริหารเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2557 และลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารเมื่อเดือนกันยายน 2557 ตามลำดับ.
- 3) นายโกศล วรฤทธิธินภา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารเมื่อเดือนตุลาคม 2557.

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้:-

บริษัท อี พอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
นางกนกวัลย์ วรรณบุตร	กรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจสื่อมีเดีย ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและพัฒนาธุรกิจ
นายปรีชา นันทน์ภูมิ	กรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์
นางสาวอรทัย โคมกระจ่าง	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ

หมายเหตุ :

นางสาวอรทัย โคมกระจ่าง พ้นจากตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชีผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการเมื่อเดือนเมษายน 2557.

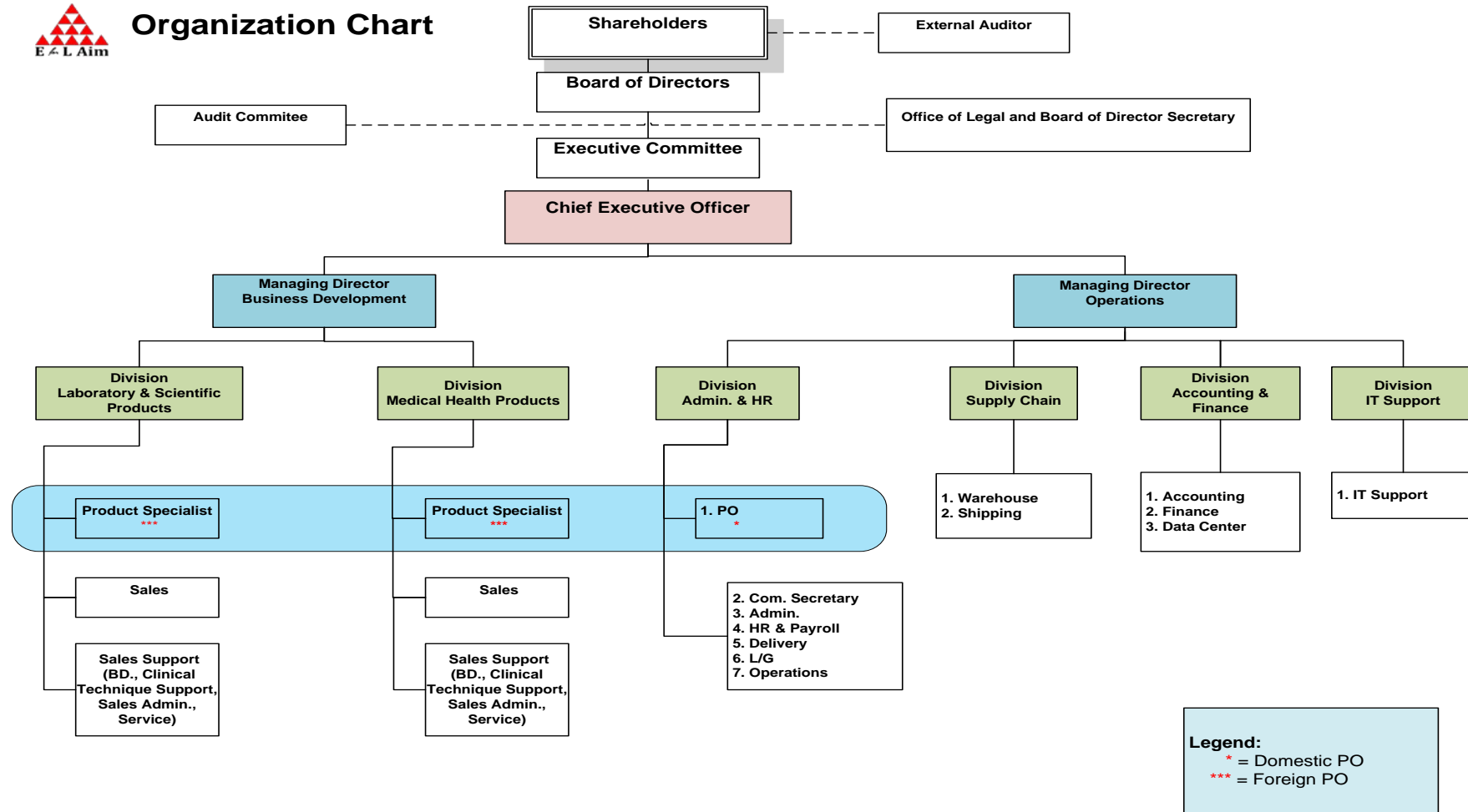
บริษัท สเปซเมต จำกัด

1. นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์ กรรมการผู้จัดการ.

โครงสร้างบริษัท (EFORL) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557



Organization Chart



หมายเหตุ : ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานตรงแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะให้ฝ่ายจัดการ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบและดำเนินการพัฒนา ปฏิบัติ แก้ไขและปรับปรุงต่อไป.

8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้นางสาวมัทธนา หนูปลอด ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพื่อรับผิดชอบการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงช่วยดูแลให้มีการปฏิบัติตามมติดังกล่าว ดูแลและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ต้องปฏิบัติ การจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด.

นางสาวมัทธนา หนูปลอด

- สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม.
- ผ่านการอบรมวิชาว่าความ แห่งสหภาพนายความ รุ่น 30.
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS25) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย.
- โดยทำหน้าที่เลขานุการบริษัท ตั้งแต่ปี 2555 จนถึงปัจจุบัน.

หมายเหตุ: ข้อมูลและประวัติของเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

▪ ค่าตอบแทนกรรมการ

ตามที่ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารตามรายละเอียดดังนี้:-

ค่าตอบแทน (บาท/ครั้ง)	ประธาน กรรมการ	กรรมการ	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ ตรวจสอบ	ประธาน กรรมการบริหาร	กรรมการ บริหาร
ค่าเบี้ยประชุม	15,000	10,000	15,000	15,000	15,000	10,000

ในปี 2557 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการจำนวน 8 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 7 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 2 ครั้งค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2557 รวมทั้งสิ้นจำนวน 1,575,000 บาทรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้:-

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม			
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร	ค่าตอบแทน(บาท)
1.นายปรีชา นันทน์ถนอม	7/8	-	2/2	100,000
2. นายปริน ชนนทรานนท์	1/1	-	2/2	25,000
3. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	8/8	-	2/2	80,000
4. นายโกศล วรฤทธิธินา	8/8	-	-	290,000
5.นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล	7/8	6/7	-	355,000
6. นายชาย วัฒนสุวรรณ	8/8	7/7	-	360,000
7. ผศ. สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	8/8	7/7	-	365,000

หมายเหตุ: มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการเข้า-ออกจากตำแหน่ง ได้ชี้แจงรายละเอียดไว้ในหมายเหตุข้อ 8.1 เรื่องกรรมการบริษัทแล้ว.

▪ ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัทและบริษัทย่อย

ค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนและค่าตอบแทนอื่นๆ	5	19,329,875
รวม	5	19,329,875

8.4.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

8.5 บุคลากร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บมจ.อี พอร์ แอล เอ็ม และบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 135คน รวมผู้บริหาร 5คน ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้:-

บริษัท อี พอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

แบ่งการทำงานออกเป็น 2 ด้านใหญ่ ๆ คือ

1. ด้านการตลาดและพัฒนาธุรกิจ (Business Development) ซึ่งถือเป็น Front Office
 2. ด้านการดำเนินงาน (Operations) ซึ่งถือเป็นด้านการสนับสนุน (Support หรือ Back Office)
- โดยแบ่งเป็น 4 ฝ่าย หลัก ๆ ได้แก่

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายขายและการตลาด	76
2) ฝ่ายบัญชีและการเงิน	7
3) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	11
4) ฝ่ายกฎหมาย/เลขานุการบริษัท	2
รวม	96

บริษัท เอนโม จำกัด

แบ่งการทำงานออกเป็น 3 ฝ่าย หลักๆ ได้แก่:-

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	1
2) ฝ่ายเทคโนโลยี	1
3) ฝ่ายขายและการตลาด	1
รวม	3

หมายเหตุ : บริษัทขายหุ้นสามัญบริษัท เอนโม จำกัด ให้แก่บุคคลนอกซึ่งไม่มีความเกี่ยวข้อง เมื่อเดือนกันยายน 2557

บริษัท สเปซเมต จำกัด

แบ่งการทำงานออกเป็น 3 ฝ่าย หลัก ๆ ได้แก่:-

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายขาย	9
2) ฝ่ายบัญชีและการเงิน	13
3) ธุรการ	19
รวม	31

บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด

- ไม่มีพนักงาน -

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีมติมั่นในหลักการบริหารจัดการที่มีระบบและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practice) เพื่อผลักดันให้บริษัทมีการจัดการแบบมืออาชีพ โปร่งใส มีมาตรฐานในระดับสากล สามารถแข่งขันได้ รวมทั้งเป็นที่ยอมรับของผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีการกำหนดหลักการ การกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย.

1) สิทธิของผู้ถือหุ้น: สิทธิและความเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น สิทธิในการซื้อ ขายหรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และสิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น.

ในการประชุมผู้ถือหุ้นคณะกรรมการบริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวก โดยจัดส่งข้อมูลสารสนเทศที่ครบถ้วน ชัดเจน เพียงพอ และทันเวลา คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมและใช้สิทธิออกเสียงในการประชุม หรือมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งเข้าร่วมประชุม หรือกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเป็นผู้ออกเสียงแทนในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็น ขอคำอธิบาย หรือตั้งคำถามได้อย่างเท่าเทียมกัน.

บริษัทมีนโยบายจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ คือ หนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม.

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดยห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และควรรอ

อย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วยซึ่งบริษัทจะมีการติดตามสอบถามให้กรรมการทุกท่านรายงานสถานะการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นและการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียในธุรกิจอื่นทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการ.

บริษัทได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ผู้บริหารต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท และบทกำหนดโทษตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในกรณีที่กรรมการ หรือผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัท ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการ ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะต่อไป.

บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557 ณ ห้องประชุมเจ้าพระยา 1 โรงแรมริเวอร์ ไรน์ เพลส ถนนพหลุสงคราม ตำบลสวนใหญ่ อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรีโดยมีกรรมการ 7 คน เข้าร่วมประชุม ในปี 2557

บริษัทมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้นในปี 2557 ได้นำไปเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯหลังวันประชุม 14 วันหลังจากที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทบริษัทได้ดำเนินการประกาศวิธีการเปิดเผยผ่านไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ.

ในปี 2557 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หนึ่งครั้ง เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2557 ณ ห้องกรุงเทพลอรัม โรงแรมรอยัลซิติ เลขที่ 798,800 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางบำหรุ เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร โดยมีกรรมการ 6 คน เข้าร่วม เนื่องจากในเดือนเมษายน 2557 กรรมการพ้นจากตำแหน่งจำนวน 1 คน.

