



บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

E FOR L AIM PUBLIC COMPANY LIMITED

---

แบบ 56-1 ประจำปี 2562

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

## 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

#### ทุนของบริษัท

ทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีดังนี้

ทุนจดทะเบียน	3,181,554,810.30 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	2,416,263,899.40 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	32,216,851,992 หุ้น
มูลค่าตราไว้	0.075 บาทต่อหุ้น

### 7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 25 มีนาคม 2563 จัดทำโดยบริษัท ศูนย์รับฝาก

หลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้นสามัญ	สัดส่วนการถือหุ้น %
1.	นายวิชัย ทองแดง	6,366,682,716	19.762
2.	OCBC SECURITIES PRIVATE LIMITED	4,882,487,110	15.155
3.	ดร.ชาคริต ศึกษากิจ	2,933,301,200	9.105
4.	นายสุภชัย วัฒนาสุวิสุทธิ	1,075,283,733	3.338
5.	นายโกศล วรฤทธิธินภา	1,025,000,000	3.182
6.	นายเกรียงไกร ภูริระวณิชกุล	800,000,000	2.483
7.	นางทัศนีย์ วงศ์มณีโรจน์	729,362,587	2.264
8.	นายจักรพงษ์ โลหะเจริญทรัพย์	626,500,000	1.945
9.	นายชลิต สติธัยทอง	552,477,500	1.715
10.	นายณัฐพล จุฬางกูร	396,284,800	1.230
11.	อื่น ๆ	12,829,472,346	39.822
รวม		32,216,851,992	100.000

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

#### ใบสำคัญแสดงสิทธิ

- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 3 (EFORL-W3)
 

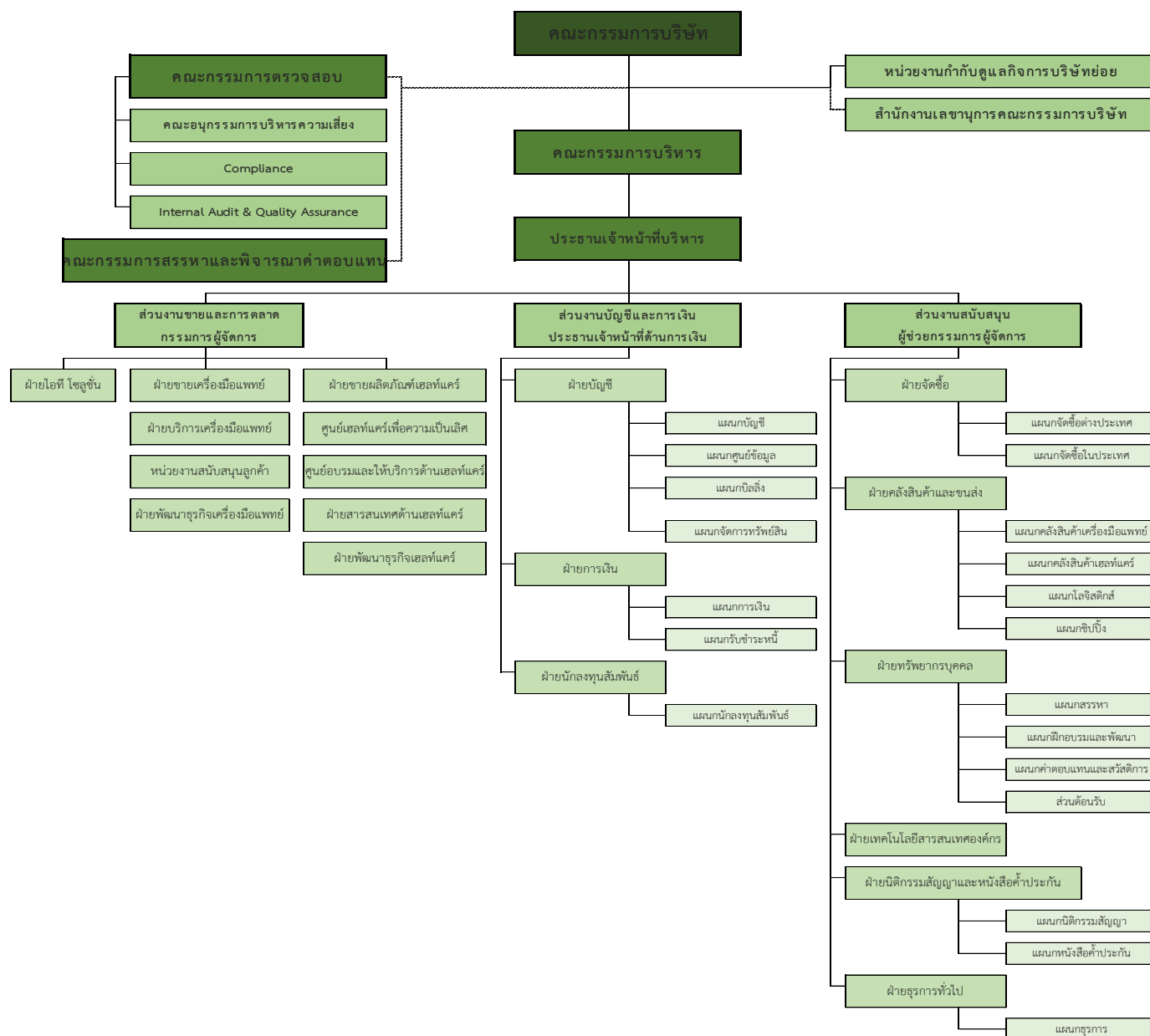
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	:	1,377,429,167 หน่วย
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 2 มิถุนายน 2560
วันที่หมดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 1 มิถุนายน 2563
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	:	ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.60 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.075 บาท)
จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	:	1,377,156,827 หน่วย
- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 4 (EFORL-W4)
 

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	:	772,508,987 หน่วย
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 2 มิถุนายน 2560
วันที่หมดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	วันที่ 1 มิถุนายน 2563
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	:	ราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจะเท่ากับ 0.50 บาทต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.075 บาท)
จำนวนคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	:	772,508,987 หน่วย

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่น ๆ ตามที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

## 8. โครงสร้างการจัดการ



## 8.1 คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีทั้งหมด 7 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการ 2 คน กรรมการอิสระคิดเป็นจำนวนร้อยละ 42.86 ของกรรมการทั้งคณะ

### คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายปรีชา นันทน์ภูมิ	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์	กรรมการ / กรรมการบริหาร
3.	นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6.	นายจิตเกษม แสงสิงแก้ว	กรรมการ
7.	นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา	กรรมการ / อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงิน

### หมายเหตุ

- บุคคลลำดับที่ 3 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ แทนนายมนัส แจ่มเวหา ซึ่งลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2562
- บุคคลลำดับที่ 4 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน แทนนายมนัส แจ่มเวหา ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2562
- บุคคลลำดับที่ 5 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2562 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน แทนนายมนัส แจ่มเวหา ซึ่งลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2562
- บุคคลลำดับที่ 6 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2562 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนนายโกศล วรฤทธิธินา ซึ่งลาออกจากตำแหน่งเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562

## กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

คือ นายปรีชา นันทน์ภูมิิต และ นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์ กรรมการสองคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามเป็นไปกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินงาน เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด เป็นต้น
- 2) กำกับดูแลกิจการให้มีการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม เช่น จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยให้ทราบ กำหนดให้ปฏิบัติตามและติดตามให้มีการปฏิบัติ
- 3) พิจารณานุมัตินโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ
- 5) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป
- 6) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 7) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลภายนอกพร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
- 8) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 9) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
- 10) แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
- 11) พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ ข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 12) พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 13) พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
- 14) กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมทั้งหมด 19 ครั้ง จำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด
1. นายปรีชา นันทน์ภูมิ	ประธานกรรมการ	เม.ย. 2562 – วันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565	19/19
2. นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์	กรรมการ	เม.ย. 2562 – วันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565	18/19
3. นายโกศล วรฤทธิธินา	กรรมการ	เม.ย. 2560 – ก.พ. 2562	1/2
4. นายมนัส แจ่มเวหา	กรรมการอิสระ	ก.ค. 2561 – ก.พ. 2562	1/1
5. นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล	กรรมการอิสระ	เม.ย. 2560 – วันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	17/19
6. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	กรรมการอิสระ	เม.ย. 2561 – วันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564	17/19
7. นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี	กรรมการอิสระ	ก.พ. 2562 – วันประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	17/19

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนการประชุมทั้งหมด
8. นายจิตเกษม แสงสิงแก้ว	กรรมการ	ก.พ. 2562 - วันประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563	16/16
9. นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา	กรรมการ	มี.ค. 2562 - วันประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2565	14/14

**หมายเหตุ :**

- กรรมการลำดับที่ 3. นายโกศล วรฤทธิธินา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร โดยมีผลวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562
- กรรมการลำดับที่ 4. นายมนัส แจ่มเวหา ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีผลวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562

**8.2 ผู้บริหาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีผู้บริหาร ตามรายละเอียดต่อไปนี้:-

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

- นายปรีชา นันทน์ถนอมิต ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา รักษาการประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ  
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

**ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน**

นาย อภิรักษ์ กาญจนคงคา (วันที่เริ่มต้น 21 พฤศจิกายน 2561)

**ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี**

นางสาว สุนันทา มีระเปียบ (วันที่เริ่มต้น 01 เมษายน 2557)

**บริษัท สเปซเมต จำกัด**

นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์ กรรมการผู้จัดการ

**บริษัท สยามสเนล จำกัด**

นางอัจฉรา เพียรวิณิช ผู้จัดการทั่วไป

**บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)**

นายกวิน สันทกุล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หมายเหตุ 1. นายกวิน สันทกุล ลาออกจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2562



### 8.3 เลขานุการบริษัท

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

#### นางสาวมัทธนา หนูปลอด

- สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ผ่านการอบรมวิชาว่าความ แห่งสภานายความ รุ่น 30
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS25) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ผ่านการอบรมหลักสูตร Advance for Corporate Secretaries รุ่นที่ 2/2559 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

โดยทำหน้าที่เลขานุการบริษัท ตั้งแต่ปี 2555 จนถึงปัจจุบัน

หมายเหตุ: ข้อมูลและประวัติของเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1

### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนและอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

บริษัทมีนโยบายและหลักเกณฑ์ในการพิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในอัตราที่เทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเหมาะสมสำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารจะสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารโดยพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

#### 8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินสำหรับประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบเป็นรายเดือน ตามรายละเอียดดังนี้:-

#### นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2562

ประเภท (บาท/เดือน/คน)	กรรมการบริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	อนุกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	*กรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	*กรรมการบริหาร
ประธานกรรมการ	30,000	30,000	20,000	20,000	15,000
กรรมการ	25,000	25,000	15,000	15,000	10,000

หมายเหตุ สำหรับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร กำหนดจ่ายค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมต่อครั้ง

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทปี 2562						
กรรมการ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	อนุกรม การบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ บริหาร	รวม (บาท)
1) นายปรีชา นันทน์ภูมิ	360,000	-	-	-	45,000	405,000
2) นายโกศล วรฤทธิธนา	40,000	-	-	-	-	40,000
3) นายจิตเกษม แสงสิงแก้ว	240,000	-	-	-	-	240,000
4) นายจักรกฤษณ์ โลหะเจริญทรัพย์	280,000	-	-	-	30,000	310,000
5) นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา	200,000	-	-	-	-	200,000
6) นายมนัส แจ่มเวหา	50,000	-	-	-	-	50,000
7) นายรุจพงศ์ ประภาสโนบล	280,000	355,000	45,000	160,000	-	840,000
8) นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	280,000	300,000	60,000	160,000	-	800,000
9) นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี	260,000	275,000	35,000	-	-	570,000
10) นายชาย วัฒนสุวรรณ	-	-	-	220,000	-	220,000
11) นายศุภชัย พงษ์เมธากุล	-	-	-	-	30,000	30,000
12) นายปัญญา อู่โต	-	-	-	-	30,000	30,000
รวม	1,990,000	930,000	140,000	540,000	135,000	3,735,000

● ค่าตอบแทนอื่น

ค่าใช้จ่ายในการเดินทางต่างประเทศในการศึกษาดูงานนวัตกรรมสำหรับผู้สูงอายุ ณ ประเทศญี่ปุ่น เพื่อนำข้อมูลสินค้า ผลิตภัณฑ์ นวัตกรรม และแนวทางการตลาดมาใช้ในการตลาดในประเทศไทย เนื่องจากสังคมไทยกำลังจะเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ จำนวน 1.13 ล้านบาท

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทที่ได้รับจากบริษัทย่อย

กรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทปี 2562 ที่ได้รับจากบริษัทย่อย				
	บจก.สเปซเมต	บจก.สยามสเนล	บมจ.ดับบลิวซีไอ	บจก.วุฒิสักดิ์ คอส	รวม
			โฮลดิ้ง	เมติก อินเตอร์	
1) นายจิตเกษม แสงสิงแก้ว	-	-	161,667	-	161,667
2) นายจักรกริสน์ โลหะเจริญทรัพย์	223,000	120,000	256,667	-	599,667
3) นายจุฑพงศ์ ประภาสโนบล	30,000	-	-	-	30,000
4) นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	211,000	-	-	160,000	371,000
รวม	464,000	120,000	418,334	160,000	1,162,334

8.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหารบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อม

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมีนโยบายและวัตถุประสงค์การกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทสะท้อนถึงการปฏิบัติงาน เพื่อดึงดูดใจ และรักษาผู้บริหารที่สำคัญต่อความสำเร็จของบริษัทไว้ในระยะยาว

การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

	ผู้บริหาร	พนักงาน	รูปแบบการจ่าย	หลักการค่าตอบแทน
เงินเดือน (Base Salary)	/	/	เงินสด แก่พนักงานทุกคน	จูงใจและรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ และตอบแทนการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน
ผลประโยชน์ (benefits)	/	/	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและค่ารักษาพยาบาล	สร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน
เงินโบนัสตามผลงาน	/	/	เงินสด แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ยกเว้นพนักงานขาย	เพื่อเป็นรางวัลตอบแทนตามความสำเร็จของผลงานที่ได้กำหนดไว้ประจำปี
คอมมิชชั่น		/	เงินสด แก่พนักงานขาย	ผลักดันให้เกิดผลงาน และสร้างรายได้ที่เป็นรากฐานของบริษัท

ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหารจำนวน 15 คน เท่ากับ 42.06 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 8.86 ของค่าตอบแทนบุคลากรทั้งหมดของบริษัท

## 8.5 บุคลากร

### จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทนบุคลากร

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม มีจำนวนพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 820 คน ซึ่งรวมผู้บริหาร 15 คน แล้ว แบ่งตามกลุ่มธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้:-

กลุ่มธุรกิจเครื่องมือแพทย์	กลุ่มธุรกิจความงาม
จำนวน 488 คน	จำนวน 372 คน

### ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม (ไม่รวมผู้บริหาร) ปี 2562

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2562
จำนวนพนักงาน (หน่วย:คน)	805
เงินเดือนค่าตอบแทนอื่น ๆ (หน่วย:บาท)	432,901,553

### ค่าตอบแทนอื่น ๆ

บริษัทจัดสวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ๆ นอกเหนือจากเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงานตามความเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ การดำรงชีพ โดยมีการปรับปรุงและทบทวนอย่างต่อเนื่อง เช่น มีสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลให้แก่พนักงานและการปรับนโยบายขึ้นเงินเดือนเมื่อพนักงานได้รับการเลื่อนระดับ ซึ่งเป็นหลักการที่เทียบเคียงได้กับธุรกิจชั้นนำ เพื่อรักษาระดับเงินเดือนของพนักงานให้เทียบเคียงได้กับตลาด และเกิดความเป็นธรรมกับพนักงานที่มีประสิทธิภาพ ความเชี่ยวชาญหรือมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น

### นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมีความเชื่อมั่นว่าความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเป็นความรับผิดชอบพื้นฐานของบริษัท และเป็นปัจจัยสำคัญต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร จึงได้กำหนดนโยบายที่ชัดเจนเป็นรูปธรรมเรื่องคุณภาพการดูแลรักษาความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Quality, Safety, Healthy, & Environment – QSHE) สอดคล้องกับเกณฑ์มาตรฐานสากล เช่น ISO 14000, EMAS (Eco – Management and Audit Scheme) เป็นต้น อันเป็นนโยบายที่จะเอื้ออำนวยให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องโดยเฉพาะพนักงานสามารถปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมุ่งมั่นในการพัฒนาการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Continual Improvement) มุ่งสู่ความเป็น

เลิศ โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) เป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders)

### นโยบายการพัฒนาพนักงาน

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการฝึกอบรมทักษะ พัฒนาความสามารถ และการเรียนรู้ในทุก ระดับของพนักงาน บริษัทเน้นการเลื่อนตำแหน่งจากภายใน และประเมินผลการทำงานเพื่อให้พนักงานได้รับการ พัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญสำหรับการเติบโตของธุรกิจ ซึ่งนโยบายการพัฒนาวงการดังกล่าว สอดคล้องกับลักษณะธุรกิจและหน่วยงานในองค์กรที่มีความรับผิดชอบโดยตรงและสอดคล้องกับการให้คำปรึกษา จากที่ปรึกษาภายนอกองค์กร

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม Corporate Governance มาปรับใช้กับธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดแนวทางการกำกับดูแลกิจการซึ่งเป็นการปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งประกอบด้วยหลักการ 5 หมวด ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น

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 ขอคำอธิบายหรือตั้งคำถามได้อย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายจะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย โดยกำหนดให้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ คือ หนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 ณ ห้องกรุงธนบอลรูม โรงแรมรอยัล ริเวอร์ เลขที่ 219 ซอยจรัญสนิทวงศ์ 66/1 ถนนจรัญสนิทวงศ์ แขวงบางพลัด กรุงเทพมหานคร โดยมีกรรมการ 6 คน เข้าร่วมประชุม ในปี 2562

บริษัทมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและแสดงไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com) ก่อนวันประชุม 25 วัน รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้นในปี 2562 ได้นำไปเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com) หลังวันประชุม 14 วันหลังจากที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์แล้ว บริษัทได้ดำเนินการประกาศวิธีการเปิดเผยผ่านไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี พร้อมทั้งจัดส่งหนังสือนัดประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้น ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดและลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนที่จะถึงวันประชุม โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการด้วย

สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทมีการดำเนินการโดยประกาศผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยเปิดรับเรื่องระหว่างเดือนพฤศจิกายน ถึงเดือนมกราคม และลงประกาศในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com) ระบุถึงขั้นตอนและวิธีการในการพิจารณาที่ชัดเจนและโปร่งใส

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบใดแบบหนึ่งที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
2. ก่อนการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่านอีเมลแอดเดรสของเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
3. ในการประชุมบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งข้อซักถาม ให้ข้อเสนอแนะ หรือแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมในประเด็นต่าง ๆ อย่างอิสระและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามและให้ข้อมูลรายละเอียดในที่ประชุม

4. ภายหลังการประชุมบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุม โดยให้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

## 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

### การประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและจัดการให้ผู้ถือหุ้นได้รับสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอและทันเวลาเพื่อการตัดสินใจบริษัทได้จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนประชุม โดยในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบในการประชุมมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 6 คน ซึ่งรวมถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบด้วย จัดให้ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี และผู้สังเกตการณ์อิสระจากสำนักงานกฎหมายเข้าร่วมประชุมด้วย

ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท และสอบถามข้อสงสัยต่าง ๆ ในแต่ละวาระการประชุม ประธานในที่ประชุมสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและขอคำอธิบายเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จและเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท 14 วันนับจากวันประชุม

### วันประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 เวลา 09.30 น. ณ ห้องกรุงธนบอลรูม โรงแรมรอยัล ริเวอร์ เลขที่ 219 ซอยเจริญสุขนิทวงศ์ 66/1 ถนนเจริญสุขนิทวงศ์ แขวงบางพลัด กรุงเทพมหานคร โดยมีกรรมการครบทั้ง 7 คน เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีผู้ถือหุ้นเข้าประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะรวมทั้งหมดเป็นจำนวน 107 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 20,972,349,013 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 65.0974 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจำนวน 32,216,851,992 หุ้น

## 3) การคำนึงถึงบทบาทของมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า เป็นต้น โดยบริษัทตระหนักดีว่า การสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้มีความร่วมมือระหว่างบริษัทและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่บริษัทตามแนวทาง ดังต่อไปนี้



**ผู้ถือหุ้น :** บริษัทมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งการดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้

**พนักงาน :** บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานบริษัท ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าของ บริษัท บริษัทจึงมุ่งให้การสนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท อีกทั้งยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีการทำงานเป็นทีม บริษัทดำเนินการตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และเสริมสร้างบรรยากาศและความรู้สึกปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานตามนโยบายค่าตอบแทนพนักงานตามผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นระยะยาวโดยคำนึงถึงอัตราค่าตอบแทนในอัตราตลาด

**คู่แข่ง :** บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลตามกรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมโดยรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน

**ลูกค้า :** บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าตามกรอบการค้าที่สุจริตเป็นไปด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด

**ลูกค้า :** บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองและให้บริการที่ดี เพื่อสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า โดยการส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังนี้

- 1) มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับสินค้าและบริการที่ดี มีคุณภาพ และราคาที่เหมาะสม พร้อมทั้งยกระดับมาตรฐานการทำงานและการบริการให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- 2) ให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ และทันการณ์ ไม่บิดเบือนหรือปิดบังข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน
- 3) ให้การรับประกันสินค้า การให้บริการหลังการขายและบริการอื่น ๆ ภายใต้งบเงื่อนไขและกรอบเวลาที่เหมาะสม
- 4) จัดเตรียมและพัฒนาระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับสินค้า การให้บริการ และการดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองอย่างตรงจุดและอย่างรวดเร็ว
- 5) ไม่ค้ำกำไรเกินควร เมื่อเปรียบเทียบกับคุณภาพของสินค้าหรือบริการในชนิดหรือประเภทเดียวกัน และไม่กำหนดเงื่อนไขการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า
- 6) ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าหรือทันทีที่ทราบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามได้ เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสมร่วมกัน

7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องรักษาความลับ ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้าหรือจากผู้มีอำนาจของบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามข้อบังคับของกฎหมาย

8) ไม่เลือกปฏิบัติต่อลูกค้า ยึดมั่นในการปฏิบัติต่อลูกค้าทุกรายทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม ทั้งด้านสินค้าและบริการ

**เจ้าหน้าที่ :** บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสัมพันธ์กับเจ้าหน้าที่เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นและไว้วางใจเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินด้วยความซื่อสัตย์สุจริต บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีต่อเจ้าหน้าที่ไว้ดังนี้

- 1) บริษัทยึดมั่นในสัญญาข้อตกลง รักษาและปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงทางการค้าและทางการเงิน ทั้งในการชำระค่าสินค้า การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลทรัพย์สินหลักประกันและเงื่อนไขอื่น ๆ
- 2) กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับเจ้าหน้าที่ล่วงหน้า เพื่อหาข้อตกลงร่วมกันในการแก้ไขปัญหา
- 3) มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

**ชุมชนและสังคม :** บริษัท มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม และถือเป็นนโยบายของบริษัทที่จะยึดมั่นปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มุ่งมั่นที่จะใช้ความพยายามอย่างต่อเนื่องที่จะดำเนินการยกระดับคุณภาพของสังคม ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน ตลอดจนองค์กรต่างๆ นอกจากนี้บริษัท ได้ดำเนินการตามนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Policy) เช่น การกำหนดแนวทางการปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลในการดำเนินงานตามมาตรฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการบริหารจัดการความเสี่ยงอันเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัท ที่จะเกิดต่อพนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility CSR) โดย บริษัทให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มีส่วนสร้างสรรค์สังคมอย่างสม่ำเสมอ และได้จัดสรรงบประมาณส่วนหนึ่งจากรายได้ของบริษัท เพื่อใช้ดำเนินกิจกรรม CSR ทั้งในระดับท้องถิ่นและระดับองค์กรอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้ได้รับการดูแลอย่างดี

#### 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

##### การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท คือ [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com)

บริษัทมีส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นตัวแทนในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ให้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้มีส่วนได้เสีย และมีส่วนงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance) เพื่อดูแลการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์บริษัท เว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ รายงานประจำปี เป็นต้น โดยการสื่อสารข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูลจะยึดหลักตามนโยบายการเปิดเผยสารสนเทศและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ช่องทางในการติดต่อส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์และส่วนงานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน มีดังนี้

โทรศัพท์ (66) 2883 0871 และ (66) 2434 2748

E-mail: [ir@eforl-aim.com](mailto:ir@eforl-aim.com)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

##### นโยบายต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน

บริษัทยึดมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบด้วยตระหนักดีว่าการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชันนั้น เป็นภัยร้ายแรงที่ทำลายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้ง ก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและพิจารณากำหนดนโยบาย

ต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นอีกหนึ่ง แนวทางในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติ และ เพื่อป้องกันมิให้

บริษัทอันรวมไปถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้อง ฝ่าฝืนกฎหมาย ต่อต้านการให้หรือรับสินบนและการคอร์รัปชันโดยได้เผยแพร่นโยบายไว้ในเว็บไซต์บริษัท [www.eforl-aim.com](http://www.eforl-aim.com)

คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) โดยกำหนดกำหนดวิธีการแจ้งเบาะแสให้พนักงานทราบ มีการจัดกล่องรับข้อความการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดให้พนักงานใช้เป็นช่องทางการแจ้งข่าวแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ให้ประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบโดยตรง ซึ่งมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้นำส่งถึงประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานด้านคุณภาพ ISO 9001: 2015 จาก BUREAU VERITAS อย่างเป็นทางการ 1) การนำเข้า การจัดจำหน่าย และการบริการซ่อมบำรุงเครื่องมือแพทย์ (วิสัญญีวิทยา โรคหัวใจและหลอดเลือดห้องปฏิบัติการทางคลินิก สถานบริการสุขภาพ กุมารเวชศาสตร์ แพทย์ทางเดินหายใจ และรังสีวิทยา) และ 2) คลังสินค้าเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ อย่างเป็นทางการ โดยการรับรองนี้ มีผลตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2560

### **ความขัดแย้งของผลประโยชน์**

บริษัทกำหนดให้เรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์เป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน บริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดแนวปฏิบัติให้หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น จะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติหากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

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

## 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 1.หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานของบริษัทและผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

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

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

### 2. ระบบการควบคุมภายใน

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

### 3. การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดการประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกเดือน และจะมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน นำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน และมีการบันทึกรายงานการ

ประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้ อย่างไรก็ตาม ในปี 2562 บริษัทจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 19 ครั้ง

ในการประชุม บริษัทมีนโยบายกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำโดยกำหนดให้องค์ประชุมคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

