

## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแล

### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

##### ทุนของบริษัท

ทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 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 ณ วันที่ 30 เมษายน 2558 จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น %
1.	นายศุภชัย วัฒนาสุวิสุทธิ	552,577,850	6.01
2.	นางพิชชดา ชาน	461,446,800	5.02
3.	นางทัศนีย์ วงศ์มณีโรจน์	450,000,000	4.89
4.	นายพิสิฐ ภิธสาสุนทร	430,500,000	4.68
5.	นายจักรพงษ์ โลหะเจริญทรัพย์	410,132,200	4.46
6.	นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์	401,537,000	4.36
7.	นายโกศล วรฤทธินิภา	350,000,000	3.80
8.	น.ส.ลักขิญา อาลัยผล	300,000,000	3.26
9.	นายพุดเมศ วรฤทธินิภา	231,334,900	2.51
10.	นายปรีชา นันทน์ถนิมิต	185,000,000	2.01
11.	อื่น ๆ	5,427,484,750	58.99
รวม		9,200,013,500	100.00

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 ที่จัดสรร  
ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัท  
(“ใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 2” หรือ “EFORL-W2”)

ราคาการใช้สิทธิ : ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.10 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท)

การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

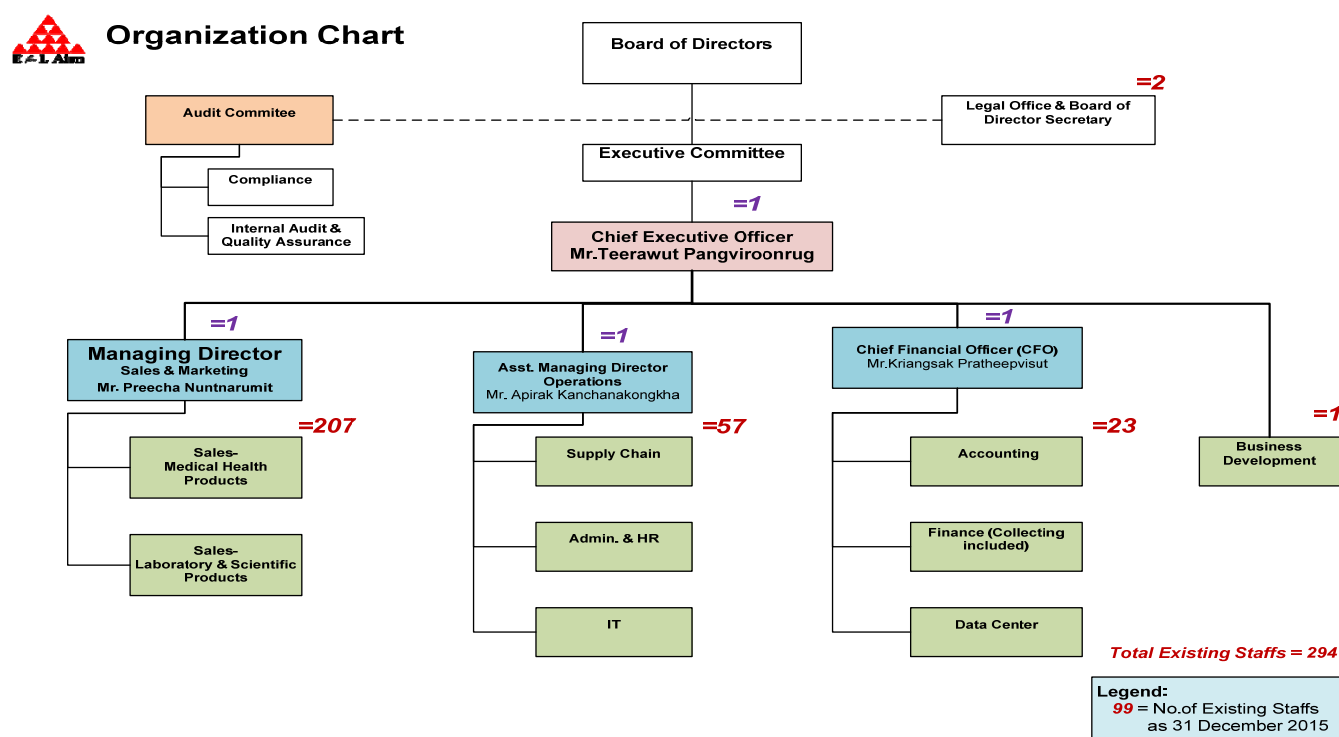
ประเภทของ	วันที่ออกและ	ราคาใช้สิทธิ	อัตราการใช้สิทธิ	จำนวนหุ้นที่	จำนวนหุ้นคงเหลือ	
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	เสนอขาย	(บาทต่อ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ฎาใช้สิทธิ	เพื่อรองรับการใช้	
	ใบสำคัญแสดงสิทธิ	หุ้น)	ต่อหุ้นสามัญ	(หุ้น)	สิทธิ (หุ้น)	กำหนดการใช้สิทธิ
EFORL – W2	23 สิงหาคม 2556	0.10	1 : 1	-	4,599,606,717	22 สิงหาคม 2559

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของ  
งบการเงินเฉพาะหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผล  
ดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความ  
เหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

**ඩඩඩඩඩඩූූූූූූූූ**

## 8. โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างบริษัท (EFORL) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558



หมายเหตุ : ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานตรงแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะให้ฝ่ายจัดการ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบและดำเนินการพัฒนาปฏิบัติแก้ไขและปรับปรุงต่อไป.

## 8.1 คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการเพื่อกำหนดนโยบาย แนวทางการดำเนินงาน ชี้แนะด้านการบริหารจัดการ กฎระเบียบ ความเป็นบรรษัทภิบาล การกำกับและตรวจสอบการดำเนินงานอันคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ รวม 3 ชุด ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการบริษัท 2) คณะกรรมการตรวจสอบ และ 3) คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดแสดงไว้ดังนี้:-

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการจัดประชุมทั้งปี			
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	เหตุที่ไม่เข้าประชุม
1) นายปรีชา นันทน์ภูมิ	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	11/12	-	3/3	เดินทางไปต่างประเทศ
2) นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/12	-	3/3	-
3) นายโกศล วรฤทธิธินา	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/12	-	3/3	-
4) นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล*	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	11/12	12/13	-	ติดภารกิจอื่น
5) นายชาย วัฒนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	11/12	12/13	-	ติดภารกิจอื่น
6) ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	12/12	13/13	-	-
หมายเหตุ : ข้อ 1.* กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท.					

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

คือ นายปรีชา นันทน์ภูมิ นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ นายโกศล วรฤทธิธินภา กรรมการสองในสามคน  
นี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท.

## 8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน ดังนี้:-

### บริษัท อี พอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

- |                                 |                              |
|---------------------------------|------------------------------|
| 1. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์  | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร      |
| 2. นายปรีชา นันทน์ภูมิ          | กรรมการผู้จัดการ             |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ ประทีปวิศรุต | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน |
| 4. นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา        | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ      |

หมายเหตุ :

- นายเกรียงศักดิ์ ประทีปวิศรุต เข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2558
- นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา เข้ามาดำรงตำแหน่งผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2558

### บริษัท สเปซเมต จำกัด

นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์	กรรมการผู้จัดการ
-------------------------------	------------------

### บริษัท สยามสเนล จำกัด

นายกิตติศักดิ์ เทพปินตา	กรรมการผู้จัดการ
-------------------------	------------------

### บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด

-ไม่มี-

### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้นางสาวมัณฑนา 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.

#### นางสาวมัณฑนา หนูปลอด

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

หมายเหตุ: ข้อมูลและประวัติของเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1

### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

#### หลักเกณฑ์ในการพิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการในอัตราที่เทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเหมาะสมสำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารโดยพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม

ทั้งนี้สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ เป็นประจำปี

#### 8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินสำหรับประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2558 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบเป็นรายเดือน ตามรายละเอียดดังนี้:-

##### นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2558

ค่าตอบแทน (รายเดือน/คน)	ประธาน กรรมการ	กรรมการ	ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ ตรวจสอบ
ค่าตอบแทนรายเดือน	30,000	20,000	30,000	25,000

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลที่ได้รับในฐานะกรรมการบริษัทจำนวน 6 ราย ในปี 2558 มีดังนี้

ชื่อ -สกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน
1) นายปรีชา นันทน์ภูมิ	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	216,000 บาท
2) นายธีรวัทธิ ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	144,000 บาท
3) นายโกศล วรฤทธิธินภา	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	144,000 บาท
4) นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล*	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	360,000 บาท
5) นายชาย วัฒนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	324,000 บาท
6) ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	324,000 บาท

##### ■ ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

#### 8.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมีนโยบายและวัตถุประสงค์การกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทสะท้อนถึงการปฏิบัติงาน เพื่อดึงดูดใจ และรักษาผู้บริหารที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทไว้ในระยะยาว

ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหารจำนวน 6 รายเท่ากับ 18.32 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 8.40 ของค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมดของบริษัท