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี พร้อมทั้งจัดส่งหนังสือนัดประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วย :-

1. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม.
2. ก่อนการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมลแอดเดรสของเลขานุการบริษัท.

3. ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่าง ๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม.
4. ภายหลังการประชุมบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยให้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้.

2) สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้:-

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้.

พนักงาน : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัท ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่ายิ่งของบริษัท บริษัทจึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีการทำงานเป็นทีม และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งจ่ายค่าตอบแทนในอัตราตลาดให้แก่พนักงาน.

คู่แข่ง : บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน.

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริตเป็นไปด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด.

ลูกค้า : บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า.

เจ้าหนี้ : บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินด้วยความซื่อสัตย์สุจริต.

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี.

3) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ www.eforl-aim.com.

ในส่วนของงานด้านผู้ลงทุนสัมพันธ์นั้น บริษัทยังไม่ได้มีการจัดตั้งหน่วยงานเฉพาะในเรื่องนี้ อย่างไรก็ตาม ในเบื้องต้น บริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทและพนักงานการเงิน ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง.

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน.

4) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ.

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัทและผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด.

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะและความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำ ซึ่งเป็นที่ยอมรับ โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อประโยชน์ในการติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างใกล้ชิด.

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ.

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2553 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2553 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการจะได้ออกให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้ บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ กำหนดทุกประการ โดยจะเปิดเผยรายงานการกำกับดูแลกิจการไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1).

1. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดหลักปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ.

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว.

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ.

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย.

3. ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมี

การแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ.

4. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการทำการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในที่มีอยู่ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น.

5. รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอด้วย.

6. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ อย่างไรก็ตามในปี 2557 บริษัทจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 ครั้ง.

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้.

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือนิติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด.

ในปี 2557 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการทั้งสิ้น 8 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 7 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหาร 2 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 17 ครั้ง ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการ ปี 2557 บริษัทดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง.

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายปรีชา นันทน์ภูมิ	ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	9/10 (มีสิทธิเข้าประชุม 10 ครั้ง)
2. นายปริญ ชนันทรานนท์	กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร	2/3 (มีสิทธิเข้าประชุม 3 ครั้ง)
3. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ, กรรมการบริหาร	10/10 (มีสิทธิเข้าประชุม 10 ครั้ง)
4. นายโกศล วรฤทธิญา	กรรมการ, กรรมการบริหาร	8/8 (มีสิทธิเข้าประชุม 8 ครั้ง)
5. นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล	กรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	13/15 (มีสิทธิเข้าประชุม 15 ครั้ง)
6. นายชาย วัฒนสุวรรณ	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ	15/15 (มีสิทธิเข้าประชุม 15 ครั้ง)
7. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการ, กรรมการตรวจสอบ	15/15 (มีสิทธิเข้าประชุม 15 ครั้ง)

7. ค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อจะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด.

8. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่.

9. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ ซึ่งแบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหาร ส่วนของคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (ครึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ) ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่กำหนด

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดังนี้

1. นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล ประธานกรรมการ
2. นายชาย วัฒนสุวรรณ กรรมการ และ
3. ผศ. สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ กรรมการ

โดยนายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบลเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบอีกราวะหนึ่ง เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2557.

นางสาวมัทธนา หนูปลอด เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ.

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายการด้านการเงินของบริษัทสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดทำรายงานหรือให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ดังนี้:-

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วม
5. พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้:-
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างต่อเนื่องจากคณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหาร
8. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานและผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน
9. ในการปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
10. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่ได้รับมอบหมาย
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(2) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน ดังนี้

1. นายปรีชา นันทน์ภูมิิต ประธานกรรมการ
2. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ กรรมการและ
3. นายโกศล วรฤทธินิภา กรรมการ

นางสาวมัทธนา หนูปลอด เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมอบหมาย และตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท สรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ ดังนี้:-

1. รับผิดชอบการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ งานบริหารของบริษัท พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การประชาสัมพันธ์ของบริษัท กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึง การตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด

2. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะ กรรมการและ/หรือมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ
3. มีอำนาจพิจารณา อนุมัติ การทำธุรกรรมด้านการขายสินค้าและบริการ (Price List), การขาย ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน, การส่งเสริมแผนการขาย, การอนุมัติเกี่ยวกับการประมูลงาน งาน ราชการและเอกชน, การลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน, การลงทุนในหลักทรัพย์, การลงทุนอื่น เช่นการร่วมทุน การกู้ยืม, การบริหารเงิน, เงินลงทุน เงินฝาก ตามตารางอำนาจอนุมัติของ บริษัท
4. มีอำนาจพิจารณาแต่งตั้ง และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของ คณะทำงานที่แต่งตั้ง บรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
5. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึง การแต่งตั้ง การว่าจ้าง การ โยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารซึ่งมิได้ ดำรง ตำแหน่งกรรมการบริหาร และ การเลิกจ้าง ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร จะไม่ รวมถึงการอนุมัติ รายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการ บริหาร หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ รายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท
6. จัดประชุมเพื่อพิจารณาการเงินและพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัททุกฝ่ายไตรมาส ไตรมาสละ 1 ครั้ง เว้นแต่จะมีการนัดต้องพิจารณาเป็นสำคัญหรือต้องพิจารณาเป็นพิเศษจึงจะมี การประชุมเพื่อพิจารณาหารือในเรื่องนั้น ๆ

9.3 การสรรหากรรมการและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 50 ของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย:-

1. นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล กรรมการอิสระ
2. นายชาย วัฒนสุวรรณ กรรมการอิสระและ
3. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี บริษัทมีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ ให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยต้องมีคุณสมบัติดังนี้:-

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีส่วนได้เสีย หรือได้ผลประโยชน์ในด้านการเงินหรือการบริหารงาน ทั้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อน เป็นกรรมการอิสระ โดยลักษณะความสัมพันธ์ดังกล่าว ได้แก่
 - เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุม
 - เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น เป็นผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน
 - เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ เช่น ซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ ซื้อขายสินทรัพย์ ให้/รับความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ และไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
5. ไม่เป็นกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการใด ๆ ในบริษัทอื่นในกลุ่มที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ รวมทั้งบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่นๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ความมีจริยธรรม เป็นต้น.

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียง

วาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีกิจกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ.

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นในการพิจารณาสรรหากรรมการที่ครบวาระหรือทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะพิจารณาสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด โดยบริษัทมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน ดังต่อไปนี้:-

การสรรหากรรมการ

1. ทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในภาพรวมให้กับคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดังนี้:-
 - 1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีความคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด.
 - 1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการออกจากตำแหน่งในอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วนั้นอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ได้.
2. ทบทวนคุณสมบัติทั่วไป คุณสมบัติเฉพาะ คุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากปัจจัยหลาย ๆ ด้านประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ความชำนาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และกำหนดเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ในการสรรหาและคัดเลือกเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์และความต้องการของบริษัทและให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป
3. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 3.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 3.2 ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคนหรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีอยู่ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

- 3.3 การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 3.4 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 3.5 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เช่นเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการสอบทานความเชื่อถือของงบการเงินบริษัท.

การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารโดยคำนึงถึงคุณสมบัติบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง.

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทใช้นโยบายบริหารจัดการบริษัทย่อยรวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานเดียวกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีศักยภาพ มีประสิทธิภาพ.

มีการกำหนดนโยบายเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงโดยการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อย ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัท ได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการรายการเกี่ยวโยงการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

นโยบายการลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อย

1. ฝ่ายบริหารจะต้องมีการศึกษาและประเมินผลการศึกษาเบื้องต้น
2. การลงทุนโดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้กลั่นกรองการลงทุนแล้วจึงนำเสนอผลการประเมิน พร้อมทั้งสรุปภาพการณ์ลงทุนเพื่อนำเสนอยังคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติโครงการ ซึ่งจะต่อเนื่องถึงการพัฒนาคโครงการ การขยายการลงทุน และการอนุมัติงบลงทุน
3. นโยบายที่สำคัญของบริษัทย่อย ทั้งนี้หากมีการต้องจัดตั้งบริษัทย่อย หรือยกเลิกบริษัทย่อยเพื่อการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติดังกล่าว
4. คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติรายการลงทุนที่มีลักษณะเข้าข่ายตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
5. บริษัทย่อยต้องรายงานผลการประกอบการและการดำเนินงานของธุรกิจที่สำคัญ ประเมินผลโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมาย รวมถึงแสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารกิจการของแต่ละบริษัทย่อยเพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทในเครือมีการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

นโยบายการควบคุมภายใน และนโยบายการบริหารงานส่วนกลาง

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารให้สายงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการทำหน้าที่อย่างอิสระและรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบความคืบหน้าเป็นรายไตรมาส

สำหรับการบริหารงานในบริษัทย่อยได้บริหารตามสัดส่วนการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งผู้บริหารที่จะไปปฏิบัติหน้าที่กรรมการในบริษัทต่างๆ เพื่อให้มีทิศทางที่สอดคล้องและเชื่อมโยงในด้านนโยบายและกลยุทธ์ ทั้งนี้โดยพิจารณาจากความรู้ มีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

นโยบายด้านการงบประมาณ

การทำงานประมาณลงทุนและดำเนินการต้องเป็นไปตามระเบียบงบประมาณของแต่ละบริษัทย่อยที่สอดคล้องกับระเบียบงบประมาณของบริษัทฯและการจัดทำและทบทวนงบประมาณต้องดำเนินการตามกรอบเวลาและจัดส่งข้อมูลให้สอดคล้องกับการดำเนินการของบริษัท

สรุปสาระสำคัญของสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด

1. วันที่ในสัญญา

15 ตุลาคม 2557

2. คู่สัญญา

- บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) (“ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก.” หรือ “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่”)
- นายพลภัทร จันทรวิเมลียง (“ผู้ถือหุ้นฝ่าย ข.”)
- นายวุฒิสักดิ์ ลิ้มพานิช (“ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค.”)
- นายณกรณ์ กรณ์ศิริ (“ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง.”)

(ผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง. รวมเรียกว่า “กลุ่มผู้ก่อตั้ง”)

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด (“ผู้ถือหุ้นกลุ่ม จ.”)
- บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (“WCIH”)

โดยที่

(ก) ณ วันที่ทำสัญญา WCIH มีทุนจดทะเบียนซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 1,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมี ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ WCIH

(ข) WCIH จะเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวน 1,000,000,000 บาท โดยออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวนรวมทั้งสิ้น 99,900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อนำหุ้นเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง. และผู้ถือหุ้นฝ่าย จ.