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

ในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งสิ้น 19 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 11 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหาร 3 ครั้ง คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง 11 ครั้ง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 4 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 48 ครั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการ ปี 2562 บริษัทดำเนินการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ และจะมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการเข้าร่วมการประชุมด้วยทุกครั้ง โดยเลขานุการคณะกรรมการจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงในภายหลัง

#### 4. รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในรายงานงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี รายงานงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำ ในการจัดทำรายงานงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทเน้นย้ำให้ผู้จัดทำใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า รายงานงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้

### 5. การประเมินผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล

เลขานุการบริษัท จะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการส่งให้คณะกรรมการทุกคน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินให้แก่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลคะแนนการประเมินของกรรมการแต่ละคน และสรุปผลวิเคราะห์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในรอบปี และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ในปี 2562 มีการประเมินผลงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 19/2562 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 เกณฑ์การประเมินผลจะคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ

หากคะแนนถึง 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง คณาน 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี คณาน 2 = เห็นมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร คณาน 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย คณาน 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จัดทำเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

5.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 19/2562 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 โดยประเมินด้านต่าง ๆ คือ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ 2) การประชุมคณะกรรมการ 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ 4) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร และ 5) การพัฒนาตนเอง

5.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินด้านต่างๆ คือ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ 2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร

5.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประเมินความเป็นผู้นำ การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับภายนอก การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร การสืบทอดตำแหน่ง



ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และคุณลักษณะส่วนตัว ซึ่งการประเมินนั้นผลการประเมินจะเป็นส่วนหนึ่งของการกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารในแต่ละปีด้วย

## 6. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย อาทิ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อสามารถมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน โดยนำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบ

## 7. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แต่กำหนดบทบาทอำนาจและหน้าที่แยกออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทอยู่ระหว่างการสรรหาบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งประธานกรรมการเพื่อแยกตำแหน่งประธานกรรมการเป็นคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 8. ค่าตอบแทน

บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการไว้อย่างชัดเจนโดยได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบบริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาก่อน กรอง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งค่าตอบแทนกรรมการได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้วทุกปี บริษัทได้เปิดเผยค่าตอบแทนเป็นรายบุคคลและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าประชุม ภายใต้เรื่อง ”โครงสร้างการจัดการ” หัวข้อ ”ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่กำหนด

### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน ดังนี้

- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| 1. นายรพีพงศ์ ประภาสโนบล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์ | กรรมการ              |



## 3. นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี

กรรมการ

นางสาวมัทธนา หนูปลอด เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งและจะสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์การด้านบัญชีหรือการเงิน และนายรพีพงศ์ ประภาสะโนบล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท

**อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายการด้านการเงินของบริษัทสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและจัดทำรายงานหรือให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ซึ่งรายละเอียดการสอบทานมีดังนี้

1. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งและพิจารณาแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม
2. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณา คัดเลือก บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม
6. ให้ความเห็นรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
8. สอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญอย่างต่อเนื่องจากคณะกรรมการบริหาร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายบริหาร
9. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานและผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง เลิกจ้างผู้ตรวจสอบภายใน

10. ในการปฏิบัติตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบเชิญฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือให้ส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
11. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสมด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทตามขอบเขตงานที่ได้รับผิดชอบ
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## (2) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการ 4 คน ดังนี้

- |                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| 1. นายปรีชา นันทน์ภูมิ           | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์ | กรรมการบริหาร       |
| 3. นายศุภชัย พงษ์เมธากุล         | กรรมการบริหาร       |
| 4. นายปัญญา อัญโต                | กรรมการบริหาร       |

นางสาวมัทธนา หนูปลอด เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

### อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย และตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท สรุปอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ ดังนี้

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. รับผิดชอบการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ งานบริหารของบริษัท พิจารณากำหนดนโยบายเป้าหมาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัท กำหนดแผนการเงิน งบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การประชาสัมพันธ์ของบริษัท กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึง การตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด
4. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกประการ

5. อนุมัติ การทำธุรกรรมด้านการขายสินค้าและบริการ (Price List), การขายในรายการที่เกี่ยวข้องกัน, การส่งเสริมแผนการขาย, การอนุมัติเกี่ยวกับการประมาณงาน งานราชการและเอกชน, การลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน, การลงทุนในหลักทรัพย์, การลงทุนอื่น เช่นการร่วมทุน การกู้ยืม, การบริหารเงิน, เงินลงทุน เงินฝาก ตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท
6. มีอำนาจพิจารณาแต่งตั้ง และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของ คณะทำงานที่แต่งตั้ง บรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด
7. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึง การแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหารซึ่งมิได้ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร และ การเลิกจ้าง ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติ รายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัท
8. จัดประชุมเพื่อพิจารณาหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททุกฝ่ายทุกไตรมาสละหนึ่งครั้งเพื่อพิจารณางบการเงินและพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัท เว้นแต่จะมีกรณีต้องพิจารณาเป็นสำคัญ หรือต้องพิจารณาเป็นพิเศษจึงจะมีการประชุมเพื่อพิจารณาหารือในเรื่องนั้น ๆ

### (3) คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอิสระและพนักงานระดับหัวหน้างานของบริษัท รวม 10 คน ดังนี้

- |                  |              |   |
|------------------|--------------|---|
| 1. นายชาย        | วัฒนสุวรรณ   | ประธานอนุกรรมการ                          |
| 2. นายจุฬพงศ์    | ประภาสโนบล   | อนุกรรมการผู้เชี่ยวชาญการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายสัมพันธ์   | หุ่ณพยนต์    | อนุกรรมการผู้เชี่ยวชาญการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายอภิรักษ์   | กาญจนคงคา    | อนุกรรมการ                                |
| 5. นายธวัช       | แสงเถกิง     | อนุกรรมการ                                |
| 6. นางสาวมัทธนา  | หนูปลอด      | อนุกรรมการ                                |
| 7. นางสาวสุนันทา | มีระเปียบ    | อนุกรรมการ                                |
| 8. นางสาวบังอร   | ปิยะทัต      | อนุกรรมการ                                |
| 9. นางสาวหฤทัย   | ภู่เยี่ยม    | อนุกรรมการ                                |
| 10. นางสาวชลธิชา | พุ่มพฤกษ์    | อนุกรรมการ                                |
| 11. นายศุภชัย    | พฤกษ์เมธากุล | อนุกรรมการ                                |