#### 8.5 บุคลากร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อย มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 342 คน รวมผู้บริหาร 6 คน ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้:-

##### บริษัท อี ฟอร์ 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 7 ฝ่าย หลัก ๆ ได้แก่:-

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
1) ฝ่ายขายและการตลาด	214
2) ฝ่ายบัญชีและการเงิน	23
3) ฝ่ายคลังสินค้า	32
4) ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	20
5) ฝ่ายกฎหมาย/เลขานุการบริษัท	2
6) ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	3
7) ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	1
<b>รวม</b>	<b>295</b>



### บริษัท สเปซเมต จำกัด

แบ่งการทำงานออกเป็น 5 ฝ่าย หลัก ๆ ได้แก่:-

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
	ปี 2558
1) ฝ่ายขาย	15
2) ฝ่ายบัญชีและการเงิน	6
3) ฝ่ายช่าง	14
4) ฝ่ายคลังสินค้า	5
5) ฝ่ายธุรการ	4
<b>รวม</b>	<b>44</b>

### บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด

- ไม่มีพนักงาน -

### บริษัท สยามสเนล จำกัด

แบ่งการทำงานออกเป็น 1 ฝ่าย หลักๆ ได้แก่:-

ฝ่ายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
	ปี 2558
1) ฝ่ายบัญชี	1
2) ฝ่ายธุรการ	2
<b>รวม</b>	<b>3</b>

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ไม่รวมผู้บริหาร) ปี 2558

ค่าตอบแทนพนักงาน	จำนวนเงิน (หน่วย:พันบาท)
	ปี 2558
จำนวนพนักงาน (คน)	342
เงินเดือนค่าตอบแทนอื่นๆ	199,849
<b>รวม</b>	<b>199,849</b>

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้จัดทำระบบประเมินผลการปฏิบัติงานโดยมีตัวชี้วัดประสิทธิภาพทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน และทบทวนลักษณะงานให้สอดคล้องกับแผนงานทางธุรกิจ เพื่อนำไปสู่การสร้างระบบการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ทั้งนี้บริษัทได้วางแผนทางโดยกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานในส่วนต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้เหมาะสมกับแผนการพัฒนางานองค์กรและกำหนดแผนการฝึกอบรมและพัฒนาโดยการสำรวจความต้องการและความจำเป็นของฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัทเพื่อความเหมาะสมและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของหน่วยงานนั้น ๆ



## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

#### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น: สิทธิและความเท่าเทียมกัน

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

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

บริษัทมีนโยบายจะให้ออกสแกผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย 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 รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่นด้วยซึ่งบริษัทจะมีการติดตามสอบถามให้กรรมการทุกท่านรายงานสถานการณ์เปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้น และการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสียในธุรกิจอื่นทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทุกครั้งที่มีการประชุม คณะกรรมการ.

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 2558 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2558 ณ ห้องกรุงธนบอลรูม 1 โรงแรมรอยัล ริเวอร์ เลขที่ 219 ซอยเจริญสนิทวงศ์ 66/1 ถนนเจริญสนิทวงศ์ แขวงบางพลัด กรุงเทพมหานคร โดยมีกรรมการ 6 คน เข้าร่วมประชุม ในปี 2558

บริษัทมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้นในปี 2558 ได้นำไปเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุม 14 วันหลังจากที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทบริษัทได้ดำเนินการประกาศวิธีการเปิดเผยผ่านไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี 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 ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีการถามและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม.
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 ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของ บริษัท จึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีการทำงานเป็นทีม และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งจ่ายค่าตอบแทนในอัตราตลาดให้แก่พนักงาน.

**คู่แข่ง :** บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งขั้นทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน.

**คู่ค้า :** บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริตเป็นไปด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด.

**ลูกค้า :** บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า.

**เจ้าหนี้ :** บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี.

## 3) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com)

บริษัทมีส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ 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 คณะกรรมการจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้ บริษัทจะถือปฏิบัติตามกฎและข้อบังคับต่างๆ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทยและหรือตลาดหลักทรัพย์ 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 โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

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

### 3. ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อให้เกิดความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน โดยบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผล

### 4. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้มีการทำการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายในที่มีอยู่ เพื่อพิจารณาหาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้ผลการดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 5. รายงานของคณะกรรมการ

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

## 6. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกเดือน และจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ อย่งไรก็ตามในปี 2558 บริษัทจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 12 ครั้ง

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

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

ในปี 2558 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการทั้งสิ้น 12 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 13 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหาร 3 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 28 ครั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการ ปี 2558 บริษัทดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง



## 7. คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยบริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนการจัดประชุมทั้งปี			
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	เหตุที่ไม่เข้า ประชุม
1) นายปรีชา นันทน์ถนอม	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	11/12	-	3/3	เดินทางไป ต่างประเทศ
2) นายธีรวัช ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/12	-	3/3	-
3) นายโกศล วรฤทธิธินา	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	12/12	-	3/3	-
4) นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล*	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	11/12	12/13	-	ติดภารกิจอื่น
5) นายชาย วัฒนสุวรรณ*	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	11/12	12/13	-	ติดภารกิจอื่น
6) ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	12/12	13/13	-	-

หมายเหตุ :

ข้อ 1.\* กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท.

ผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เป็นอัตราที่แข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อจะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

## 8. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่าย

จัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่.

## 9. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่ ซึ่งแบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยคณะกรรมการและผู้บริหาร ส่วนของคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน (ครึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ) ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการย่อย 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่กำหนด

#### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดังนี้

- |                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 1. นายจุพงษ์ ประภาสะโนบล  | ประธานกรรมการ |
| 2. นายชาย วัฒนสุวรรณ      | กรรมการ และ   |
| 3. ผศ. สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ | กรรมการ       |

โดยนายชาย วัฒนสุวรรณ และ ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ เป็นผู้มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ จึงได้รับการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2558

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 รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
5. พิจารณารายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้:-
  - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

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

## (2) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 3 คน ดังนี้

1. นายปรีชา นันทน์ภูมิ ประธานกรรมการ
2. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ กรรมการและ
3. นายโกศล วรฤทธิธินา กรรมการ

นางสาวมัทธนา หนูปลอด เลขาธิการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และมอบหมาย และตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท สรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ ดังนี้:-

1. รับผิดชอบการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ งานบริหารของบริษัท พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การประชาสัมพันธ์ของบริษัท กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึง การตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด
2. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะ กรรมการและ/หรือมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ
3. มีอำนาจพิจารณา

4. อนุมัติ การทำธุรกรรมด้านการขายสินค้าและบริการ ( Price List), การขายในรายการที่เกี่ยวข้องกัน, การส่งเสริมแผนการขาย, การอนุมัติเกี่ยวกับการประมูลงาน งานราชการและเอกชน, การลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน, การลงทุนในหลักทรัพย์, การลงทุนอื่น เช่นการร่วมทุน การกู้ยืม, การบริหารเงิน, เงินลงทุน เงินฝาก ตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท
5. มีอำนาจพิจารณาแต่งตั้ง และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของ คณะทำงานที่แต่งตั้ง บรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
6. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึง การแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารซึ่งมีได้ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร และ การเลิกจ้าง ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติ รายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการ บริหาร หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ รายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัท
7. จัดประชุมเพื่อพิจารณาการเงินและพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัททุกฝ่ายไตรมาส ไตรมาสละ 1 ครั้ง เว้นแต่จะมีกรณีต้องพิจารณาเป็นสำคัญหรือต้องพิจารณาเป็นพิเศษจึงจะมีการประชุมเพื่อพิจารณาหารือในเรื่องนั้น ๆ

### 9.3 การสรรหากรรมการและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ มีจำนวนร้อยละ 50 ของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย:-

- |                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| 1. นายจุพงษ์ ประภาสโนบล  | กรรมการอิสระ    |
| 2. นายชาย วัฒนสุวรรณ     | กรรมการอิสระและ |
| 3. ผศ.สัมพันธ์ หุ่นพยนต์ | กรรมการอิสระ    |

กรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการ 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี บริษัทมีนโยบายในการ สรรหากรรมการตรวจสอบ/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 โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นในการพิจารณาสรรหากรรมการที่ครบวาระหรือทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะพิจารณาสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด โดยบริษัทมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน ดังต่อไปนี้:-

### การสรรหากรรมการ

1. ทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งในภาพรวมให้กับคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดังนี้:-
  - 1.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด.
  - 1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง 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 โดยมีติดังกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

3.5 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เช่นเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการสอบทานความเชื่อถือของงบการเงินบริษัท.

#### **การสรรหาผู้บริหาร**

คณะกรรมการบริษัทและ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารโดยคำนึงถึงคุณสมบัติบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถและมีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง.

### **9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

บริษัทใช้นโยบายบริหารจัดการบริษัทย่อยรวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานเดียวกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีศักยภาพ มีประสิทธิภาพ.

มีการกำหนดนโยบายเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงโดยการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัท ได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการรายการเกี่ยวโยงการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้



ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

#### นโยบายการลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อย

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

#### นโยบายการควบคุมภายใน และนโยบายการบริหารงานส่วนกลาง

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารให้สายงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อการทำหน้าที่อย่างอิสระและรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบความคืบหน้าเป็นรายไตรมาส

สำหรับการบริหารงานในบริษัทย่อยได้บริหารตามสัดส่วนการลงทุน และคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งผู้บริหารที่จะไปปฏิบัติหน้าที่กรรมการในบริษัทต่างๆ เพื่อให้มีทิศทางที่สอดคล้องและเชื่อมโยงในด้านนโยบายและกลยุทธ์ ทั้งนี้โดยพิจารณาจากความรู้ มีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

#### นโยบายด้านงบประมาณ

การทำงานงบประมาณลงทุนและดำเนินการต้องเป็นไปตามระเบียบงบประมาณของแต่ละบริษัทย่อยที่สอดคล้องกับระเบียบงบประมาณของบริษัทฯ และการจัดทำและทบทวนงบประมาณต้องดำเนินการตามกรอบเวลาและจัดส่งข้อมูลให้สอดคล้องกับการดำเนินการของบริษัท

## สรุปสาระสำคัญของสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด

### 1. วันที่ในสัญญา

15 ตุลาคม 2557

### 2. คู่สัญญา

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

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

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลาริส 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 หรือธุรกิจอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจข้างต้นที่ WCIH WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ลงทุน ร่วมลงทุนหรือ ควบรวมกิจการกับผู้ลงทุนอื่น โดยทางตรงและทางอ้อมทั้งในประเทศและต่างประเทศ นับแต่วันที่สัญญามีผล

ธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม หมายถึง ธุรกิจสถานพยาบาลที่ให้คำปรึกษาและตรวจรักษาปัญหาด้านผิวพรรณและลดกระชับสัดส่วนและเสริมความงามและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงาม ณ วันที่ทำสัญญานี้

วันที่สัญญามีผล

หมายถึง วันที่ลงนามในสัญญานี้

ต่างประเทศ หมายถึง ประเทศ จีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ ไต้หวัน ฮองกง อินเดีย อินโดนีเซีย มาเลเซีย ฟิลิปปินส์

4. สัดส่วนการถือหุ้นภายหลังวันที่การออกหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งเป็นวันเดียวกันกับวันที่มีการซื้อขายหุ้นของ WCIG (Closing Date) ตามสัญญาซื้อขายหุ้นของ WCIG

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ก. บริษัท อี พอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)	60,000,000	60.00
2.	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ข. นายพลภัทร จันทรวินเมธียง	8,000,000	8.00
3.	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ค. (นายวุฒิสักดิ์ ลิ้มพานิช)	8,000,000	8.00
4.	ผู้ถือหุ้นฝ่าย ง. (นายณกรณ์ กรณ์หิรัญ)	9,000,000	9.00
5.	ผู้ถือหุ้นฝ่าย จ. (บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โชลารีส จำกัด*)	15,000,000	15.00
	<b>รวม</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100.00</b>

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

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

## 7. ข้อจำกัดการจำหน่ายหุ้น

7.1 ภายใต้ข้อ 7.2 ห้ามมิให้ผู้สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ขาย จำหน่าย หรือโอนหุ้นของ WCIH ที่ตนเองถืออยู่ หรือ ก่อภาระผูกพันเหนือหุ้น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้สัญญาฝ่ายอื่นๆ

### 7.2 สิทธิในการซื้อหุ้นก่อน

หากผู้สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งประสงค์จะจำหน่ายหุ้นของตน (“ผู้เสนอขาย”) ผู้เสนอขายจะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่ผู้สัญญาฝ่ายอื่นๆทราบ โดยจะต้องแจ้งราคาที่เสนอขายและเสนอขายหุ้นตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นแต่ละคน ณ ราคาที่เสนอขาย

## 8. ข้อตกลงพิเศษกับคุณวุฒิศักดิ์ ลิ้มพานิช

8.1 ผู้สัญญาตกลงว่าในกรณีที่ WCIH หรือ WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG จะไปลงทุนและ/หรือร่วมลงทุนในกิจการที่ลงทุน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตกลงจะหรือดำเนินการให้ WCIH

WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ให้สิทธิแก่คุณวุฒิสักดิ์ดีในการลงทุนและ/หรือร่วมลงทุนในกิจการที่ลงทุนดังกล่าวไม่เกินร้อยละ 10 ของมูลค่าการลงทุนทั้งหมดของกิจการที่ลงทุนดังกล่าว โดยที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทจะแจ้งคุณวุฒิสักดิ์ดีเป็นหนังสือถึงสิทธิการเข้าลงทุนดังกล่าวในทันทีเมื่อได้พิจารณาเงื่อนไขการลงทุนที่เป็นสาระสำคัญเรียบร้อยแล้ว

- 8.2 ข้อตกลงและเงื่อนไขของการลงทุนตามข้อ 8.1 ของคุณวุฒิสักดิ์ดีให้เป็นไปตามข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ WCIH WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG และคุณวุฒิสักดิ์ดีที่จะได้มีขึ้นเป็นคราวๆไปในภายภาคหน้า
- 8.3 ข้อตกลงพิเศษกับคุณวุฒิสักดิ์ดีตามข้อ 8 ให้รวมถึงกรณีที่ WCIH WCIG หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIG ลงทุนในกิจการที่ลงทุนด้วยตนเองด้วย
- 8.4 คู่สัญญาตกลงให้ข้อ 8 นี้เป็นข้อตกลงที่แตกต่างหากจากสัญญาฉบับนี้ และการสิ้นสุดของสัญญาฉบับนี้จะไม่กระทบต่อความสมบูรณ์และการมีผลบังคับของข้อ 8 นี้

## 9. ข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ

- 9.1 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณวุฒิสักดิ์ดีมีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญามีผล คุณวุฒิสักดิ์ดีตกลงจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณวุฒิสักดิ์ดีตกลงที่จะไม่ (ก) ดำเนินการแข่งขันกับกิจการที่ลงทุนเป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือ WCIG มีธุรกิจอยู่ (ข) ชักชวน หรือจูงใจ พนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของ WCIH และ/หรือ WCIG ไปเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของตน หรือ (ค) เข้าถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับกิจการที่ลงทุนเป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือ WCIG มีธุรกิจอยู่ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก WCIH
- 9.2 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณพลภัทรมีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญามีผล คุณพลภัทรตกลงจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณพลภัทรตกลงที่จะไม่ (ก) ดำเนินการแข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงามของ WCIH หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH เป็นระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือ บริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH มีธุรกิจอยู่ (ข) ชักชวน หรือจูงใจ พนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของ WCIH และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH ไปเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ลูกค้า หรือ คู่ค้าของตน หรือ (ค) เข้าถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่ประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับธุรกิจสถานพยาบาลเสริมความงามของ WCIH หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH ระยะเวลา 5 ปี ในประเทศไทยและประเทศอื่นใดที่ WCIH และ/หรือบริษัทภายใต้การควบคุมของ WCIH มีธุรกิจอยู่ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก WCIH

- 9.3 เว้นแต่เป็นธุรกิจ กิจการ หรือการลงทุนที่คุณณกรณ์มีอยู่เดิมก่อนวันที่สัญญาจะมีผล คุณณกรณ์ตกลงจะไม่และจะดำเนินการให้บริษัทภายใต้การควบคุมของคุณณกรณ์ตกลงที่จะไม่ (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/หรือข้อสัญญาตามที่กำหนดในสัญญา
- 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 ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้ การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2558 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 2558 และรอบระหว่างกาล 3 ไตรมาส โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ชำระค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 2,280,000 บาท โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง





## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

ที่	วัน – เดือน	กิจกรรม, ผลิตภัณฑ์, เงินทุนที่บริจาค หรือ องค์ความรู้ที่เป็นวิทยาทาน	สถาบัน/หน่วยงาน	จังหวัด
1	23 ม.ค.	ร่วมบริจาคทำบุญผ้าป่าสามัคคี ณ โรงพยาบาลตระการพิรุณ	โรงพยาบาลตระการพิรุณ	อุบลราชธานี
2	29 ม.ค.	บริจาคสนับสนุนกิจกรรมประชุมวิชาการ สัจจร	โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสระแก้ว	สระแก้ว
3	9 ก.พ.	ร่วมบริจาค โครงการ ร้อยดวงใจเสียสละ เพื่อผู้เสียสละ โรงพยาบาลทหารผ่านศึก	โรงพยาบาลทหารผ่านศึก	กรุงเทพฯ
4	19 ก.พ.	ร่วมบริจาคมูลนิธิโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้าในพระราชูปถัมภ์	โรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า	กรุงเทพฯ
5	20 ก.พ.	ร่วมบริจาคการกุศล ให้โรงพยาบาลอุดรธานี	โรงพยาบาลอุดรธานี	อุดรธานี
6	20 ก.พ.	ร่วมบริจาคเงินทอดผ้าป่ามหากุศลเพื่อ สมทบทุนจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือแพทย์	โรงพยาบาลชัยบาดาล	ลพบุรี
7	23 ก.พ.	ร่วมบริจาคการกุศล ให้โรงพยาบาล เจ้าพระยายมราช	โรงพยาบาลเจ้าพระยา ยมราช	สุพรรณบุรี
8	2 มี.ค.	ร่วมบริจาคการกุศล ให้โรงพยาบาลพุทธชินราช	โรงพยาบาลพุทธชินราช	พิษณุโลก
9	2 มี.ค.	ร่วมบริจาคการกุศล ให้โรงพยาบาลวชิระ ภูเก็ต	โรงพยาบาลวชิระภูเก็ต	ภูเก็ต
10	13 มี.ค.	ร่วมบริจาคเพื่อการสนับสนุนกิจการ โรงพยาบาลปทุมธานี	โรงพยาบาลปทุมธานี	ปทุมธานี
11	16 มี.ค.	ร่วมบริจาคการกุศล ให้โรงพยาบาลชัยนาท นเรนทร	โรงพยาบาลชัยนาท นเรนทร	ชัยนาท
12	1 เม.ย.	สมทบทุนบริจาคซื้อตู้ให้ความอบอุ่นสำหรับ ทารกแรกเกิด	โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์	กรุงเทพฯ
13	2 เม.ย.	สนับสนุนค่าบัตรฟุตบอลการกุศลสมทบทุน	โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราช	กรุงเทพฯ

ที่	วัน – เดือน	กิจกรรม, ผลิตภัณฑ์, เงินทุนที่บริจาค หรือ องค์ความรู้ที่เป็นวิทยาทาน	สถาบัน/หน่วยงาน	จังหวัด
		ซื้อเครื่องมือแพทย์	ปิ่นเกล้า	
14	24 เม.ย.	ร่วมบริจาคให้โรงพยาบาลทหารผ่านศึก โครงการ"ร้อยดวงใจเสียสละ เพื่อผู้เสียสละ"	โรงพยาบาลทหารผ่านศึก	กรุงเทพฯ
15	29 พ.ค.	ร่วมบริจาคแก้ววัดทองบน	กรมสรรพากรพื้นที่ 25	กรุงเทพฯ
16	29 พ.ค.	ร่วมบริจาคซื้อเตียง (USED) ใช้กับรถตู้พยาบาล ชั้นสูง เพื่อทำ CSR	อาสา มูลนิธิป่อเต็กตึ๊ง	กรุงเทพฯ
17	9 มิ.ย.	ร่วมบริจาคปรับปรุงแผนกวิจัยและกำหนดคุณลักษณะฯ กองวิทยาการ กรมแพทย์ทหารอากาศ	กรมแพทย์ทหารอากาศ	กรุงเทพฯ
18	12 มิ.ย.	บริจาคทุนการศึกษาและอุปกรณ์การเรียน โครงการสัญจรสู่สังคม EFORL	โรงเรียนบ้านรังแถว, โรงเรียนโนนปอแดง(รัฐพินิจประชาสรรค์)	กำแพงเพชร
19	13 มิ.ย.	สนับสนุนการปฏิบัติงานหน่วยแพทย์และทันตแพทย์เคลื่อนที่ ครั้งที่ 42	มูลนิธิหน่วยแพทย์และทันตแพทย์เคลื่อนที่	กำแพงเพชร
20	13 ส.ค.	ร่วมบริจาคงานชมรมกอล์ฟธรรมศาสตร์ ทุน Taidome Cup 2015	สมาคมธรรมศาสตร์ ในพระราชูปถัมภ์	กรุงเทพฯ
21	11 ก.ย.	สนับสนุนกิจกรรมการหารายได้สมทบทุนการรักษาพยาบาลผู้ป่วยเด็กยากไร้ ของมูลนิธิกุมาร	โรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า	กรุงเทพฯ
22	15 ก.ย.	บริจาคเงินซื้อเครื่องมือแพทย์โครงการทำด้วยใจ ศูนย์การแพทย์สมเด็จพระเทพฯ	ศูนย์การแพทย์สมเด็จพระเทพฯ	นครนายก
23	25 ก.ย.	ร่วมบริจาคสนับสนุนโครงการ To Be Number One	โรงพยาบาลนครปฐม	นครปฐม
24	25 ก.ย.	ร่วมบริจาคให้กองทุนซื้ออุปกรณ์เครื่องมือแพทย์ โดย โรงพยาบาลวชิระภูเก็ต	โรงพยาบาลวชิระภูเก็ต	ภูเก็ต
25	28 ก.ย.	ร่วมสนับสนุนการจัดทำผ้าป่าสามัคคีเพื่อ	โรงพยาบาลสกลนคร	สกลนคร

ที่	วัน – เดือน	กิจกรรม, ผลิตภัณฑ์, เงินทุนที่บริจาค หรือ องค์ความรู้ที่เป็นวิทยาทาน	สถาบัน/หน่วยงาน	จังหวัด
		สมทบทุนจัดซื้อเครื่องช่วยหายใจ		
26	9 ต.ค.	ร่วมบริจาคที่ดินพระราชทาน ณ วัดถ้ำผาวัง จันทบุรี	วัดถ้ำผาวังจันทบุรี	กาญจนบุรี
27	30 ต.ค.	ร่วมบริจาคโครงการสนับสนุนตู้แช่เย็น สำหรับจัดเก็บเวชภัณฑ์ โรงพยาบาลวชิระภูเก็ต	โรงพยาบาลวชิระภูเก็ต	ภูเก็ต
28	4 ธ.ค.	ร่วมบริจาคโครงการสนับสนุนการจัดหารถ รับร่างผู้อุทิศร่างกายเพื่อการศึกษาของศูนย์ ฝึกผ่าตัด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ศูนย์ฝึกผ่าตัด ภาควิชา กายวิภาคศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์จุฬาฯ	กรุงเทพฯ
29	17 ธ.ค.	ร่วมบริจาค การแข่งขันกอล์ฟการกุศล วปอ. รุ่นที่ 58	วิทยาลัยป้องกัน ราชอาณาจักร	กรุงเทพฯ



Workshop ด้าน Sleep Lab และ Pulmonary Function  
ที่สมาคมอูรเวชแห่งประเทศไทย โรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า – 21 มกราคม.



Seminar “Polysmith Sleep Analysis System Update in Sleep Lab 2015”

by Dr.Tayad, Dr.Teeradej, Dr.Nuttaoong, Dr.Naricha, Mr.Mark

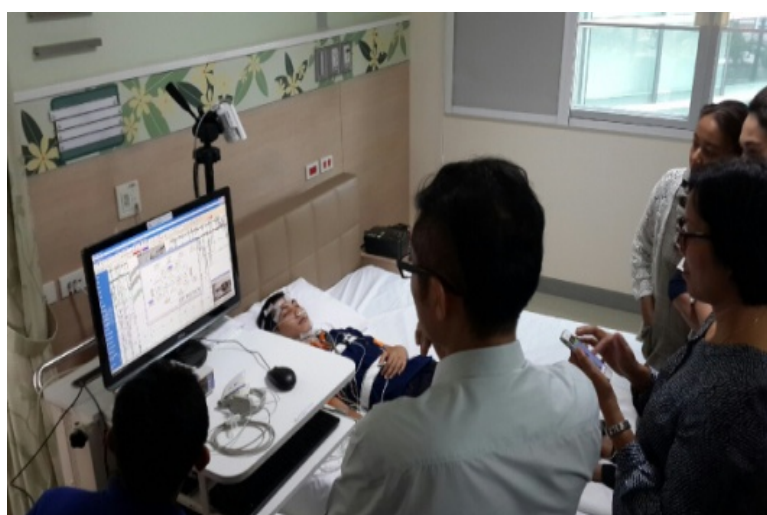
ณ โรงพยาบาลจุฬา – 29 พฤษภาคม



บริจาคทุนการศึกษาและอุปกรณ์การเรียน โครงการสัญจรสู่สังคม EFORL – 12 มิถุนายน



สนับสนุนการปฏิบัติงานหน่วยแพทย์และทันตแพทย์เคลื่อนที่ ครั้งที่ 42 – 13 มิถุนายน.



Work shop งานอบรมสมาคมโรคการนอนหลับ ที่โรงพยาบาลรามาริบัติ – 8 กรกฎาคม





30<sup>th</sup> Anniversary, Sports Science, Mahidol University  
มหาวิทยาลัย มหิดล วิทยาเขตศาลายา – 23 กรกฎาคม.



Bike for Mom at Chiang Mai – สิงหาคม



โครงการหน่วยแพทย์อาสาเฉพาะทางร่วมใจเฉลิมพระเกียรติฯ  
ที่ โรงพยาบาลพลพลพยุหเสนา จ.กาญจนบุรี – 12 กันยายน



ร่วมบริจาคโครงการสนับสนุนการจัดการรับรางวัลผู้พิชิตร่างกายเพื่อการศึกษาของศูนย์ฝึกผ่ตัด  
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย – 4 ธันวาคม



Pediatric Neurology aEEG โรงพยาบาลเด็ก

“Emergency in Pediatric Neurology: Practical Approach” - 16 ธันวาคม



บริจาค AED พร้อมสอน CPR with AED มหาวิทยาลัยเชียงใหม่





Road Show Spirometer with AstraZaneca.