3. คำจำกัดความ

กิจการที่ลงทุน หมายถึง กิจการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม รวมถึงธุรกิจคลินิกเสริมความงามประเภทอื่นๆ ธุรกิจเครื่องอุปโภคบริโภคเสริมความงาม ธุรกิจอาหารเสริมความงาม ธุรกิจเครื่องสำอาง หรือธุรกิจอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจข้างต้น ที่ WCIH WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ลงทุน ร่วมลงทุนหรือ ควบรวมกิจการกับผู้ลงทุนอื่น โดยทางตรงและทางอ้อมทั้งในประเทศและต่างประเทศ นับแต่วันที่สัญญานี้มีผล

ธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม หมายถึง ธุรกิจสถานพยาบาลที่ให้คำปรึกษาและตรวจรักษาปัญหาด้านผิวพรรณและลดกระชับสัดส่วนและเสริมความงามและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม ณ วันที่ทำสัญญานี้

วันที่สัญญาจะมีผล หมายถึง วันที่ลงนามในสัญญาฉบับนี้

ต่างประเทศ หมายถึง ประเทศ จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวันฮ่องกง อินเดีย อินโดนีเซีย
มาเลเซีย ฟิลิปปินส์

4. สัดส่วนการถือหุ้นภายหลังจากวันที่การออกหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งเป็นวันเดียวกันกับวันที่มีการซื้อขายหุ้นของ WCIG (Closing Date) ตามสัญญาซื้อขายหุ้นของ WCIG

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
.1	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด(มหาชน)	60,000,000	60.00
.2	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. (นายพลภัทร จันทรวินเมื่อง)	8,000,000	8.00
.3	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค. (นายวุฒิศักดิ์ ลิ้มพานิช)	8,000,000	8.00
.4	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง. (นายณกรณ์ กรณ์หิรัญ)	9,000,000	9.00
.5	ผู้ถือหุ้นฝ่าย จ. (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โซลาริส จำกัด*)	15,000,000	15.00
	รวม	100,000,000	100.00

หมายเหตุ : เมื่อดำเนินการจัดตั้งกองทุนเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะเปลี่ยนชื่อผู้ถือหุ้นฝ่าย จ. เป็นชื่อกองทุนที่จัดตั้งขึ้น

5. คณะกรรมการและผู้บริหารของ WCIG

5.1 คณะกรรมการ มีจำนวน 5 คน

- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. 3 คน
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ฝ่าย ค. ฝ่าย ง. 1 คน
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย จ. 1 คน

5.2 ประธานกรรมการ

ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. มีสิทธิที่จะแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดที่ตนเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ประธานกรรมการไม่มีสิทธิออกเสียงชี้ขาด

5.3 กรรมการผู้จัดการ

ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. มีสิทธิที่จะแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ เพื่อบริหารจัดการงานของ WCIH

6. การบริหารจัดการใน WCIG

6.1 คณะกรรมการ มีจำนวน 9 คน

- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. 7 คน
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ฝ่าย ค. ฝ่าย ง. 1 คน
- กรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย จ. 1 คน

6.2 คณะผู้บริหาร มีจำนวน 5 คน

- ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. 4 คน
- ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ฝ่าย ค. ฝ่าย ง. 1 คน

6.3 คณะที่ปรึกษาคณะกรรมการ จำนวน 5 คน

- ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. 4 คน
- ผู้บริหารที่เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค. และ ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง. 1 คน

7. ข้อจำกัดการจำหน่ายหุ้น

7.1 ภายใต้ข้อ 7.2 ห้ามมิให้คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ขาย จำหน่าย หรือโอนหุ้นของ WCIH ที่ตนเองถืออยู่ หรือ ก่อภาระผูกพันเหนือหุ้น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากคู่สัญญาฝ่ายอื่นๆ

7.2 สิทธิในการซื้อหุ้นก่อน

หากคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะจำหน่ายหุ้นของตน (“ผู้เสนอขาย”) ผู้เสนอขายจะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่คู่สัญญาฝ่ายอื่นๆทราบ โดยจะต้องแจ้งราคาที่เสนอขายและเสนอขายหุ้นตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นแต่ละคน ณ ราคาที่เสนอขาย

8. ข้อตกลงพิเศษกับคุณวุฒิศักดิ์ ลิมพานิช

8.1 คู่สัญญาตกลงว่าในกรณีที่ WCIH หรือ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG จะไปลงทุนและ/หรือร่วมลงทุนในกิจการที่ลงทุน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตกลงจะหรือดำเนินการให้ WCIH WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ให้สิทธิแก่คุณวุฒิศักดิ์ในการลงทุนและ/หรือ

ร่วมลงทุนในกิจการที่ลงทุนดังกล่าวไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าการลงทุนทั้งหมดของกิจการที่ลงทุนดังกล่าว โดยที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทจะแจ้งคุณสมบัติดีเป็นหนังสือถึงสิทธิการเข้าลงทุนดังกล่าวในทันทีเมื่อได้พิจารณาเงื่อนไขการลงทุนที่เป็นสาระสำคัญเรียบร้อยแล้ว

- 8.2 ข้อตกลงและเงื่อนไขของการลงทุนตามข้อ 8.1 ของคุณสมบัติดีให้เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG และคุณสมบัติดีที่จะได้มีขึ้นเป็นคราวๆไปในภายภาคหน้า
- 8.3 ข้อตกลงพิเศษกับคุณสมบัติดีตามข้อ 8 ให้รวมถึงกรณีที่ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ลงทุนในกิจการที่ลงทุนด้วยตนเองด้วย
- 8.4 คู่สัญญาตกลงให้ข้อ 8 นี้เป็นข้อตกลงที่แตกต่างหากจากสัญญาฉบับนี้ และการสิ้นสุดของสัญญาฉบับนี้จะไม่กระทบต่อความสมบูรณ์และการมีผลบังคับของข้อ 8 นี้

9. ข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ

- 9.1 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณสมบัติดีมีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญามีผล คุณบัติดีตกลงจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณสมบัติดีตกลงที่จะไม่ (ก) ดำเนินการแข่งขันกับกิจการที่ลงทุนเป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIG และ/หรือ WCIG มีธุรกิจอยู่ (ข) ชักชวน หรือจูงใจ พนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของ WCIG และ/หรือ WCIG ไปเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของตน หรือ (ค) เข้าถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับกิจการที่ลงทุนเป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIG และ/หรือ WCIG มีธุรกิจอยู่ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก WCIG
- 9.2 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณสมบัติดีมีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญามีผล คุณสมบัติดีตกลงจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณสมบัติดีตกลงที่จะไม่ (ก) ดำเนินการแข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงามของ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG เป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIG และ/หรือ บริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG มีธุรกิจอยู่ (ข) ชักชวน หรือจูงใจ พนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของ WCIG และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ไปเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของตน หรือ (ค) เข้าถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม ของ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIG และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG มีธุรกิจอยู่ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก WCIG

- 9.3 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณธรรมมีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญาจะมีผล คุณธรรมดังกล่าวจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณธรรมดังกล่าวที่จะไม่ (ก) ดำเนินการแข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงามของ WCIH หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH เป็นระยะเวลา 5 (ห้า) ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH มีธุรกิจอยู่ (ข) ชักชวน หรือจูงใจ พนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของ WCIH และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH ไปเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของตน หรือ (ค) เข้าถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 (สิบ) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม ของ WCIH หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH ระยะเวลา 5 (ห้า) ปี ในประเทศไทย และประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH มีธุรกิจอยู่ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก WCIH
- 9.4 ให้ข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจมีผลสิ้นสุดลงในทันทีในกรณีอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ และกลุ่มผู้ก่อตั้งจะไม่รับภาระหน้าที่ใดๆ ภายใต้ข้อ 9.1 – 9.3 และคู่สัญญาและไม่สามารถเรียกร้องให้กลุ่มผู้ก่อตั้ง รับผิดชอบค่าใช้จ่าย ค่าเสียหาย เงินทดแทน หรือเงินอื่นใดได้
- 9.4.1 สัญญาฉบับนี้สิ้นสุดลงตามข้อ 10
- 9.4.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ WCIH ผ่าฝืน กระทำผิด ละเว้นการกระทำ หรือ ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ และ/หรือข้อสัญญาตามที่กำหนดในสัญญานี้
- 9.4.3 กลุ่มผู้ก่อตั้งที่ไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นใน WCIH อีกต่อไป และไม่มีภาระ ผลประโยชน์ ส่วนได้ส่วนเสียหลงเหลือใน WCIH และ WCIG
10. การผิดสัญญาและยกเลิกสัญญา
- คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิระงับการปฏิบัติตามสัญญาฉบับนี้ ตลอดจนบอกเลิกสัญญาฉบับนี้ได้หากเกิดเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้
- 10.1 โดยการตกลงร่วมกันเป็นลายลักษณ์อักษร
- 10.2 มีการออกหรือแก้ไขกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งของทางราชการหรือหน่วยงานที่มีอำนาจอื่นใด ซึ่งมีผลทำให้คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ในสาระสำคัญ
- 10.3 คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ และ/หรือ ข้อสัญญาอื่นใดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาฉบับนี้ในสาระสำคัญและไม่ได้แก้ไขเหตุแห่งการไม่ปฏิบัติตามสัญญาดังกล่าวภายใน 7 วัน นับจากวันที่ได้รับแจ้งจากคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่ง

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้:-

- ให้ความรู้แก่กรรมการรวมทั้งผู้บริหารฝ่ายต่างๆ เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535.
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ภายในวันทำการถัดไปจากวันที่เกิดรายการเปลี่ยนแปลงและจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์.
- บริษัทจะกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น.

บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้ การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ.

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2557 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้ง 1) นายสมคิด เตียตระกูล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785 หรือ 2) นางสุมาลี โชคดีอนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3322 หรือ 3) นายธีรศักดิ์ ฉั่วศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624 หรือ 4) นางสาวคันสนีย์ พูลสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6977 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทแห่งบริษัท แกรนด์ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2557 และรอบระหว่างกาล 3 ไตรมาส โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ชำระค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 1,800,000 บาท โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง.

ඩඩඩඩඩඩූූූූූූූ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายโดยรวม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยกำหนดไว้เป็นหนึ่งในวิสัยทัศน์ของบริษัท และบริษัท ย่อยให้ถือเป็นภาพ (Picture หรือ View) ที่ต้องทำให้บังเกิดขึ้นจริงตามมุมมองของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งหมายความว่า รวมถึงสังคมด้วย โดยให้ประชาชนมีการดำรงชีวิตและคุณภาพชีวิตที่ดี ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงาน ตามปกติ (in-process) (รายละเอียดวิสัยทัศน์ปรากฏตามบทที่ 1 ข้อ 1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายฯ).