12. นายปัญญา อยู่โต

อนุกรรมการ

นางสาวชลธิชา พุ่มพฤษย์ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

**อำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

1. มีอำนาจให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการแผนกต่างๆ ของบริษัท ชี้แจงข้อมูลเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเชิญผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อชี้แจงหรือให้ข้อมูลตามส่วนงานที่รับผิดชอบ
2. มีอำนาจมอบหมายให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการของบริษัท ดำเนินการ หรือปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่กำหนดในกฎบัตรนี้ หรือหน้าที่พิเศษอื่นใด ตามที่คณะกรรมการมอบหมายและคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
3. ศึกษาทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทและบริษัทในเครือ
4. ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและทำหน้าที่เป็น Compliance เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการบริหารจัดการกิจกรรมอื่น ๆ
5. รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัท กำหนดแนวทางการแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
6. ให้ความเห็นต่อร่างนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติ
7. ให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง แนวทาง และมาตรการจัดการความเสี่ยงและแผนปฏิบัติการเพื่อจัดการป้องกันความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
8. ดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงองค์กรประสบความสำเร็จ เสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงได้รับการบริหารจัดการอย่างเพียงพอและเหมาะสม
9. ให้คำแนะนำและการสนับสนุนแก่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
10. ดูแลและสนับสนุนให้มีการสอบทานและทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่านโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ยังคงสอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจในภาพรวม และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร รวมถึงสถานะของความเสี่ยง แนวทางในการจัดการ

ความเสี่ยง ความคืบหน้า และผลของการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบเป็นประจำ

11. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### (4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คนดังนี้

1. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายรพีพงศ์ ประภาสโนบล กรรมการ
3. นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี กรรมการ

นายอภิรักษ์ กาญจนคงคา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

#### อำนาจหน้าที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์ประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
2. พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา และเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ เมื่อครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งผู้บริหารอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
3. เสนอรายชื่อกรรมการที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการย่อยชุดต่างๆ ของบริษัท
4. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
5. พิจารณากำหนดเกณฑ์ในการประเมินผลการทำงานของกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
6. ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เพื่อให้ข้อเสนอแนะต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสม
7. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทน เสนอแนะแนวทางการจ่ายผลตอบแทน วิธีการจ่ายคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใด ให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง
8. พิจารณาสอนแนะการกำหนดคำตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ รวมถึง ค่าเบี้ยประชุม โบนัสประจำปี สวัสดิการ และผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยนำเสนอคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

9. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับคำตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
10. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นประจำ เพื่อทบทวนผลงานที่ผ่านมาและพิจารณาปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป
11. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท
12. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมาย อันเกี่ยวเนื่องกับการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และผู้บริหารระดับสูง

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี นับแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2561 และจะสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พร้อมกำหนดวาระตำแหน่งกรรมการอิสระ

### 9.3 การสรรหากรรมการและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ประกอบด้วย

- |                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 1. นายจุพงศ์ ประภาสโนบล  | กรรมการอิสระ |
| 2. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์ | กรรมการอิสระ |
| 3. นายพิพัฒน์ ยิ่งเสรี   | กรรมการอิสระ |

บริษัท อี พอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) กำหนดนิยามกรรมการอิสระไว้ เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ “กรรมการอิสระ” หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละร้อยละ 0.50 จำนวนทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยรวมหุ้นที่ถือโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีส่วนได้เสีย หรือได้ผลประโยชน์ในด้านการเงินหรือการบริหารงาน ทั้งในปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนเป็นกรรมการอิสระ 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. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระและไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
  5. ไม่เป็นกรรมการตรวจสอบเป็นกรรมการใด ๆ ในบริษัทอื่นในกลุ่มที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

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

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน และบริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีก่อนกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้ออกก่อนครบวาระ

### การสรรหากรรมการและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่ฝ่ายบริหารสรรหาและกรรมการที่ครบวาระหรือบุคคลทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง รวมถึงผู้บริหารระดับสูงสุด โดยมีหลักเกณฑ์และขั้นตอน 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. ทบทวนคุณสมบัติทั่วไปคุณสมบัติเฉพาะคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากปัจจัยหลาย ๆ ด้านประกอบกัน เช่น ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ความชำนาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และกำหนดเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ในการสรรหาและคัดเลือกเพื่อให้ตรงกับสถานการณ์และความต้องการของบริษัทและให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแล้วจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เมื่อผ่านการเห็นชอบแล้วจะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - 2.2 ในการเลือกกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล ครวละคนหรือครวละหลายคนรวมกันเป็นคณะ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีอยู่ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดหรือคณะใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - 2.3 การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
  - 2.4 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวแทนจะ



อยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมีติดกล่าวของคณะกรรมการจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- 2.5 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เช่น เป็นผู้มีความรู้ความสามารถในการสอบทานความเชื่อถือของงบการเงินบริษัท

### การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาก่อนการลงมติผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อแต่งตั้งผู้บริหารโดยคำนึงถึงคุณสมบัติบุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความรู้ความสามารถและมีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

## 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายบริหารจัดการบริษัทย่อยรวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานเดียวกับบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีศักยภาพ มีประสิทธิภาพ

มีการกำหนดนโยบายเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงโดยการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดำเนินการโดยฝ่ายจัดการ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อย และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัท ได้กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการรายการเกี่ยวโยงการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนด

### นโยบายการลงทุนของบริษัทและบริษัทย่อย

1. ฝ่ายบริหารจะต้องมีการศึกษาและประเมินผลการศึกษาเบื้องต้น คณะกรรมการบริหารและหรือ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้กลั่นกรองการลงทุนแล้วจึงนำเสนอผลการประเมิน พร้อมทั้งสรุปภาวะการณ์ลงทุนเพื่อ นำเสนอยังคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติโครงการ ซึ่งจะต่อเนื่องถึงการพัฒนาโครงการ การขยายการลงทุน และการอนุมัติงบลงทุน
2. นโยบายที่สำคัญของบริษัทย่อย หากต้องมีการจัดตั้งบริษัทย่อย หรือยกเลิกบริษัทย่อยเพื่อการบริหารจัดการของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติดังกล่าว
3. คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติรายการลงทุนที่มีลักษณะเข้าข่ายตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
4. บริษัทย่อยต้องรายงานการดำเนินงานของธุรกิจที่สำคัญ ผลการประกอบการรายไตรมาส ทุกๆ ไตรมาส ต่อบริษัทภายในระยะเวลาที่ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยตกลงร่วมกันและประเมินผลโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมาย รวมถึงแสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะแนวทางการบริหารกิจการของแต่ละบริษัทย่อย เพื่อให้ประกอบการพิจารณากำหนดนโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทในเครือมีการพัฒนา และเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

### นโยบายการควบคุมภายในและนโยบายการบริหารงานส่วนกลาง

คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารให้สายงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อการทำหน้าที่อย่างอิสระและรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบความคืบหน้าเป็นรายไตรมาส

สำหรับการบริหารงานในบริษัทย่อยได้บริหารตามสัดส่วนการลงทุนและคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่แต่งตั้งผู้บริหารที่จะไปปฏิบัติหน้าที่กรรมการในบริษัทต่างๆ เพื่อให้มีทิศทางที่สอดคล้องและเชื่อมโยงในด้านนโยบายและกลยุทธ์ ทั้งนี้โดยพิจารณาจากความรู้ มีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานในสายงานที่เกี่ยวข้อง