รวม 23 ครั้ง เช่น โรงพยาบาลธรรมศาสตร์, พระจอมเกล้า, สมเด็จพระพุทธเลิศหล้า, สมุทรสาคร, ระยอง, พหลพลพยุหเสนา, บ้านโป่ง, โรคทรวงอก, เจ้าคุณไพบูรณ์, สระบุรี, สมเด็จพระนาราย, อานันทมหิดล, วชิระ, พิจิตร, แกลง, สิริธร, หัวหิน, สุโขทัย, ไทรโยค และ รพ.เพชรบูรณ์



ราชพฤกษ์มินิมาราธอน



อบรมการใช้งานเครื่องช่วยหายใจ โรงพยาบาลหาดใหญ่



จัด Road Show ประชุมวิชาการ การจัดอบรมดูแลรักษาเครื่อง  
การใช้งานแสดงสินค้าใน โรงพยาบาล หลัก เช่น โรงพยาบาลจุฬาฯ, สถาบันสุขภาพเด็กฯ, กรุงเทพฯ, มศว.



สถาบันสุขภาพเด็ก.



โรงพยาบาลราชวิถี – จัดประชุมวิชาการเครื่องดมยาสลบ Avance CS2.

**ඩඩඩඩඩඩග්ග්ග්ග්ග්**

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายจัดการจึงได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับแต่งตั้งเข้าปฏิบัติงานตรวจสอบ ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในปี 2558 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทและกลุ่มบริษัทสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โปร่งใส มีคุณธรรม และสามารถตรวจสอบได้ สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ.

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

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2559 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 2 ส่วน คือ ระบบงานจัดซื้อจัดจ้างทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในที่แต่งตั้งขึ้น

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ภาพรวมระบบการควบคุมภายในของระบบงานจัดซื้อจัดจ้างทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในปัจจุบันยังคงมีความเพียงพอ โดยมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท แม้ยังคงพบข้อบกพร่องบางส่วนที่เกิดขึ้น อาทิ การได้รับสินค้าล่าช้าจากวันที่ผู้ซื้อต้องการ เอกสารประกอบการตั้งหนี้ขาดความครบถ้วน กระบวนการสรุปความต้องการสั่งซื้อไม่พบเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษร การสั่งซื้อการตรวจรับสินค้าและการบันทึกการรับสินค้ารับเข้าคลังต้องใช้ประสบการณ์ของผู้ปฏิบัติงาน วันที่ในการบันทึกรับสินค้าเข้าบัญชีสินค้าคงเหลือไม่เหมาะสม

จากข้อบกพร่องที่พบบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน เช่น การสรรหาบุคลากรผู้มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการตรวจรับสินค้า ฝ่ายงานคลังสินค้า และกำหนดแผนการทดแทนสับเปลี่ยนบุคลากรในการปฏิบัติงาน การกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตลอดจนการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบันทึกรับสินค้าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ

วันที่ตามใบเสร็จรับเงินของกรมศุลกากร เพื่อลดความเสี่ยงจากกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนกรณีค่าเงินมีความผันผวน สำหรับกรณีข้อบกพร่องเรื่องการได้รับสินค้าล่าช้ากว่าวันที่กำหนด และเอกสารประกอบการตั้งหนี้ไม่ครบถ้วนนั้น ฝ่ายบริหารของบริษัทมีนโยบายเพื่อกำชับติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่องต่อไป

ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท คือ บริษัท กรีน แอ็คเคาน์ติ้ง เพอร์เฟค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทอิสระจากภายนอก เพื่อกำหนดหน้าที่ในการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เป็นการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 โดยบริษัท กรีน แอ็คเคาน์ติ้ง เพอร์เฟค จำกัด ได้มอบหมายให้นายอรรถพล วานิชชา เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท กรีน แอ็คเคาน์ติ้ง เพอร์เฟค จำกัด และนายอรรถพล วานิชชา แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยคุณสมบัติผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ปรากฏตามเอกสารแนบ 3)

บริษัท กรีน แอ็คเคาน์ติ้ง เพอร์เฟค ได้เข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 พร้อมทั้งทำการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทตามที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ จึงได้เสนอข้อคิดเห็นพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมและบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว



## 11.2 การดำเนินการสอบทานการควบคุมภายในของบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป

### จำกัด

#### การสอบทานการควบคุมภายในของบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด (WCIG)

WCIG จัดตั้งขึ้นใหม่ในปี 2555 โดยมีกองทุนต่างประเทศเข้ามาถือหุ้น ซึ่งกองทุนฯ ได้นำหลักการและนโยบายตลอดจนกระบวนการด้านบัญชีการเงินที่ดีมีมาตรฐานเข้ามาใช้ WCIG ได้แต่งตั้ง บริษัท ไพร์ซวอเตอร์ เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด (“PWC”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบบัญชี เป็นผู้สอบบัญชีให้แก่ WCIG ตั้งแต่วันที่ก่อตั้งกิจการ

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 หลังจากที่ได้เข้ามาลงทุนและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ 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	ภาษวัจน์	ประธานกรรมการ
2. นายณกรณ์	กรณ์ศิริณ	กรรมการ
3. นางพิชชา	ขจรเกียรติสกุล	กรรมการ
4. นายปรีชา	นันทน์ถนอมิต	กรรมการ
5. นายสุพรรณ	เศษระพาณิช	กรรมการ
6. นายธีรวัชร	ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการ

7. พญ.ชญาดา	ชัยบุตร	กรรมการอิสระ
8. ศ.นพ. สมรัตน์	จารุลักษณ์นันท์	กรรมการอิสระ
9. นายสายนธ์	สตาจิ่งมงคล	กรรมการอิสระ
10. ผศ.สัมพันธ์	หุ้่นพยนต์	กรรมการอิสระ
11. นพ.พิพัฒน์	ยิ่งเสรี	กรรมการอิสระ
12. นายผดุงเดช	อินทลักษณ์	กรรมการอิสระ

## (2) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

1. นายสายนธ์	สตาจิ่งมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. ผศ.สัมพันธ์	หุ้่นพยนต์	กรรมการตรวจสอบ
3. นพ.พิพัฒน์	ยิ่งเสรี	กรรมการตรวจสอบ
4. ศ.นพ. สมรัตน์	จารุลักษณ์นันท์	กรรมการตรวจสอบ
5. นายผดุงเดช	อินทลักษณ์	กรรมการตรวจสอบ

## (3) คณะกรรมการบริหาร

1. นายปรีชา	นันทน์ถนอม	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายธีรวิทย์	ปางวิรุฬห์รักษ์	กรรมการบริหาร
3. นายณกรณ์	กรณศิริ	กรรมการบริหาร

## (4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. ผศ.สัมพันธ์	หุ้่นพยนต์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายปรีชา	นันทน์ถนอม	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางพิชชา	ขจรเกียรติสกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นายณกรณ์	กรณศิริ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

## (5) คณะกรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์

1. นพ.พิพัฒน์	ยิ่งเสรี	ประธานกรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
2. ศ.นพ.สมรัตน์	จารุลักษณ์นันท์	กรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์
3. พญ.ชญาดา	ชัยบุตร	กรรมการการบริการทางการแพทย์และพัฒนาผลิตภัณฑ์

## 4. นายณกรณ์

## กรณ์ศิริชัย

กรรมการการบริการทางการแพทย์และ  
พัฒนาผลิตภัณฑ์

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

ในช่วงต้นปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงความคืบหน้าในการดำเนินการตามนโยบายด้านการปรับปรุงการควบคุมภายในของ WCIG เกี่ยวกับการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการ และการควบคุมภายในของ WCIG ให้มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท WCIG มีมติแต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด (P&L) เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (คัดเลือกจากบริษัท 3 รายที่เสนอแผนการตรวจสอบ คุณสมบัติ พร้อมค่าใช้จ่าย) โดยเริ่มดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2558 โดย WCIG ได้กำหนดขอบเขตงานตรวจสอบภายในไว้ 5 วงจรหลัก ๆ ประกอบด้วย วงจรรายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการบริหารทรัพยากรบุคคล วงจรการบริหารสินค้าคงคลัง และวงจรการบริหารงานสาขา

ช่วงเดือนมิถุนายน 2558 P&L ตรวจสอบภายในของ WCIG ในวงจรหลัก 5 หมวดใหญ่ๆ แล้ว โดยให้ข้อคิดเห็นและคำแนะนำเพื่อให้ WCIG ใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีขึ้น โดย P&L จะเข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของ WCIG อีกครั้ง ในช่วงกลางเดือนเมษายน 2559 และ P&L จะรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของ WCIG เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการยื่นคำขอเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Filing)