นอกจากนี้ ในถ้อยแถลงพันธกิจ (Mission Statement) ของบริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญ กับการดำเนินการด้านต่าง ๆ เช่น ด้านกระบวนการธุรกิจ (นำเข้า จัดจำหน่ายและให้บริการ) การปฏิบัติต่อลูกค้า และคู่แข่ง (ด้วยราคายุติธรรม) การประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ (ขยายธุรกิจใหม่ ๆ เพิ่มฐานรายได้ และกระبحความเสี่ยง) การจัดหาวัตถุดิบ การปฏิบัติต่อพนักงาน (บริหารงานด้วยระบบการจัดการที่มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามหลักบรรษัทภิบาล) เป็นต้น เพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนไปด้วยกันทั้ง บริษัทผู้มีส่วนได้เสียและสังคมที่มั่นคงยั่งยืน (Sustainable Growth)(รายละเอียดวิสัยทัศน์ปรากฏตามบทที่ 1 ข้อ 1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายฯ).

สืบเนื่องจากแนวทางเกี่ยวกับ “ความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ” ซึ่งจัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ปัจจุบันกำหนดหลักการไว้ดังนี้ (“หลักการ 8 ข้อ”¹) :-

- 1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
- 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
- 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
- 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม และ
- 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย.

บริษัทอยู่ในภาวะเริ่มต้นในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility) อย่างจริงจัง ซึ่งรายละเอียดอาจครอบคลุมถึงไตรมาสแรกของปี 2558 และสามารถแสดง

¹ หลักการตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมี 10 ข้อ หลักการ 8 ข้อข้างต้น คือ หลักการ 10 ข้อดังกล่าวที่ไม่รวม 2 หัวข้อ คือ การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งได้กำหนดให้เปิดเผยแยกต่างหากภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแล กิจการ” ของรายงานนี้แล้ว และหัวข้อรายงานด้านสังคม/สิ่งแวดล้อม ซึ่งคือการเปิดเผยในหัวข้อนี้แล้ว.

นโยบายให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ตามหลักการ 8 ข้อ ดังนี้

- 1) **การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม**บริษัทเน้นจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ครอบคลุมกับการเคารพกฎหมาย ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียและผลประโยชน์ที่มีความขัดแย้งกัน การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน การปฏิบัติต่อลูกค้า คู่แข่ง พนักงาน ความปลอดภัยด้านสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม บริษัทมีการจัดทำคู่มือพนักงาน พัฒนาระบบการวัดประสิทธิผลของระบบ นำหลักการด้านคุณภาพ ตามแนวทางรางวัลคุณภาพแห่งชาติ (Thailand Quality Award – TQA) หรือเกณฑ์เพื่อการดำเนินงานที่เป็นเลิศ (The Seven Malcolm Baldrige Criteria)
- 2) **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**บริษัทใช้นโยบายการดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นประโยชน์ต่อสังคมสนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีคุณธรรมและเป็นพลเมืองที่ดี บริษัทกำลังพัฒนามาตรการหรือตัวชี้วัดด้านต่าง ๆ รวมทั้งการวัดความเป็นประชาชนที่ดี (Measures of Good Citizenship) โดยบริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์การเข้าร่วมโครงการต่อต้านคอร์รัปชัน ที่มีชื่อว่าโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption – CAC) และในปี 2558 บริษัทมีแผนการดำเนินการตามการประกาศเจตนารมณ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป.
- 3) **การเคารพสิทธิมนุษยชน**บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชน ถือปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เคารพในความเป็นปัจเจกและความมีศักดิ์ศรี โดยที่ผ่านมาไม่เคยมีข้อร้องเรียนที่เป็นหลักฐานเชิงประจักษ์เรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชน.
- 4) **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม**บริษัทตระหนักดีว่า บุคลากรเป็นทรัพยากรที่มีค่าของบริษัทปฏิบัติต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน หรือให้สวัสดิการประโยชน์ต่าง ๆ ที่สมเหตุสมผลสอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ.
- 5) **ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค**บริษัทพิถีพิถันในการคัดสรรผลิตภัณฑ์และบริการแก่ลูกค้า กลุ่มเป้าหมาย เนื่องด้วยเกี่ยวความงาม สุขภาพ อนามัยของผู้บริโภค ผลิตภัณฑ์ องค์ประกอบทุกรายการที่จำเป็นจะต้องได้รับการรับรองจากองค์การอาหารและยา (อย.) ตลอดจนบริษัทคัดสรรผลิตภัณฑ์ระดับแนวหน้าด้านคุณภาพ ประสิทธิภาพ ภาพลักษณ์ ความเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีและความปลอดภัย ตลอดจนสุขอนามัยให้แก่ผู้บริโภค ผู้รับบริการ รวมทั้งบุคลากรทางการแพทย์ และบุคลากรด้านความงาม.
- 6) **การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม**บริษัทตระหนักดีด้านการประหยัดพลังงาน การใช้วัสดุสำนักงาน สิ้นเปลืองต่าง ๆ อย่างคุ้มค่าเช่น การใช้กระดาษรีไซเคิล (Re-used) การเปิด-ปิดเครื่องไฟฟ้า เครื่องปรับอากาศ ระหว่างช่วงพัก การจัดสื่อแจกเป็นซีดี หรือ Soft files แทนที่จะเป็นกระดาษ จัดทำเป็นรูปเล่ม เน้นการสื่อสาร ประชุม จัดทำธุรกรรมต่าง ๆ ทางอินเทอร์เน็ตให้มากขึ้น ลดการเดินทางไป-มาภายในระหว่างสำนักงาน เป็นต้น.
- 7) **การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม**บริษัทตระหนักถึงการทำประโยชน์เพื่อสังคม ในปี 2557 บริษัทได้มีส่วนร่วมในการสนับสนุนเครื่องมือแพทย์ ประกอบการอบรมโครงการฝึกอบรมการช่วยชีวิตขั้นพื้นฐาน หรือ

ปฏิบัติการช่วยฟื้นคืนชีพ (Cardiopulmonary resuscitation) CPR คือการช่วยเหลือผู้ที่อยู่ในภาวะหยุดหายใจหรือภาวะหัวใจหยุดเต้นให้กลับมามีการหายใจและไหลเวียนคืนสู่สภาพเดิม CPR และร่วมสนับสนุนงบประมาณการปรับปรุงห้องเจาะเลือด สำหรับโรงพยาบาลที่ไม่ได้อยู่ในกรุงเทพ

8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียเป็นกิจกรรมการสัมมนา การให้องค์ความรู้ด้านเทคนิคและเครื่องมือทางการแพทย์ใหม่ ๆ ให้แก่ แพทย์ และบุคลากรทางการแพทย์ต่าง ๆ (รายละเอียดแสดงไว้แล้วในภาพท้ายบทนี้).

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

บริษัทได้วางแผนดำเนินงานและจัดรายงานตามแนวทางรางวัลคุณภาพแห่งชาติ (Thailand Quality Award – TQA) หรือเกณฑ์เพื่อการดำเนินงานที่เป็นเลิศ (The Seven Malcolm Baldrige Criteria) แนวทางตามมาตรฐานสากลทั้งที่เป็นกรอบการจัดทำรายงานขององค์กรแห่งความริเริ่มว่าด้วยการรายงานสากล (Global Reporting Initiative – GRI) และแนวทางการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย.

ตลอดจนในปี 2558 นี้ บริษัทจะพัฒนาตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับแนวคิดด้านแผนที่เชิงกลยุทธ์ “Strategy Map” “Balanced Scorecard” และ “KPIs”² โดยเน้นตัวชี้วัดที่เป็น “ความเป็นประชาชนที่ดี (Good Citizenship)” เป็นพิเศษ.

ซึ่งรายละเอียดรายงาน กิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่มีต่อสังคมนั้น บริษัทจะแสดงในเว็บไซต์ของบริษัท.

10.3 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

เนื่องด้วยธุรกิจหลักของบริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในปี 2557 นั้น บริษัทได้มีการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรมทางศาสนา การกีฬา การศึกษา การมอบหรือบริจาคเครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ การก่อสร้าง ปรับปรุงอาคาร และห้องที่ใช้ปฏิบัติการทางการแพทย์ เป็นต้น.

ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ได้ทำต่อเนื่องตลอดทั้งปี นอกจากจะเป็นการบริจาค สนับสนุนด้านเงินทุนและเครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต ด้านสุขอนามัยให้แก่ประชาชนทั่วไป ทั่วประเทศแล้ว ผู้บริหารและบุคลากรของบริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญที่จะตอบแทนสังคม ต้องการให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดี ก็ได้เข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ด้วย โดยมีตารางแสดงรายละเอียดเรียงตามลำดับก่อนหลัง แสดงในหน้าถัดไป :-

²ใช้แนวทฤษฎีของ Paul R. Niven ผู้เขียนหนังสือ “Balanced Scorecard: Step-by-step” และ “Balanced Scorecard Diagnostics” เป็นหลัก.