นอกจากนี้ WCIG ได้จ้างผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วยดำเนินการยกระดับคุณภาพในการบริการคลินิกความงามให้ มีมาตรฐานระดับสากล โดยใช้มาตรฐาน JCI ( Joint Commission International on Accreditation; JCI) ซึ่งเป็นมาตรฐานของสถานพยาบาลในระดับสากลที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลก JCI ก่อตั้งมาเป็นระยะเวลากว่า 75 ปี และในปัจจุบัน หน่วยงานนี้นับเป็นหน่วยงานที่ใหญ่ที่สุดในสหรัฐอเมริกา ที่ทำหน้าที่ในการรับรององค์กรที่ให้บริการด้านสุขภาพ และเป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ ซึ่ง JCI ได้พิจารณารับรองคุณภาพการบริการสุขภาพไปแล้วกว่า 737 องค์กรใน 62 ประเทศทั่วโลก

ทั้งนี้เพื่อให้ Wuttisak เป็นคลินิกความงามต้นแบบของประเทศไทยที่มีการให้บริการที่มีมาตรฐานตามแนวทางของ JCI ทั้งนี้ WCIG ได้เลือกคลินิก “วุฒิสกดิ์ คลินิก สาขา สยามสแควร์” เป็นสาขาดต้นแบบโดยให้ JCI เข้ามาตรวจสอบการดำเนินการของสาขาดังกล่าว

ในช่วงระหว่างวันที่ 21 -23 ธันวาคม 2558 เจ้าหน้าที่ JCI ได้เข้าทำการตรวจสอบคุณภาพมาตรฐานการให้บริการคลินิก เพื่อประเมินผลการให้บริการของสาขาโดยมีค่าการประเมินเป็นไปตามหลักการทางสถิติและผลการตรวจสอบ พบว่าคลินิกดังกล่าวผ่านเกณฑ์ประเมินด้วยคะแนนร้อยละ 99.2 และในวันที่ 23 ธันวาคม 2558 สถาบัน JCI ได้รับรองโดยออกประกาศนียบัตรให้ วุฒิสกดิ์ สาขา สยามสแควร์ เป็นคลินิกเสริมความงามแห่งแรกในประเทศไทยที่ได้รับมาตรฐาน JCI เทียบเท่าการให้บริการของโรงพยาบาลชั้นนำของประเทศ โดย WCIG จะ



นำมาตรฐานสาขาด้านแบบมาพัฒนาใช้กับสาขาอื่นๆ ทั่วประเทศ และ WCIG มีแผนยื่นขอรับมาตรฐาน JCI เพิ่มขึ้นอีกไม่น้อยกว่า 20 สาขาภายใน 2 ปี ทั้งนี้เนื่องจาก WCIG ตระหนักว่าคุณภาพมาตรฐานการให้บริการคลินิกความงามเป็นเรื่องหลักสำคัญสำหรับการควบคุมภายในของธุรกิจเสริมความงามของ WCIG

อย่างไรก็ตามบริษัทและ WCIG มีนโยบายจะจัดตั้งสำนักตรวจสอบภายในขึ้น เป็นหน่วยงานในโครงสร้างองค์กรใหม่ของ WCIG เพื่อร่วมกันวางแผน กำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อให้ WCIG มีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่ดี เช่นเดียวกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

### **การจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับ บริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (ชื่อเดิม)**

บริษัทมีความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกันกับบริษัท อี ฟอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล (EFORL INTER) ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด ต่อไปนี้จะเรียกว่า “K & W” เนื่องจากการดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์นั้นจำเป็นต้องได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจากเจ้าของผลิตภัณฑ์ ซึ่งส่วนใหญ่ผลิตภัณฑ์เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่จำหน่ายในประเทศไทยนั้น มีตัวแทนจำหน่ายอยู่แล้ว หากจะมีการเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายใหม่ ตามธรรมเนียมปฏิบัติโดยปกติของธุรกิจนี้ การเปลี่ยนแปลงตัวแทนจำหน่ายต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยเจ้าของผลิตภัณฑ์เท่านั้น

ตัวแทนจำหน่ายเดิมไม่มีสิทธิเปลี่ยนแปลงหรือแต่งตั้งตัวแทนใหม่ได้ด้วยตนเอง แต่ก็สามารถแต่งตั้งตัวแทนย่อย (Sub Distributor) ได้ แล้วแต่กรณี

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

ดังนั้นการใช้กลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้มีการเติบโตที่รวดเร็ว บริษัทจึงมุ่งเน้นจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นที่รู้จักกันเป็นอย่างดี และมีจำหน่ายอยู่แล้วในตลาดเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์เป็นหลัก ทำให้ลดหรือประหยัดเวลาในการแนะนำผลิตภัณฑ์ และเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงทางด้านยอดขายในกรณีที่อาจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ได้ยาก

บริษัทมีกลยุทธ์ที่ได้มาเพื่อตัวแทนจำหน่ายในสี่ลักษณะ คือ

ลักษณะแรก: การเข้าซื้อกิจการ ดังกรณีการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท สเปซเมด จำกัด

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

ลักษณะที่สาม: การติดต่อเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อขอให้พิจารณาแต่งตั้งบริษัท เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทยแทนบริษัทเจ้าของผลิตภัณฑ์ (กรณีที่มีผลิตภัณฑ์จำหน่ายในประเทศไทยอยู่แล้ว) 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 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.) แต่เนื่องจากต้องใช้เวลา ทำให้บริษัทยังไม่

สามารถนำเข้าผลิตภัณฑ์รายการนั้น 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

หากแม้เกิดกรณีที่มีความจำเป็นอันทำให้บริษัทกับ K & W จะต้องมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท จะพิจารณาตรวจสอบกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามนโยบายการกำหนดราคาและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อไป อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่หากแม้จำเป็นต้องมีรายการเกิดขึ้น จะไม่เป็นรายการที่มีนัยสำคัญแต่อย่างใด

กรณีความคับขันในการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับ K & W นั้น เพื่อเป็นการป้องกันมิให้ลูกค้าและบุคคลทั่วไป เกิดความสับสนสำคัญผิดเกี่ยวกับคู่ค้าคู่สัญญา K & W ได้มีนโยบายทยอยลดการดำเนินการเป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือทางการแพทย์ โดยจะไม่เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกันกับบริษัท ในลักษณะที่เป็นคู่แข่ง อันจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

ปี 2558 มีรายการระหว่างกันเกิดขึ้น ระหว่างบริษัท กับ K & W ซึ่งไม่มีสาระสำคัญ รายการระหว่างกันดังกล่าว มีสาเหตุมาจากสองกรณีดังนี้:

- 1) กรณีที่บริษัทต้องใช้บริการด้านโลจิสติกส์กับ K & W เพื่อนำเข้าผลิตภัณฑ์ที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายแล้ว แต่ยังอยู่ในระหว่างการขอใบอนุญาต (อ.ย.) รายการระหว่างกันดังกล่าวมีประมาณร้อยละ 15 ของจำนวนผลิตภัณฑ์ทั้งหมด ที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย ซึ่งส่วนใหญ่เป็นอุปกรณ์เสริม (Peripherals) ของผลิตภัณฑ์เท่านั้น ทั้งนี้คาดการณ์ไว้ว่ารายการดังกล่าวจะหมดไปภายในปี 2558
- 2) กรณีที่ K & W ยังคงมีภาระผูกพันกับลูกค้าตามสัญญาเรื่องการส่งมอบผลิตภัณฑ์ จึงจำเป็นต้องซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัท เพื่อส่งมอบให้แก่ลูกค้า โดยที่รายการดังกล่าวนี้จะทยอยลดน้อยลงตามลำดับตั้งแต่ไตรมาสแรกจนถึงไตรมาสที่สี่ของปี 2557 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดนโยบายให้บริษัทพิจารณา K & W เสมือนหนึ่งว่าเป็นคู่ค้าปกติ และการกำหนดราคาขายตามราคาตลาด โดยกำหนดราคาขายไว้เป็นแบบ Cost Plus คือต้นทุนขายบวกกำไรร้อยละ 10 และคาดว่ารายการดังกล่าวจะหมดไปภายในปี 2558

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทกับ K & W ซึ่งเกิดจากกรณีที่บริษัทต้องใช้บริการด้านโลจิสติกส์กับ K & W และกรณีที่ K & W ยังคงมีภาระผูกพันกับลูกค้าตามสัญญาเรื่องการส่งมอบผลิตภัณฑ์ จึงจำเป็นต้องซื้อผลิตภัณฑ์จากบริษัท เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้า ตามรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เปรียบเทียบกับปี 2557 บริษัทกับ K&W มีรายการระหว่างกันดังนี้:

หน่วย : พันบาท	ปี 2558	ปี 2557
ขายสินค้า	15,016	123,765
ซื้อสินค้า	546,014	617,628

สำหรับรายการระหว่างกันที่ยังคงมีอยู่ระหว่างบริษัทกับ K&W นั้น เนื่องจากสภาพการดำเนินธุรกิจไม่  
เป็นไปตามแนวทางที่คาดไว้ โดยเฉพาะกรณีที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายน้ำยาวิเคราะห์เลือดซึ่ง  
ใช้กับเครื่องและอุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการในโรงพยาบาลต่างๆ ทั่วทุกภูมิภาคและเครื่องตรวจวิเคราะห์เลือดพร้อม  
อุปกรณ์เป็นสินค้าของ K&W อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายซื้อเครื่องตรวจวิเคราะห์เลือดพร้อมอุปกรณ์  
ดังกล่าวจาก K&W เพื่อให้การทำรายการระหว่างกันหมดไป และจัดรายการอันอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง  
ผลประโยชน์ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการประเมินมูลค่าเครื่องตรวจวิเคราะห์เลือดพร้อมอุปกรณ์ แต่การประเมิน  
มูลค่าค่อนข้างเป็นไปได้ด้วยความล่าช้า เนื่องจากเครื่องดังกล่าวตั้งอยู่ในพื้นที่ห่างไกลทั่วทุกภูมิภาค ซึ่งเมื่อการ  
ประเมินมูลค่าเครื่องดังกล่าวแล้วเสร็จจนสามารถทำรายการซื้อขายเครื่องดังกล่าวระหว่างกันแล้ว น่าจะช่วยให้  
รายการระหว่างกันค่อย ๆ หมดไปในที่สุด



## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
1. บริษัท สเปซเมต จำกัด ประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่าย เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์โดยมีส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 100.00	1.ขายสินค้า	-	431	บริษัทมีรายได้จากการ ขายสินค้าให้บริษัทย่อย โดยขายในราคาต้นทุน บวกกำไรส่วนเพิ่ม
	2.รายได้ค่าบริการ	-	350	บริษัทมีรายได้ค่าบริการ จากการให้บริษัทย่อยใช้ พื้นที่จัดเก็บสินค้าและชั้น วางสินค้า โดยอัตรา ค่าบริการเป็นไปตามราคา ตลาด
	3.ซื้อสินค้า	-	11,799	บริษัทได้ซื้อสินค้าจาก บริษัทย่อยเพื่อมาจำหน่าย ให้ลูกค้า โดยซื้อในราคา ทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
	4.ค่าเช่า	-	600	บริษัทได้เช่าอาคาร สำนักงานของบริษัทย่อย โดยคิดค่าเช่าเดือนละ 50,000 บาท

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
	5. ดอกเบี้ยจ่าย	-	1	บริษัทได้กู้ยืมเงินบริษัท ย่อยจำนวน 5 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.87 ต่อปี
	6. ลูกหนี้การค้า	-	155	บริษัทย่อยได้ซื้อสินค้าจาก บริษัทในราคาต้นทุนบวก กำไรส่วนเพิ่ม และยังไม่ ครบกำหนดการชำระเงิน
	7. เจ้าหนี้การค้า	-	3,696	บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัท ย่อย โดยยังไม่ถึงกำหนด ชำระเงิน
	8. เจ้าหนี้อื่น	-	54	บริษัทย่อยให้บริษัทเช่า อาคารสำนักงานโดยยังไม่ ถึงกำหนดชำระเงิน
	9. เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้าง จ่าย	-	5,002	บริษัทได้กู้ยืมเงินบริษัท ย่อยจำนวน 5 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.87 ต่อปี
2. บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด ประกอบธุรกิจด้านการลงทุน โดยลงทุนในบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด	1. ดอกเบี้ยรับ	-	14	บริษัทให้บริษัทย่อยกู้ยืม เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 ต่อปี
	2. ลูกหนี้อื่น		137,335	บริษัทได้สำรองเงินจ่าย ล่วงหน้าให้กับบริษัทย่อย สำหรับค่าใช้จ่ายในการ ลงทุนในบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด
	3. เงินให้กู้ยืม		50,000,000	บริษัทได้ให้เงินกู้ยืมแก่ บริษัทย่อย อัตราดอกเบี้ย

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
		ร้อยละ 5.25 ต่อปี		
3. บริษัท สยามสเนล จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและ จำหน่ายเมือกหอยทากและ ผลิตภัณฑ์ด้านความงามที่มี เมือกหอยทาก	1.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	2,750	บริษัทได้ซื้อสินค้าของ บริษัทย่อย เพื่อใช้สำหรับ เป็น ของขวัญ สำหรับ เทศกาลปีใหม่ โดยซื้อ สินค้าตามราคาตลาด
	2.เจ้าหนี้อื่น	-	2,750	บริษัทได้ซื้อสินค้าจาก บริษัทย่อย โดยยังไม่ถึง กำหนดชำระเงิน
4. บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย เครื่องมือแพทย์ ซึ่งมีการถือ หุ้นโดยญาติกรรมการในบริษัท ย่อยสาเหตุความจำเป็นในการ รายการระหว่างกันเกิดจาก 2 กรณี	1.ขายสินค้า	15,016 <sup>(1)</sup>	14,381	บริษัทและบริษัทย่อยขาย สินค้าให้กับบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศ ไทย) จำกัด ในราคาต้นทุน บวกกำไรส่วนเพิ่ม <sup>(2)</sup>
	2.ซื้อสินค้า	546,014 <sup>(3)</sup>	533,613	บริษัทและบริษัทย่อยได้ ซื้อสินค้าจากบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศ ไทย) จำกัด ในราคาต้นทุน บวกกำไรส่วนเพิ่ม
	3.ต้นทุนอื่น	41,114	40,780	บริษัทและบริษัทย่อยมี ต้นทุนจากการใช้บริการ เครื่องมือแพทย์ของบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อ ขายน้ำยาวิเคราะห์ใน ห้องปฏิบัติการ ราคา ตามที่ตกลงกัน
	4.ซื้อสินทรัพย์	1,297	-	บริษัทซื้อสินทรัพย์จาก บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
จากบริษัท เพื่อนำส่งมอบให้ ลูกค้า				(ประเทศไทย) จำกัด ใน ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วน เพิ่ม
	5.ค่าเช่า	3,360	3,360	บริษัทได้เช่าอาคาร สำนักงานจากบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศ ไทย) จำกัด เพื่อเก็บรักษา สินค้า ในราคาเดือนละ 280,000 บาท
	6.ค่าใช้จ่ายอื่น	5,603	5,603	บริษัทได้จ้างบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศ ไทย) จำกัด ในการนำเข้า สินค้า ขนส่งสินค้า เป็นต้น ในราคาตามที่ตกลงกัน
	7.ลูกหนี้การค้า	3,454	3,395	บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด ซื้อ สินค้าจากบริษัทและ บริษัทย่อย โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ
	8.เจ้าหนี้การค้า	257,155	254,078	บริษัทและบริษัทย่อยซื้อ สินค้าจากบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ
	9.เจ้าหนี้อื่น	15,604	14,927	บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้ บริการเครื่องมือแพทย์ และบริการการนำเข้า สินค้า และการขนส่งจาก บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด โดย ยังไม่ครบกำหนดการชำระ



บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน รวม	งบการเงิน เฉพาะบริษัท	
5. บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด โดยประกอบธุรกิจบริการด้าน ความงามและธุรกิจแฟรนไชส์	1.ขายสินค้า	-	3,230	บริษัทได้ขายสินค้าให้กับ บริษัทย่อย ในราคาต้นทุน บวกกำไรส่วนเพิ่ม
6. บริษัท เดอะฮาร์เบอร์ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการเช่า พื้นที่ทำธุรกิจ ซึ่งถือหุ้นโดย กรรมการของบริษัทย่อย	1.ค่าเช่า	3,222	-	บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ได้เช่า พื้นที่ของ บริษัท เดอะฮาร์ เบอร์ จำกัด เพื่อใช้ในการ เปิดสาขาเพื่อให้บริการ ด้านความงาม โดยค่าเช่า เป็นไปตามราคาที่ตกลง กัน
7. คุณปริญ ชนันทรานนท์ กรรมการบริหาร (ลาออกเมื่อ วันที่ 15 กันยายน 2557	1.ค่าที่ปรึกษา	3,600	3,600	บริษัทได้จ้างคุณปริญ ชนันทรานนท์ เป็นที่ ปรึกษา เดือนละ 300,000 บาท
8. คุณณกรณ์ กรณ์ศิริ กรรมการบริษัทย่อย	1.ค่าเช่า	1,905	-	บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ได้เช่า อาคารพร้อมที่ดินของ คุณณกรณ์ กรณ์ศิริ เพื่อ เป็นที่ตั้งของบริษัท วุฒิ ศักดิ์ คอสเมติก อินเตอร์ จำกัด, บริษัท วุฒิสักดิ์ ฟาร์มาซี อินเตอร์ จำกัด และโรงงานบรรจุภัณฑ์ โดยมีอัตราค่าเช่าเดือนละ 158,760 บาท และมีเงิน ประกันในการเช่าจำนวน 300,000 บาท
	2.ดอกเบี้ยจ่าย	175		บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ได้