ที่	วัน-เดือน	กิจกรรม, ผลิตภัณฑ์, เงินทุนที่บริจาค หรือองค์ความรู้ที่เป็นวิทยาทาน	สถาบัน/หน่วยงาน	จังหวัด
1	เม.ย.	สนับสนุนเครื่องมือแพทย์ ประกอบการอบรม โครงการ CPR	โรงพยาบาลปทุมธานี	ปทุมธานี
2	16 พ.ค.	ร่วมบริจาคทอดผ้าป่ามหากุศล	โรงพยาบาลสุโขทัย	สุโขทัย
3	16 พ.ค.	ร่วมสนับสนุนโครงการแรลลี่ ครบรอบ 4 ปี มหาวิทยาลัยพะเยา	มหาวิทยาลัยพะเยา	พะเยา
4	3 มิ.ย.	ร่วมบริจาคเพื่อครุภัณฑ์การแพทย์	โรงพยาบาลสุโขทัย	สุโขทัย
5	25 มิ.ย.	ร่วมทำบุญฉลองครบรอบ 60 ปี โรงพยาบาล เพชรบูรณ์	โรงพยาบาลเพชรบูรณ์	เพชรบูรณ์
6	8 ก.ย.	ตู้แช่ 2 ประตู ยี่ห้อ HAIRERS รุ่น SC6500 ขนาด 21.7 คิว จำนวน 1 ตู้ เครื่องปรับอากาศ ยี่ห้อ Mitsubishi ขนาด 18,000 BTU รุ่น MS-GJ18VA จำนวน 1 เครื่อง	โรงพยาบาลหัวไทร	นครศรีธรรมราช
7	22 ก.ย.	ร่วมบริจาคเงินทอดผ้าป่ามหากุศล สมทบกองทุน จัดหาเครื่องมือแพทย์	โรงพยาบาลศรีสังวรสุโขทัย	สุโขทัย
8	30 ก.ย.	ร่วมบริจาคแก๊สศูนย์รับบริจาคอวัยวะ	โรงพยาบาลอุดรธานี	อุดรธานี
9	9 ธ.ค.	พัฒนโอบีเอ็น CLARTE 13 ลิตร สีเทาจำนวน 1 เครื่อง	ภาควิชาอายุรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล	กรุงเทพฯ
10	9 ธ.ค.	Integrated AMP รุ่น AS300 ยี่ห้อ Yamaha และ ลำโพง รุ่น NSAW 392 สีขาว จำนวน 1 ชุด	คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	เชียงใหม่
11	15 ธ.ค.	น้ำยา TB BEADS	สถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์ สาธารณสุข กรมวิทยาศาสตร์ การแพทย์	นนทบุรี
12	15 ธ.ค.	ร่วมบริจาคโครงการสมทบทุนสร้างอาคารเฉลิมพระ เกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดา	ศูนย์อุบัติเหตุฉุกเฉิน โรงพยาบาล มหาราช	นครราชสีมา
13	ธ.ค.	บริจาคเครื่องติดตามการทำงานของหัวใจ และเครื่องกระตุ้นหัวใจ	โรงพยาบาลจอมทอง	เชียงใหม่
14	16 ธ.ค.	น้ำยา TB BEADS	ภาควิชาจุลชีววิทยา คณะ แพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล	กรุงเทพฯ
15	18 ธ.ค.	ร่วมสนับสนุนการจัดก่อสร้างอาคารนักศึกษา วิทยาลัยการทัพเรือ	โรงพยาบาลสมเด็จพระปิ่นเกล้า	กรุงเทพฯ
16	22 ธ.ค.	ร่วมสนับสนุนงบประมาณการปรับปรุงห้องเจาะ เลือด	โรงพยาบาลพะโต๊ะ	ชุมพร



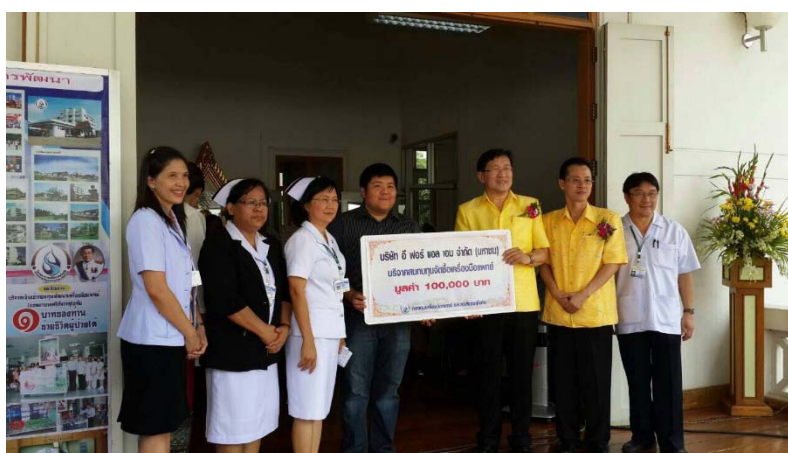
บรรยายภาคการอบรมในโครงการ CPR โรงพยาบาลปทุมธานี – เม.ย.57



ร่วมบริจาคการทอดผ้าป่าเพื่อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ รพ.สุโขทัย – 3 มิ.ย.57



บริจาคสมทบทุนกองผ้าป่าซื้อเครื่องมือแพทย์ รพ.เพชรบูรณ์ - 25 มิถุนายน



บริจาคสมทบทุนจัดซื้อเครื่องมือแพทย์ รพ.ศรีสัງวร สุโขทัย -22 กันยายน

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายจัดการจึงได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับแต่งตั้งเข้าปฏิบัติงานตรวจสอบ ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในปี 2557 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทและกลุ่มบริษัทสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โปร่งใส มีคุณธรรม และสามารถตรวจสอบได้ สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ.

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

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่างๆ 2 ส่วน คือ ระบบงานสินค้าคงเหลือและระบบงานจัดซื้อ จัดจ้าง จากการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในที่แต่งตั้งขึ้น.

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ภาพรวมระบบการควบคุมภายในของระบบคลังสินค้าในปัจจุบันยังคงมีความเพียงพอ โดยมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท ทั้งในเรื่องการบันทึกรับสินค้า การเบิกจ่าย การดูแลรักษา รวมถึงกระบวนการตรวจนับที่น่าเชื่อถือได้นอกจากนี้ระบบการควบคุมภายในของระบบการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยรวมยังคงมีความเพียงพอ และปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายการปฏิบัติงานของบริษัทเช่นกัน ซึ่งอาจจะพบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นอยู่บ้าง อาทิ ใบสั่งซื้อบางรายการ ขาดรายละเอียดเกี่ยวกับปริมาณและราคา และบางรายการมีการลงนามของผู้สั่งซื้อไม่ครบถ้วน บริษัทยังไม่มีนโยบายการอนุมัติ Supplier List จึงทำให้ขาดเอกสารการเปิดหน้าบัญชีผู้ขาย รวมทั้งเอกสารประกอบของผู้ขาย ยังไม่มีการประเมินประสิทธิภาพการให้บริการของผู้ขายและบางรายการมีการดำเนินการสั่งซื้อโดยยังไม่มีการจัดทำใบขอสั่งซื้อ.

จากข้อบกพร่องที่พบ บริษัทจะดำเนินการหาแนวทางเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในโดยเร็ว.

ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท คือ บริษัท ชญูตร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทอิสระจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ในการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เป็นการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 โดยบริษัท ชญูตร์ จำกัดได้มอบหมายให้ นายฐิติวัชร สุพรรณพงศ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท.

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ชญูตร์ จำกัด และนายฐิติวัชร สุพรรณพงศ์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติ ผู้สอบระบบการควบคุมภายในของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน(ปรากฏตามเอกสารแนบ 3).

บริษัท ชญูตร์ จำกัด ได้เข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 พร้อมทั้งทำการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทตามที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ จึงได้เสนอข้อคิดเห็นพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมและบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว.

11.2 การดำเนินการสอบทานการควบคุมภายในของบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป

จำกัด

การสอบทานการควบคุมภายในของ บจก.วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป (WCIG) ช่วงหกเดือนแรกของปี 2558

WCIG จัดตั้งขึ้นใหม่ในปี 2555 โดยมีกองทุนต่างประเทศเข้ามาถือหุ้น ซึ่งกองทุนฯ ได้นำหลักการและนโยบายตลอดจนกระบวนการด้านบัญชีการเงินที่ดีมีมาตรฐานเข้ามาใช้ WCIG ได้แต่งตั้ง บจก.ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส (“PWC”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบบัญชี เป็นผู้สอบบัญชีให้แก่ WCIG ตั้งแต่วันก่อตั้งกิจการ

แม้ว่าในช่วงแรก PWC ได้ออก Management Letter (“ML”) เพื่อให้ WCIG ปรับปรุงระบบการบริหารจัดการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป (GAAP) และมาตรฐานอื่นที่เกี่ยวข้องแล้ว ต่อมา WCIG ได้มีการพัฒนาปรับปรุงยกระดับการบริหารจัดการต่าง ๆ ให้ดีขึ้นตามข้อเสนอแนะของ PWC หลังจากนั้น WCIG ก็ไม่ได้รับหนังสือ ML จาก PWC อีกเลย ซึ่งแสดงให้เห็นถึงข้อมูลและระบบงานด้านบัญชีต่าง ๆ ของ WCIG มีการปรับปรุงให้เหมาะสม เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไปในระดับหนึ่งแล้ว

อย่างไรก็ตาม หลังจากที่บริษัทได้เข้ามาลงทุนและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ WCIG แล้ว การปรับปรุงระบบการบริหารจัดการก็ได้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง (Continuous improvement) ยกระดับระบบบัญชีการเงิน การควบคุมภายในให้มีความทันสมัย มีประสิทธิภาพ ทันการณ์ (Real time) การสอบยันหรือ Cross Check ระหว่างหน่วยงานภายใน สามารถตรวจสอบได้มากยิ่งขึ้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการบริหารให้ครอบคลุมในทุก ๆ ด้าน และเพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่ถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับ มาตรฐานการควบคุมภายในของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดย WCIG ได้รับเกียรติจากผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ตรง ตลอดจนหลากหลายเข้ามาเป็นคณะกรรมการในชุดต่าง ๆ ของบริษัท และบริษัทในเครือ

รายชื่อบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งเป็นกรรมการ WCIG ในปัจจุบัน มีดังต่อไปนี้ :-

(1) คณะกรรมการบริษัท

1. นายอภิพร ภาณุวัฒน์ ประธานกรรมการ
2. นายณกรณ์ กรณ์ศิริธัญ กรรมการ
3. นางพิชชา ขจรเกียรติสกุล กรรมการ
4. นายปรีชา นันทน์ภูมิธิต กรรมการ
5. นายสุพรรณ เศษชะพานิช กรรมการ
6. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ กรรมการ
7. พญ.ชญาดา ชัยบุตร กรรมการอิสระ

8. ศ.นพ. สมรัตน์ จารุลักษณะนันท์ กรรมการอิสระ
9. นายสายัณห์ สดางค์มงคล กรรมการอิสระ
10. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ กรรมการอิสระ
11. นพ.พิพัฒน์ ยิ่งเสรี กรรมการอิสระ
12. นายผดุงเดช อินทรลักษณ์ กรรมการอิสระ

(2) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

1. นายสายัณห์ สดางค์มงคล ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ กรรมการตรวจสอบ
3. นพ.พิพัฒน์ ยิ่งเสรี กรรมการตรวจสอบ
4. ศ.นพ. สมรัตน์ จารุลักษณะนันท์ กรรมการตรวจสอบ
5. นายผดุงเดช อินทรลักษณ์ กรรมการตรวจสอบ

(3) คณะกรรมการบริหาร

1. นายปรีชา นันทน์นฤมิตร ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ กรรมการบริหาร
3. นายณกรณ์ กรณ์ศิริ กรรมการบริหาร

(4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายปรีชา นันทน์นฤมิตร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นางพิชชา ขจรเกียรติสกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4. นายณกรณ์ กรณ์ศิริ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

(5) คณะกรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์

1. นพ.พิพัฒน์ ยิ่งเสรี ประธานกรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
2. ศ.นพ.สมรัตน์ จารุลักษณะนันท์ กรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
3. พญ.ชญาดา ชัยบุตร กรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
4. นายณกรณ์ กรณ์ศิริ กรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์