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย (พันบาท)		ความสมเหตุสมผล ของการทำรายการ และนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	
				กู้ยืมเงินจากคุณณกรณ์ กรณ์ศิริ โดยมียอดรา ดอกเบี้ยร้อยละ 3.00 ต่อ ปี
9. คุณปรีชา นันทน์ภูมิ ประธานกรรมการบริษัท	1. ดอกเบี้ยจ่าย	77	5	บริษัทและบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ได้กู้ยืมเงินจากคุณปรีชา นันทน์ภูมิ โดยมีอัตรา ดอกเบี้ยร้อยละ 3.00 – 4.00 ต่อปี
	2. เจ้าหนี้อื่น	8	-	บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ได้ กู้ยืมเงินจากคุณปรีชา นันทน์ภูมิ และมีดอกเบี้ย ค้างจ่าย
	3. เงินกู้ยืมและดอกเบี้ยค้าง จ่าย	25,005	25,005	บริษัทได้กู้ยืมเงินจากคุณ ปรีชา นันทน์ภูมิ โดยมี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.00 – 4.00 ต่อปี

หมายเหตุ

รายการระหว่างกันของบริษัท และ บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด (K&W)

(1) รายการที่ขายจำนวน 15.02 ล้านบาท ประกอบด้วย

ที่	รายการ	หน่วย : ล้านบาท
1.	น้ำยาวิเคราะห์ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ	5.13
2.	อุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการ	0.18
3.	เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	7.53
4.	อุปกรณ์ประกอบเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	1.89
5.	อื่น ๆ	0.29
	รวม	15.02

(2) การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามตารางข้างต้น เช่น รายการซื้อขายสินค้าระหว่างบริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด (“K&W” เดิมชื่อ บริษัท อี พอร์ แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) เป็นการทำการรายการโดยใช้ราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ซึ่งเป็นราคาที่ตกลงกันโดยค้ำึงถึงเกณฑ์ราคาตลาดและไม่เกินกว่าราคาตลาด ทั้งนี้ เป็นไปตามบันทึกข้อตกลงระหว่างบริษัทกับ K&W ฉบับลงวันที่ 25 สิงหาคม 2557

(3) รายการที่ซื้อจำนวน 546.01 ล้านบาท ประกอบด้วย

ที่	รายการ	หน่วย : ล้านบาท
1.	น้ำยาวิเคราะห์ที่ใช้ในห้องปฏิบัติการ	311.63
2.	อุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการ	28.77
3.	เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	182.01
4.	อุปกรณ์ประกอบเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์	9.82
5.	อื่น ๆ	13.78
รวม		546.01

บริษัทมีเหตุผลความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

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

สำหรับบริษัทประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ แบบตัวแทนหลัก (“Master Distributor”) ไม่มีนโยบายเป็นตัวแทนย่อย (“Sub Distributor”) ดังนั้น สินค้าเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ของบริษัทที่จำหน่ายนั้นจะต้องได้รับอนุญาตเป็นตัวแทนจำหน่ายจากเจ้าของสินค้าเท่านั้น และเนื่องจากบริษัทได้เริ่มประกอบธุรกิจนี้เมื่อปลายปี 2556 ดังนั้นเพื่อกลยุทธ์การเติบโตที่รวดเร็วของธุรกิจ บริษัทจะมุ่งเน้นขายสินค้าที่เป็นที่รู้จักกันเป็นอย่างดีและมีจำหน่ายอยู่แล้วในตลาดเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์เป็นหลัก เพื่อไม่ต้องเสียเวลาในการแนะนำผลิตภัณฑ์และเพื่อป้องกันความเสี่ยงเรื่องยอดขายในกรณีที่อาจจำหน่ายสินค้าได้ยาก เนื่องจากบริษัทมีกลยุทธ์การได้มาซึ่งการเป็นตัวแทนจำหน่าย โดยการติดต่อเจ้าของสินค้าเพื่อขอเปลี่ยนแปลงตัวแทนจากเจ้าเดิมมาเป็นบริษัทแทน กรณี K&W ซึ่งเป็นตัวแทนเจ้าเดิมและบริษัทได้เป็นตัวแทนจำหน่ายแทน ซึ่งจากกลยุทธ์ดังกล่าว ทำให้บริษัทต้องมีความผูกพันกับผู้แทนจำหน่ายเดิม เช่น ความผูกพันในการ

ซื้อสินค้าคงเหลือ, การให้บริการหลังการขาย การบำรุงรักษา, การขอใบอนุญาตหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ จากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (“อ.ย.”) กระทรวงสาธารณสุข

2) แม้ปัจจุบัน K&W ไม่ได้เป็นตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์การแพทย์ในยี่ห้อที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายแล้วก็ตาม แต่เนื่องจาก K&W ยังคงมีภาระผูกพันค้างอยู่ เช่น

- 1) ภาระผูกพันที่จะต้องให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าเดิมตามเงื่อนไข Warranty ตามสัญญา ซึ่งไม่ใช่ภาระของบริษัท ดังนั้น หากมีกรณีที่ K&W จะต้องบำรุงรักษาเครื่องมือและอุปกรณ์ให้แก่ลูกค้า K&W จึงมีความจำเป็นต้องซื้อเครื่องมือ/อุปกรณ์ของสินค้านี้จากบริษัท เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของตน จนกว่าจะครบกำหนดอายุสัญญา Warranty โดยปกติการให้ Warranty สินค้าจะมีระยะเวลาประมาณ 1-2 ปี
- 2) ภาระผูกพันที่ต้องส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าเดิมตามข้อตกลงในสัญญาโดยเฉพาะลูกค้าที่เป็นภาครัฐจะไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาใหม่ได้ ซึ่งบริษัทได้ประสานงานหารือไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้วเกี่ยวกับประเด็นนี้ ก็ได้รับการยืนยันว่ากรณีดังกล่าวไม่สามารถเปลี่ยนแปลงคู่สัญญาได้ ดังนั้น K&W จึงจำเป็นต้องซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของตนจนกว่าสัญญาจะครบกำหนดระยะเวลาตามสัญญา โดยสัญญาส่วนใหญ่สิ้นสุดภายในปี 2558
- 3) กรณี K&W เป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. และเป็นเอกสารสำคัญจำเป็นสำหรับประกอบการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ ขณะนี้ K&W ยังเป็นผู้ถือใบอนุญาต อ.ย. (ใบอนุญาตยังไม่หมดอายุ) สำหรับสินค้าบางรายการที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทยังอยู่ระหว่างการขอหนังสือรับรองประกอบการนำเข้าเครื่องมือแพทย์ (ขอ อ.ย.) แต่เนื่องจากวิธีการต้องใช้เวลา ทำให้บริษัทยังไม่สามารถนำเข้าสินค้านั้นๆ ได้ด้วยตนเอง จึงจำเป็นต้องพึ่งพา K&W ในการนำเข้าสินค้าที่บริษัทยังไม่ได้รับใบอนุญาต อ.ย. ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างพยายามเร่งดำเนินการขอ อ.ย. อย่างเร็วที่สุดเพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้าผ่าน K&W
- 4) WCIG ทำสัญญาเช่าอาคารบนที่ดิน กับนายณกรณ์ กรณ์ศิริ ณ บลิ่งวันที่ 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

หรือกรณีผู้ให้เข้าไม่ต่อสัญญาให้กับ WCIG เมื่อครบกำหนดอายุสัญญา บริษัทได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าทั้งสองกรณิดังกล่าว ไม่กระทบต่อบริษัทหรือ WCIG แต่อย่างใด เนื่องจากอาคารบนที่ดินตาม สัญญาเช่าดังกล่าว WCIG ใช้เพื่อประโยชน์เพียงเพื่อเป็นโรงงานเล็กๆหรือโกดังบรรจุภัณฑ์เท่านั้น ทั้งนี้ ตามข้อกำหนดเงื่อนไขในสัญญาข้อ 14 กำหนดระยะเวลาในสัญญาเช่าจะครบกำหนดในวันที่ 30 เมษายน 2559 ซึ่งเมื่อครบกำหนดตามสัญญา WCIG มีสิทธิต่ออายุสัญญา นอกจากนี้ ผู้ให้เช่าตามสัญญา คือ นายณกรณ์ กรณ์ศิริชัย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของ WCIG ก็ได้ตกลงชัดเจนในข้อสัญญาว่า “มีความ ยินดีที่จะต่ออายุสัญญาให้อีก โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี” หาก WCIG ประสงค์จะขอต่อสัญญาเช่า ต่อไปอีก ซึ่งการที่ WCIG จะต่อสัญญาหรือไม่นั้น จะได้มีการพิจารณาถึงความจำเป็นในการใช้สถานที่เช่า ดังกล่าวเป็นโรงหรือโกดังบรรจุภัณฑ์หรือไม่

คำตอบแทนผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พันบาท	2558	2557	2558	2557
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	28,090	20,243	12,082	13,571
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,069	709	782	93
<b>รวม</b>	<b>29,159</b>	<b>20,952</b>	<b>12,864</b>	<b>13,664</b>

การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ผู้บริหารที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
พันบาท	2558	2557	2558	2557
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,469	899	718	573

**ඩඩඩඩඩඩූූූූූූූ**