พัฒนาผลิตภัณฑ์

ต่อมาเมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2558 คณะกรรมการบริษัท WCIG ได้แต่งตั้งให้ นางสาวอรสา จินาวัฒน์ เข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการอีกท่านหนึ่ง ดังนั้น WCIG จึงมีคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งสิ้น 13 ท่าน

ในช่วงต้นปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาถึงความคืบหน้าในการดำเนินการตามนโยบายด้านการปรับปรุงการควบคุมภายในของ WCIG เกี่ยวกับการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการ และการควบคุมภายในของ WCIG ให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท WCIG มีมติแต่งตั้ง “บจก. พีแอนด์แอล อินเทรเนชั่น ออดิท” เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (คัดเลือกจากบริษัท 3 รายที่เสนอแผนการตรวจสอบ คุณสมบัติ พร้อมค่าใช้จ่าย) โดยจะเริ่มดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2558

โดย WCIG ได้กำหนดขอบเขตงานตรวจสอบภายในไว้ 5 วงจรหลัก ๆ ประกอบด้วย วงจรรายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการบริหารทรัพยากรบุคคล วงจรการบริหารสินค้าคงคลัง และวงจรการบริหารงานสาขา ซึ่งเมื่อการตรวจสอบแล้วเสร็จ บจก.พีแอนด์แอล อินเทรเนชั่น ออดิท จะรายงานผลฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัท WCIG ทราบต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทและ WCIG มีนโยบายจัดตั้งสำนักตรวจสอบภายในขึ้น เป็นหน่วยงานในโครงสร้างองค์กรใหม่ของ WCIG เพื่อร่วมกันวางแผน กำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้ WCIG มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่ดี เช่นเดียวกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

และต่อมา WCIG ได้มีแผนงานที่จะยกระดับคุณภาพในการบริการคลินิกด้านความงามให้มีมาตรฐานระดับสากล โดยใช้มาตรฐาน JCI (Joint Commission International) เพื่อให้ “วุฒิ-ศักดิ์” คลินิก เป็นคลินิกความงามต้นแบบของประเทศไทยที่มีมาตรฐานในระดับสากล

JCI เป็นส่วนหนึ่งของ The Joint Commission (USA) ที่ก่อตั้งมาเป็นระยะเวลากว่า 75 ปี และในปัจจุบัน หน่วยงานนี้นับเป็นหน่วยงานที่ใหญ่ที่สุดในสหรัฐอเมริกา ที่ทำหน้าที่ในการรับรององค์กรที่ให้บริการด้านสุขภาพ และเป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ ซึ่ง JCI ได้พิจารณารับรองคุณภาพการบริการสุขภาพไปแล้วกว่า 737 องค์กรใน 62 ประเทศทั่วโลก

การจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับ บจก. อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล (ชื่อเดิม)

บริษัทมีความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกันกับ บจก.อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล (EFORL INTER) (ซึ่งได้เปลี่ยนชื่อเป็น บจก.เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) ต่อไปนี้จะเรียกว่า “K & W” เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2558 เนื่องจากการดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์นั้น จำเป็นต้องได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจากเจ้าของผลิตภัณฑ์ ซึ่งส่วนใหญ่ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่จำหน่ายในประเทศไทยนั้น มีตัวแทนจำหน่ายอยู่แล้ว หากจะมีการเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายใหม่ ตาม

ธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติของธุรกิจนี้ การเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยเจ้าของผลิตภัณฑ์เท่านั้น

ตัวแทนจำหน่ายเดิมไม่มีสิทธิเปลี่ยนแปลงหรือแต่งตั้งตัวแทนใหม่ได้ด้วยตนเอง แต่ก็สามารถแต่งตั้งตัวแทนย่อย (Sub Distributor) ได้ แล้วแต่กรณี

สำหรับบริษัทที่ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ แบบตัวแทนหลัก (“Master Distributor”) นั้น ไม่มีนโยบายเป็นตัวแทนย่อย (“Sub Distributor”) ดังนั้น ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ของบริษัทที่จัดจำหน่าย จะต้องได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายจากเจ้าของสินค้าเท่านั้น ผนวกกับการที่บริษัทเพิ่งรุกเข้าสู่ธุรกิจนี้ เมื่อปลายปี 2556

ดังนั้นการใช้กลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้มีการเติบโตที่รวดเร็ว บริษัทจึงมุ่งเน้นจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นที่รู้จักกันเป็นอย่างดี และมีจำหน่ายอยู่แล้วในตลาดเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์เป็นหลัก ทำให้ลดหรือประหยัดเวลาในการแนะนำผลิตภัณฑ์ และเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงทางด้านยอดขายในกรณีที่อาจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ได้ยาก

ปัจจุบันบริษัทมีกลยุทธ์การได้มาเพื่อตัวแทนจำหน่ายในสี่ลักษณะ คือ

ลักษณะแรก: การเข้าซื้อกิจการ ดังกรณีการซื้อหุ้นสามัญของ บจก.สเปซเมด

ลักษณะที่สอง: การติดต่อเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อขอเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายจากเจ้าหรือรายเดิมมาเป็นบริษัทแทน กรณี K & W ซึ่งเป็นตัวแทนเจ้าหรือรายเดิมและบริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายแทน เช่น ผลิตภัณฑ์ของ Nihon Kohden Corporation และ Hamilton Medical AG เป็นต้น

ลักษณะที่สาม: การติดต่อเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อขอให้พิจารณาแต่งตั้งบริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทยแทนบริษัทเจ้าของผลิตภัณฑ์ (กรณีที่มิใช่ผลิตภัณฑ์จำหน่ายในประเทศไทยอยู่แล้ว) ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ของ Mindray Medical (Thailand) Company Limited และ Thai Samsung Electronics Company Limited เป็นต้น ซึ่งผู้จำหน่ายเดิม เป็นบริษัทตัวแทนจำหน่ายทั่วไปในประเทศไทย

ลักษณะที่สี่: การติดต่อเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อขอให้บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย กรณีที่เป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ ยังไม่มีการจัดจำหน่ายในประเทศไทย เช่น ผลิตภัณฑ์ของ SK Medical Company Limited, i-Health (China) Company Limited, Cymedics (Germany) และ evolu Care (France) เป็นต้น

โดยกลยุทธ์ในลักษณะที่สองนั้น ทำให้บริษัทต้องมีความผูกพันกับผู้แทนจำหน่ายเดิม เช่น ความผูกพันในการซื้อผลิตภัณฑ์หรือสินค้าคงเหลือ การให้บริการหลังการขาย การบำรุงรักษา การขอใบอนุญาต ขอนหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ จากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อ.ย.) กระทรวงสาธารณสุข การจำหน่ายผลิตภัณฑ์และส่งมอบผลิตภัณฑ์ตามภาระผูกพันในสัญญาเดิมระหว่างลูกค้ากับตัวแทนจำหน่ายเดิม เป็นต้น

สำหรับประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับ K & W นั้น บริษัทได้เปิดเผยความสัมพันธ์ไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีแล้ว ตั้งแต่เริ่มแรกที่มีรายการระหว่างกัน ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากกลยุทธ์การเติบโตในลักษณะที่สอง

แม้ว่าปัจจุบัน K & W ไม่ได้เป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ในยี่ห้อที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายแล้วก็ตาม แต่เนื่องจาก K & W ยังคงมีภาระผูกพันค้างอยู่ (และหมายถึงลักษณะสินค้าที่ขายให้ K & W 123.76 ล้านบาท และรายการซื้อ 617.628 ล้านบาท) ดังนี้:

- 1) ภาระผูกพันที่จะต้องให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าเดิมตามเงื่อนไข Warranty ตามสัญญา ซึ่งไม่ใช่เป็นภาระของบริษัท ดังนั้นหากมีกรณีที่ K & W จะต้องบำรุงรักษาเครื่องมือและอุปกรณ์ให้แก่ลูกค้า K & W จึงมีความจำเป็นที่จะต้องซื้อเครื่องมือและ/หรืออุปกรณ์ของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจากบริษัท เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของ K & W เอง จนกว่าจะครบกำหนดอายุสัญญา Warranty ผลิตภัณฑ์จะมีระยะเวลาประมาณ 1-2 ปี ซึ่งบริษัทคาดว่ารายการดังกล่าวจะหมดไปภายในปี 2558
- 2) ภาระผูกพันที่ต้องส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าเดิมตามข้อตกลงในสัญญา โดยเฉพาะลูกค้าที่เป็นภาครัฐจะไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาใหม่ได้ ซึ่งบริษัทได้ประสานงานและหารือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับประเด็นนี้แล้ว ซึ่งได้รับการยืนยันว่ากรณีดังกล่าวไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาได้ ดังนั้น K & W จึงจำเป็นที่จะต้องซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัท เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของตน จนกว่าสัญญาจะครบกำหนดระยะเวลาตามสัญญา โดยสัญญาส่วนใหญ่ จะสิ้นสุดภายในปี 2558
- 3) กรณี K & W เป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. ซึ่งเป็นเอกสารสำคัญ จำเป็นสำหรับประกอบการนำเข้าผลิตภัณฑ์จากต่างประเทศ ขณะนี้ K & W ยังเป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. (ใบอนุญาตยังไม่หมดอายุ) สำหรับผลิตภัณฑ์บางรายการที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายนั้น บริษัทยังอยู่ในระหว่างการขอหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ (ขอ อ.ย.) แต่เนื่องจากวิธีการต้องใช้เวลา ทำให้บริษัทยังไม่สามารถนำเข้าผลิตภัณฑ์รายการนั้น ๆ ได้ด้วยตนเอง จึงจำเป็นต้องพึ่งพา K & W ในการนำเข้าผลิตภัณฑ์ที่บริษัทยังไม่ได้รับใบอนุญาต อ.ย. ทั้งนี้บริษัทอยู่ระหว่างการพยายามเร่งดำเนินการขอ อ.ย.โดยเร็วที่สุด เพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้าผ่าน K & W โดยคาดว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว จะหมดไปภายในครึ่งปีแรกของปี 2558

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันซึ่งเกิดจากเหตุผลความจำเป็นทั้ง 3 ข้อ ดังกล่าวข้างต้น มีแนวโน้มทยอยลดลง โดยบริษัทประมาณการว่าหลังปี 2558 จะไม่มีรายการระหว่างกันจากสาเหตุดังกล่าวอีกต่อไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีความเห็นต่อรายการดังกล่าว โดยแนะนำให้บริษัทดำเนินการตามนโยบายการกำหนดราคาตามราคาตลาด และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตลอดจนรายงานการทำธุรกรรมของบริษัท กรณีที่มีการทำรายการระหว่างกัน โดยต้องรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

หากแม้เกิดกรณีที่มีความจำเป็นในอันที่บริษัทกับ K & W จะต้องมีการระหว่างกันเกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาตรวจสอบกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามนโยบาย การกำหนดราคาและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อไป อย่างไรก็ตาม รายการ ระหว่างกันที่หากแม้จำเป็นต้องมีการเกิดขึ้น จะไม่เป็นรายการที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด

กรณีความคับหน้าในการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับ K & W นั้น (K & W เป็น ชื่อบริษัทใหม่ของ บจก.อี ฟอร์ แอล อินเตอร์ เดิม ทั้งนี้เพื่อเป็นการป้องกันมิให้ลูกค้าและบุคคลทั่วไป เกิดความ สับสน สำคัญผิดในสาระสำคัญ) นอกจากนี้ K & W ได้มีนโยบายทยอยลดการดำเนินการเป็นตัวแทนจำหน่าย เครื่องมือทางการแพทย์ โดยจะไม่เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกันกับบริษัท ในลักษณะที่เป็นคู่แข่ง อันจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

ในช่วงต้นปี 2558 มีรายการระหว่างกันเกิดขึ้น ระหว่างบริษัท กับ K & W ซึ่งไม่มีสาระสำคัญ รายการ ระหว่างกันดังกล่าว มีสาเหตุมาจากสองกรณีดังนี้:

- 1) กรณีที่บริษัทต้องใช้บริการด้านโลจิสติกส์กับ K & W เพื่อนำเข้าผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้รับการแต่งตั้ง เป็นตัวแทนจำหน่ายแล้ว แต่ยังอยู่ในระหว่างการขอใบอนุญาต (อ.ย.) รายการระหว่างกันดังกล่าวมี ประมาณร้อยละ 15 ของจำนวนผลิตภัณฑ์ทั้งหมด ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย ซึ่งส่วนใหญ่เป็น อุปกรณ์เสริม (Peripherals) ของผลิตภัณฑ์เท่านั้น ทั้งนี้คาดการณ์ไว้ว่ารายการดังกล่าวจะหมดไป ภายในปี 2558
- 2) กรณีที่ K & W ยังคงมีภาระผูกพันกับลูกค้าตามสัญญาเรื่องการส่งมอบผลิตภัณฑ์ จึงจำเป็นต้องซื้อ ผลิตภัณฑ์จากบริษัท เพื่อส่งมอบให้แก่ลูกค้า โดยที่รายการดังกล่าวนี้จะทยอยลดน้อยลงตามลำดับ ตั้งแต่ไตรมาสแรกจนถึงไตรมาสที่สี่ของปี 2557 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ ตรวจสอบได้กำหนดนโยบายให้บริษัทพิจารณา K & W เสมือนหนึ่งว่าเป็นคู่ค้าปกติ และการกำหนด ราคาขายตามราคาตลาด โดยกำหนดราคาขายไว้เป็นแบบ Cost Plus คือต้นทุนขายบวกกำไรร้อยละ 10 (ซึ่งเป็นการคิดราคาขายที่บริษัทได้ประโยชน์ เพราะต้นทุนที่เพิ่มเข้ามาร้อยละ 10 นั้น รวมค่า บริหารจัดการ และค่าเสียหายต่าง ๆ ของ K & W รวมทั้งค่าขอ อ.ย.ไว้แล้ว) และคาดว่ารายการดังกล่าว จะหมดไปภายในปี 2558

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ K & W ซึ่งเกิดจากกรณีที่บริษัทต้องใช้บริการด้านโลจิสติกส์กับ K & W และกรณีที่ K & W ยังคงมีภาระผูกพันกับลูกค้าตามสัญญาเรื่องการส่งมอบผลิตภัณฑ์ จึงจำเป็นต้องซื้อ ผลิตภัณฑ์จากบริษัท เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้า นั้น มีอัตราที่ลดลงอย่างเป็นสาระสำคัญ ดังแสดงให้เห็นจากรายงาน การสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เรียงกันสามไตรมาสดังนี้:

หน่วย : พันบาท

	ไตรมาสที่ 1/2557	ไตรมาสที่ 1/2558	ไตรมาสที่ 2/2558
ขายสินค้า	27,867	7,628	1,585
ซื้อสินค้า	183,732	104,596	109,534

บริษัทคาดว่า รายการดังกล่าวจะหมดไปภายในปี 2558 นี้

ඩඩඩඩඩඩග්ග්ග්ග්ග්

12. รายการระหว่างกัน

12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

สินทรัพย์หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2557 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
1.บริษัท เอนโม จำกัด ประกอบธุรกิจลงทุนในกิจการ ด้านสื่อออนไลน์ เป็นบริษัท ย่อยของบริษัทโดยมีสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 99.99 * บริษัทได้ขายหุ้นทั้งหมดของ บริษัท เอนโม จำกัด เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2557	1.รายได้ค่าบริการ	-	3,441	บริษัทมีรายได้ค่าบริการ จากการให้บริษัทย่อยใช้ บริการพื้นที่ในการจัด กิจกรรมทางการตลาดที่ บริเวณจามจุรีสแควร์โดย อัตราค่าบริการเป็นไปตาม ราคาที่ตกลงกัน
	2.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	150	บริษัทจ้างบริษัทย่อยจัด กิจกรรมงานวันเด็ก
2. บริษัท สเปซเมต จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่าย เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการ แพทย์โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 100.00	1.รายได้ค่าบริการ	-	16	บริษัทมีรายได้ค่าบริการ จากการให้บริษัทย่อยใช้ พื้นที่จัดเก็บสินค้าและชั้น วางสินค้า โดยอัตรา ค่าบริการเป็นไปตามราคา ตลาด
	2.ซื้อสินค้า		7,135	บริษัทได้ซื้อสินค้าจาก บริษัทย่อยเพื่อมาจำหน่าย ให้ลูกค้า โดยซื้อในราคา ทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2557 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
	3.ค่าเช่า		550	บริษัทได้เช่าอาคาร สำนักงานของบริษัทย่อย โดยคิดค่าเช่าเดือนละ 50,000 บาท
	4.ลูกหนี้อื่น		17	บริษัทให้บริษัทย่อยใช้ บริการพื้นที่จัดเก็บสินค้า และชั้นวางสินค้า และยัง ไม่ได้ชำระค่าบริการ
	5.เจ้าหนี้การค้า		721	บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัท ย่อย โดยยังไม่ถึงกำหนด ชำระเงิน
	6.เจ้าหนี้อื่น		54	บริษัทย่อยให้บริษัทเช่า อาคารสำนักงานโดยยังไม่ ถึงกำหนดชำระเงิน
3. บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย เครื่องมือแพทย์ ซึ่งมีการถือ หุ้นโดยญาติกรรมการในบริษัท ย่อยสาเหตุความจำเป็นในการ รายการระหว่างกันเกิดจาก 2 กรณี 1) กรณีบริษัทต้องใช้บริการ ด้านโลจิสติกส์กับบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อนำสินค้าที่บริษัท ได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทน จำหน่ายแล้ว แต่ยังอยู่ระหว่าง	1.ขายสินค้า	123,765 ⁽¹⁾	104,014	บริษัทและบริษัทย่อยขาย สินค้าให้กับบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในราคาต้นทุนบวก กำไรส่วนเพิ่ม ⁽²⁾
	2.ซื้อสินค้า	617,628 ⁽³⁾	589,332	บริษัทและบริษัทย่อยได้ ซื้อสินค้าจากบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่น แนล จำกัด ในราคาต้นทุน บวกกำไรส่วนเพิ่ม
	3.ต้นทุนอื่น	6,195	5,428	บริษัทและบริษัทย่อยมี ต้นทุนจากการใช้บริการ เครื่องมือแพทย์ของบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2557 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
การขอใบอนุญาต (อ.ย.) โดย คาดว่าจะรายการดังกล่าวจะหมด ไปภายในปี 2558				เนชั่นแนล จำกัดเพื่อขาย น้ำยาวิเคราะห์ใน ห้องปฏิบัติการ ราคา ตามที่ตกลงกัน
2) กรณีที่บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ยังคงมีภาระผูกพันกับลูกค้า ตามสัญญาเรื่องการส่งมอบ สินค้าจึงจำเป็นต้องซื้อสินค้า จากบริษัท เพื่อนำส่งมอบให้ ลูกค้า โดยคาดว่าจะรายการ ดังกล่าวจะหมดไปภายในปี 2558	4.ขายสินทรัพย์	126		บริษัทย่อยขายตู้แช่น้ำยา วิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการ ให้กับบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในราคาต้นทุนบวกกำไร ขั้นต้นร้อยละ 5
	5.ซื้อสินทรัพย์	2,965	2,965	บริษัทซื้อสินทรัพย์จาก บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในราคาต้นทุนบวกกำไร ส่วนเพิ่ม
	6.ค่าใช้จ่ายอื่น	12,602	12,602	บริษัทได้จ้างบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ในการนำเข้าสินค้า ขนส่งสินค้า เป็นต้น ใน ราคาตามที่ตกลงกัน
	7.ลูกหนี้การค้า	14,410	7,936	บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซื้อสินค้าจากบริษัทและ บริษัทย่อย โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ
	8.เจ้าหนี้การค้า	139,215	131,000	บริษัทและบริษัทย่อยซื้อ สินค้าจากบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ
	9.เจ้าหนี้อื่น	12,144	12,116	บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2557 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
				บริการเครื่องมือแพทย์ และบริการการนำเข้า สินค้า และการขนส่งจาก บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยยังไม่ครบกำหนดการ ชำระ
4.คุณกรณ์ กรณ์ศิริ กรรมการบริษัทย่อย	1.ค่าเช่า	339 ⁽⁴⁾		บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ซึ่งถือ หุ้นโดยบริษัทย่อย เช่า ที่ดินของคุณกรณ์ กรณ์ ศิริ เพื่อปลูกสร้างเป็น สำนักงานของบริษัท วุฒิ ศักดิ์ ฟาร์มาซี อินเตอร์ จำกัด และเป็นโรงงานใน การบรรจุผลิตภัณฑ์บำรุง ผิว และยังเป็นโกดังเพื่อ เก็บบรรจุภัณฑ์ต่าง ๆ ใน ราคาตามที่ตกลงกัน
5.คุณปรีน ชนันทรานนท์ กรรมการบริษัท พันตำแหน่ง เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2557	1.ค่าที่ปรึกษา	2,100	2,100	บริษัทได้จ้างคุณปรีน ชนันทรานนท์ เป็นที่ ปรึกษาด้านธุรกิจ ให้บริการสื่อโฆษณา เดือน ละ 300,000 บาท
6.บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด	1.ค่าใช้จ่ายอื่น	50	50	บริษัทซื้อบัตรกำนัลของ บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด เพื่อ เป็นของขวัญให้ลูกค้าของ บริษัทสำหรับเทศกาลปี ใหม่โดยจ่ายในราคาตลาด
	2.เจ้าหน้าที่อื่น		1,139	บริษัทได้จ้างผู้สอบบัญชี

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2557 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
				รับอนุญาตของบริษัทแห่ง หนึ่ง เพื่อตรวจสอบบัญชี ของบริษัท วุฒิศักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด เพื่อ เป็นข้อมูลในการตัดสินใจ ซื้อหุ้นโดยยังไม่ถึงกำหนด ชำระเงิน

คำตอบแทนผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
คำตอบแทนผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	20,243	5,995	13,571	4,271
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	709	207	93	108
รวม	20,952	6,202	13,664	4,379

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ผู้บริหารที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	899	725	573	591

(1) รายการที่ขายจำนวน 123.76 ล้านบาท ประกอบด้วย

ที่	รายการ	หน่วย : ล้านบาท
1.	น้ำยาวิเคราะห์ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ	0.42
2.	อุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการ	0.03
3.	เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	101.52
4.	อุปกรณ์ประกอบเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	2.05
5.	อื่น ๆ	19.74
รวม		123.76

(2) การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามตารางข้างต้น เช่น รายการซื้อขายสินค้าระหว่างบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“EFORL INTER”) เป็นการทำการโดยใช้ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ซึ่งเป็นราคาที่ตกลงกันโดยคำนึงถึงเกณฑ์ราคาตลาดและไม่เกินกว่าราคาตลาด ทั้งนี้ เป็นไปตามบันทึกข้อตกลงระหว่างบริษัทกับ EFORL INTER ฉบับลงวันที่ 25 สิงหาคม 2557

(3) รายการที่ซื้อจำนวน 617.628 ล้านบาท ประกอบด้วย

ที่	รายการ	หน่วย : ล้านบาท
1.	น้ำยาเคมีที่ใช้วิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการ	198.456
2.	ค่าอะไหล่ประกอบในห้องปฏิบัติการ	4.261
3.	ค่าบริการส่วนกลางเชื่อมต่อระบบ	2.511
4.	เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	375.623
5.	ค่าบริการติดตั้งเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	0.139
6.	ค่าอะไหล่ประกอบเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	8.246
7.	อื่น ๆ	28.392

รวม

617.628

บริษัทมีเหตุผลความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

1) เนื่องจากการดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ จำเป็นต้องได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจากเจ้าของสินค้าซึ่งส่วนใหญ่สินค้าเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ที่จำหน่ายในประเทศไทยจะมีตัวแทนจำหน่ายอยู่แล้ว หากจะมีการเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายใหม่ ตามวิธีปฏิบัติโดยปกติทั่วไปของธุรกิจนี้ การเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยเจ้าของสินค้าเท่านั้น ตัวแทนจำหน่ายเดิมไม่มีสิทธิเปลี่ยนแปลงหรือแต่งตั้งตัวแทนใหม่แทนตนเองได้ แต่สามารถแต่งตั้งตัวแทนย่อย (“Sub Distributor”) ได้แล้วแต่กรณี ๆ ไป

สำหรับบริษัทประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ แบบตัวแทนหลัก (“Master Distributor”) ไม่มีนโยบายเป็นตัวแทนย่อย (“Sub Distributor”) ดังนั้น สินค้าเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ของบริษัทที่จำหน่ายนั้นจะต้องได้รับอนุญาตเป็นตัวแทนจำหน่ายจากเจ้าของสินค้าเท่านั้น และเนื่องจากบริษัทเพิ่งรุกเข้าสู่ธุรกิจนี้เมื่อปลายปี 2556 ดังนั้นเพื่อกลยุทธ์การเติบโตที่รวดเร็วของธุรกิจ บริษัทจะมุ่งเน้นขายสินค้าที่เป็นที่รู้จักกันเป็นอย่างดีและมีจำหน่ายอยู่แล้วในตลาดเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์เป็นหลัก เพื่อไม่ต้องเสียเวลาในการแนะนำผลิตภัณฑ์และเพื่อป้องกันความเสี่ยงเรื่องยอดขายในกรณีที่อาจจำหน่ายสินค้าได้ยาก เนื่องจากบริษัทมีกลยุทธ์การได้มาซึ่งการเป็นตัวแทนจำหน่าย โดยการติดต่อเจ้าของสินค้าเพื่อขอเปลี่ยนแปลงตัวแทนจากเจ้าเดิมมาเป็นบริษัทแทน กรณี EFORL INTER ซึ่งเป็นตัวแทนเจ้าเดิมและบริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายแทน เช่น สินค้าของ NIHON KOHDEN CORPORATION, HAMILTON MEDICAL AG เป็นต้น ซึ่งจากกลยุทธ์ดังกล่าว ทำให้บริษัทต้องมีความผูกพันกับผู้แทนจำหน่ายเดิม เช่น ความผูกพันในการซื้อสินค้าคงเหลือ, การให้บริการหลังการขาย การบำรุงรักษา, การขอใบอนุญาตหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ จากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (“อ.ย.”) กระทรวงสาธารณสุข

2) แม้ปัจจุบัน EFORL INTER ไม่ได้เป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ในยี่ห้อที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายแล้วก็ตาม แต่เนื่องจาก EFORL INTER ยังคงมีภาระผูกพันค้างอยู่ เช่น

- a) ภาระผูกพันที่จะต้องให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าเดิมตามเงื่อนไข Warranty ตามสัญญา ซึ่งไม่ใช่ภาระของบริษัท ดังนั้น หากมีกรณีที่ EFORL INTER จะต้องบำรุงรักษาเครื่องมือและอุปกรณ์ให้แก่ลูกค้า EFORL INTER จึงมีความจำเป็นต้องซื้อเครื่องมือ/อุปกรณ์ของสินค้าดังกล่าวจากบริษัท เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของตน จนกว่าจะครบกำหนดอายุสัญญา Warranty โดยปกติการให้ Warranty สินค้าจะมีระยะเวลาประมาณ 1-2 ปี ซึ่งบริษัทคาดว่าจะรายการดังกล่าวจะหมดไปในปี 2558
- b) ภาระผูกพันที่ต้องส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าเดิมตามข้อตกลงในสัญญาโดยเฉพาะลูกค้าที่เป็นภาครัฐจะไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาใหม่ได้ ซึ่งบริษัทได้ประสานงานหาหรือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้วเกี่ยวกับประเด็นนี้ ก็ได้รับการยืนยันว่ากรณีดังกล่าวไม่สามารถเปลี่ยนแปลง

คู่สัญญาได้ ดังนั้น EFORL INTER จึงจำเป็นต้องซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของตนจนกว่าสัญญาจะครบกำหนดระยะเวลาตามสัญญา โดยสัญญาส่วนใหญ่จะสิ้นสุดภายในปี 2558

- c) กรณี EFORL INTER เป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. และเป็นเอกสารสำคัญจำเป็นสำหรับประกอบการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ ขณะนี้ EFORL INTER ยังเป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. (ใบอนุญาตยังไม่หมดอายุ) สำหรับสินค้าบางรายการที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทยังอยู่ระหว่างการขอหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ (ขอ อ.ย.) แต่เนื่องจากวิธีการต้องใช้เวลา ทำให้บริษัทยังไม่สามารถนำเข้าสินค้านั้นๆ ได้ด้วยตนเอง จึงจำเป็นต้องพึ่งพา EFORL INTER ในการนำเข้าสินค้าที่บริษัทยังไม่ได้รับใบอนุญาต อ.ย. ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างพยายามเร่งดำเนินการขอ อ.ย. อย่างเร็วที่สุดเพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้าผ่าน EFORL INTER โดยคาดว่าจะสามารถดำเนินการระหว่างกันดังกล่าวจะหมดไปภายในครึ่งปีแรกของ ปี 2558

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันซึ่งเกิดจากเหตุผลความจำเป็นทั้ง 3 ข้อ ดังกล่าวข้างต้นมีแนวโน้มทยอยลดลง โดยบริษัทประมาณการว่าหลังปี 2558 จะไม่มีรายการระหว่างกันจากสาเหตุดังกล่าวอีกต่อไป

- d) WCIG ทำสัญญาเช่าอาคารบนที่ดิน กับนายณกรณ์ กรณ์ศิริ ณ บับลงวันที่ 25 เมษายน 2556 มีอายุสัญญาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2556 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2559 ด้วยค่าเช่าเดือนละ 185,760 บาท (หนึ่งแสนแปดหมื่นห้าพันเจ็ดร้อยหกสิบบาทถ้วน) และมีเงินประกันในการเช่าจำนวน 300,000 บาท (สามแสนบาทถ้วน)

ตามสัญญาเช่าข้อ 11 ระบุว่า “ถ้าผู้ให้เช่าตกลงขายทรัพย์สินที่เช่าให้แก่ผู้ใดก่อนครบกำหนดการตามสัญญาแล้ว ผู้ให้เช่าจะแจ้งให้ผู้เช่าทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้เช่าเตรียมตัวออกจากทรัพย์สินที่เช่า เป็นเวลาไม่น้อยกว่าสองเดือน”

ตามสัญญาเช่าข้อ 14 ระบุว่า “ผู้ให้เช่าตกลงว่าเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าแล้ว หากผู้ให้เช่าประสงค์จะขอต่อสัญญาเช่าต่อไปอีก ผู้ให้เช่ามีความยินดีที่จะต่ออายุสัญญาให้อีกโดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี”

จากข้อสัญญาข้างต้น กรณีเจ้าของอาคารขายอาคารที่ให้เช่า ผู้ให้เช่าต้องแจ้งให้ WCIG ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 2 เดือน ซึ่งเป็นระยะเวลาที่มากพอสำหรับการจัดหาสถานที่เช่าเพื่อใช้ประกอบกิจการของ WCIG ต่อไปได้ ทั้งนี้สถานที่เช่าดังกล่าว WCIG ใช้เป็นประโยชน์เพียงพอ เพื่อเป็นโรงหรือโกดังสำหรับบรรจุภัณฑ์เท่านั้น

หรือกรณีผู้ให้เช่าไม่ต่อสัญญาให้กับ WCIG เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา บริษัทได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าทั้งสองกรณีดังกล่าว ไม่กระทบต่อบริษัทหรือ WCIG แต่อย่างใด เนื่องจากอาคารบนที่ดินตามสัญญาเช่าดังกล่าว WCIG ใช้เพื่อประโยชน์เพียงพอเพื่อเป็นโรงงานเล็กๆหรือโกดังบรรจุภัณฑ์

ඩඩඩඩඩඩූූූූූූූ