### นโยบายด้านงบประมาณ

การทำงานงบประมาณลงทุนและดำเนินการต้องเป็นไปตามระเบียบงบประมาณของแต่ละบริษัทย่อยที่สอดคล้องกับระเบียบงบประมาณของบริษัทและการจัดทำและทบทวนงบประมาณต้องดำเนินการตามกรอบเวลา และจัดส่งข้อมูลให้สอดคล้องกับการดำเนินการของบริษัท

## 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 ภายในวันทำการถัดไปจากวันที่เกิดรายการเปลี่ยนแปลงและจัดส่งสำเนา รายงานนี้ให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- บริษัทจะกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ทั้งนี้ การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในปี 2562 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัท ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

- |                                   |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายสมคิด เตียตระกูล            | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785 หรือ |
| 2. นายธีรศักดิ์ ชั่วศรีสกุล       | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624 หรือ |
| 3. นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนชัชวาลย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6549 หรือ |
| 4. นายนรินทร์ จูระมงคล            | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8593      |

แห่งบริษัท แกรนด์ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562 และรอบระหว่างกาล 3 ไตรมาส โดยบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทย่อยทางอ้อม ได้ชำระค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นเงินจำนวน 8,970,000 บาท โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีเฉพาะส่วนของบริษัทสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีปี 2562 และรอบ ระหว่างกาล 3 ไตรมาส เป็นเงินจำนวน 2,520,000 บาท

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านการบัญชีการเงินและด้าน เศรษฐศาสตร์ ได้แก่ นายรุจพงศ์ ประภาสะโนบล ประธานกรรมการตรวจสอบ นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์ และ นาย พิพัฒน์ ยิ่งเสรี โดยมีนางสาวมัทธนา หนูปลอด เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเป็นอิสระ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีและสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมุ่งเน้นให้ บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในและ การตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน อย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างเสริมมูลค่าให้แก่องค์กร

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 11 ครั้ง โดยได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร สำนักงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มี ฝ่ายจัดการเข้าร่วม ซึ่งมีการรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็น ประจำ ผลการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

**1. การสอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 ของบริษัท ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (TFRS) โดย ได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญต่าง ๆ การเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงิน นโยบายการบัญชีและ ประเมินการที่สำคัญ รวมทั้งข้อสังเกตจากการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชี โดยได้รับคำ ชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และผู้เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอ ทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการจัดทำงบการเงินของ บริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเปิดเผยข้อมูล ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีความถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบ การเงิน

อนึ่ง สำหรับปี 2562 บริษัทส่งงบการเงินล่าช้า เนื่องจากในระหว่างปี 2562 บริษัทอยู่ในกลุ่มมุขิศักดิ์ส่ง ข้อมูลทางบัญชีให้บริษัทเพื่อจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทล่าช้า บริษัทจึงจำเป็นต้องใช้เวลาในการตรวจสอบ ข้อมูลเพื่อความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินประจำปี 2562 ทำให้บริษัทต้องขอเลื่อนการนำเสนองบการเงิน ประจำปี 2562 เป็นวันที่ 4 มีนาคม 2563

**2. การสอบทานการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผล การประเมินระบบการควบคุมภายในตามที่สำนักงานตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบของกลุ่มบริษัท เป็นรายไตรมาส การรายงานครอบคลุมด้านบัญชี การเงิน การทุจริต การดูแลทรัพย์สิน การปฏิบัติงาน การ ติดตามผลและการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับโดยสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าไม่

พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ สำนักงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ มุ่งเน้นการตรวจสอบในเชิงป้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล พร้อมทั้งได้มีการสนับสนุนให้มีการพัฒนาผู้ตรวจสอบและงานตรวจสอบภายในให้มีศักยภาพในระดับสากล สำนักงานตรวจสอบภายในสามารถตรวจสอบติดตามประเด็นสำคัญใหม่ๆ อย่างเท่าทันและสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**3. การกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการทำรายการเกี่ยวโยงกันซึ่งช่วยให้เกิดความชัดเจนในกระบวนการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ได้มีการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท บริษัทย่อย หรือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยมีความมั่นใจได้ว่ารายการเหล่านั้นเป็นรายการที่ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชนและสังคม รวมทั้งการกำหนดระบบติดตามการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวเป็นประจำ

**4. การกำกับดูแลระบบการบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรโดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทมีนโยบายลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และบันทึกบัญชีการนำเข้าสินค้าระหว่างทางจากต่างประเทศให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชี
- 2) ความเสี่ยงจากการจัดเก็บเงินจากลูกค้า (Cash Collection) เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือมือแพทย์ ลูกค้าหรือลูกหนี้ส่วนใหญ่เป็นโรงพยาบาลภาครัฐและเอกชน ซึ่งบางโรงพยาบาลมีปัญหาในเรื่องการจัดเก็บเงินลูกค้า บริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดระเบียบการจัดเก็บลูกหนี้โดยติดตามความคืบหน้าการจัดเก็บเงินจากลูกหนี้อย่างใกล้ชิด เพื่อวิเคราะห์และเฝ้าระวังมิให้ส่งผลกระทบต่อเงินหมุนเวียนของบริษัท
- 3) ความเสี่ยงจากการประมูลงาน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ป้องกันความเสี่ยงโดยการทบทวนการจัดทำ Project Evaluation ให้มีความเหมาะสมและยืดหยุ่นต่อการแข่งขันในตลาดปัจจุบัน
- 4) ความเสี่ยงจากการบริหารคลังสินค้า
- 5) ความเสี่ยงจากการรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า เนื่องจากบริษัทได้รับผลกระทบจากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ส่งผลให้บริษัทต้องแบ่งการรับรู้รายได้ออกเป็น 3

ประเภท ได้แก่ รายได้จากการขายสินค้า รายได้จากการให้บริการเครื่องมือแพทย์ และรายได้จากการให้เช่าเครื่องมือแพทย์

- 6) ความเสี่ยงกรณีบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตอาจเข้าถึงข้อมูลที่อยู่ในโปรแกรมซอฟต์แวร์ของ บริษัท

**5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัท ได้แก่ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพมาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง

- |                                   |                                      |
|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1. นายสมคิด เตียตระกูล            | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2785 หรือ |
| 2. นายธีรศักดิ์ ฉั่วศรีสกุล       | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6624 หรือ |
| 3. นางสาวกัญญาณัฐ ศรีรัตนชัยวาลย์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6549 หรือ |
| 4. นายนรินทร์ จูระมงคล            | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8593      |

แห่งบริษัท แกรนด์ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2562 ด้วยค่าสอบบัญชีจำนวนเงิน 2,520,000 บาท รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินรวมประจำปีและรายได้รวมของบริษัทย่อยและบริษัทย่อยทางอ้อมรวมจำนวนเงิน จำนวน 8,970,000 บาท


คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความเป็นอิสระ มีความระมัดระวังและมีความรอบคอบ มีการปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทได้ยึดถือนโยบายการกำกับดูแลที่ดีที่สำคัญ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและสามารถตอบสนองอย่างเท่าทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก บริษัท มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และได้จัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

.....  
(นายจุฬพงศ์ ประภาสะโนบล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท อี ฟอร์ แอล เอ็ม จำกัด (มหาชน)

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

ในรอบปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยได้มีกิจกรรม, ผลิตภัณฑ์หรือเงินทุนที่บริจาค หรือองค์ความรู้ที่เป็นวิทยาทานแก่บุคลากร สถาบันหรือหน่วยงานต่าง ๆ มีรายละเอียดดังนี้


วันเดือนปี	กิจกรรม	รายละเอียด	ภาพ
9 ก.พ.62	งานจัดแสดงสินค้าและสนับสนุนการประชุมวิชาการ ราชวิทยาลัยวิสัญญีแพทย์แห่งประเทศไทย ครั้งที่ 89	บริษัทได้เข้าร่วมงานจัดแสดงสินค้าและสนับสนุนการประชุมวิชาการ ราชวิทยาลัยวิสัญญีแพทย์แห่งประเทศไทย ครั้งที่ 89 ณ วันที่ 9-10 ก.พ.2562 เพื่อสนับสนุนส่งเสริมความรู้ทางวิชาการด้านวิสัญญีวิทยาให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	
2 มี.ค.62	งานประชุมบริษัทประจำปี	บริษัทและบริษัทในเครือ (บจก. สเปนเมต) ได้ร่วมกันจัดงานประชุมประจำปีขึ้น ณ โรงแรมรอยัล ริเวอร์ มีพนักงานเข้าร่วมประชุมรวม 420 คน โดยเป็นการเสวนาเรื่อง สิ่งที่ดีคาดหวัง มุมมองที่มีต่อบริษัทฯ พนักงาน และผู้บริหารได้มอบนโยบาย และกลยุทธ์ ผลิตภัณฑ์ บริการ และเป้าหมายสู่ความสำเร็จ ปี 2562	



วันเดือนปี	กิจกรรม	รายละเอียด	ภาพ
16 มี.ค. 62	กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ (CSR) ที่โรงเรียนเทศบาลวัดดอนแก้ว อ.แม่สอด จ.ตาก	บริษัทและบริษัทในเครือ บริษัท สเปซเมด จำกัด ดำเนินการตามโครงการ “อี ฟอร์ แอล เอ็ม สัญจรสู่สังคมครั้งที่ 10” โดยได้เข้าร่วมกิจกรรมกับมูลนิธิหน่วยแพทย์และทันตแพทย์เคลื่อนที่ สำนักงานการแพทย์ทางเลือก กระทรวงสาธารณสุข พร้อมทั้งเครือข่ายในพื้นที่ อาทิ ธนาคราญกรุงเทพ โรดาร์ สาธารณสุขจังหวัด ส่วนราชการระดับอำเภอและจังหวัด เป็นต้น ได้ร่วมกันให้บริการด้านการแพทย์ทันตกรรม แพทย์ทางเลือก โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย จัดขึ้นที่โรงเรียนเทศบาลวัดดอนแก้ว อ.แม่สอด จ.ตากเมื่อวันเสาร์ที่ 16 มีนาคม 2562 โดยสามารถให้บริการแก่ประชาชนในอำเภอแม่สอดและพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งเป็นผู้ที่ด้อยโอกาสในอันที่จะเข้าถึงบริการทางการแพทย์ ทันตกรรมและแพทย์ทางเลือก โดยมีผู้รับการรักษาทั้งสิ้น 1,370 ราย ประกอบด้วยด้านทันตกรรม 700 ราย ทัวไป 163 ราย และด้านแพทย์ทางเลือก 263 ราย ทำให้กิจกรรมในโครงการนี้มีความสมบูรณ์ในการให้บริการแก่ผู้ด้อยโอกาส สมตามเจตนารมณ์ของโครงการ	



วันเดือนปี	กิจกรรม	รายละเอียด	ภาพ
5 ก.ค.62	กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ (CSR) ที่โรงเรียนบ้านป่าแดง อ.ชาติตระการ จ.พิษณุโลก	บริษัทและบริษัทในเครือ บริษัท สเปซเมด จำกัด ได้ดำเนินการตามโครงการ “อี ฟอร์ แอล เอ็ม สัญจรสู่สังคมครั้งที่ 11” โดยร่วมกิจกรรมกับมูลนิธิหน่วยแพทย์และทันตแพทย์เคลื่อนที่ สำนักการแพทย์ทางเลือก กระทรวงสาธารณสุข พร้อมทั้งเครือข่ายในพื้นที่ ธนาคารกรุงเทพ โรตารี ส่วนราชการ เป็นต้น ได้ร่วมกันให้บริการด้านการแพทย์ ทันตกรรม แพทย์ทางเลือก โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย กิจกรรมจัดขึ้น ณ โรงเรียนบ้านป่าแดง อ.ชาติตระการ จ.พิษณุโลก โดยสามารถให้บริการแก่ประชาชนอำเภอชาติตระการ และพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งเป็นผู้ที่ด้อยโอกาสในเข้าถึงบริการทางการแพทย์ ทันตกรรมและแพทย์ทางเลือก โดยมีผู้รับการรักษาทั้งสิ้น 1,506 ราย ประกอบด้วยด้านทันตกรรม 459 ราย ทั่วไป 430 ราย และด้านแพทย์ทางเลือก 167 ราย และตรวจวัดสายตา 450 ราย ทำให้กิจกรรมในโครงการนี้มีความสมบูรณ์ในการให้บริการแก่ผู้ด้อยโอกาส สมตามเจตนารมณ์ของโครงการ	

วันเดือนปี	กิจกรรม	รายละเอียด	ภาพ
17 ก.ย.62	ผู้บริหารบริษัทเข้าเฝ้าสมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อน้อมเกล้าฯ น้อมกระหม่อมถวายเครื่อง AED	เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562 สมเด็จพระกนิษฐาธิราชเจ้า กรมสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เสด็จออก ณ ศาลาดุสิดาลัย สวนจิตรลดา พระราชวังดุสิต พระราชทานวโรกาสให้นายปรีชา นันทน์ฤมิต ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นำคณะผู้บริหารของบริษัทฯ เฝ้าทูลละอองธุลีพระบาท น้อมเกล้าฯ น้อมกระหม่อมถวายเครื่องกระตุกหัวใจด้วยไฟฟ้าอัตโนมัติ (AED) เครื่องช่วยสอน AED (AED TRAINER) ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับอุปกรณ์ และครุภัณฑ์ทางการแพทย์เพื่อช่วยชีวิตจากประเทศญี่ปุ่น พร้อมตู้บรรจุ AED ชนิดตั้งพื้น และหุ่นฝึก CPR ชนิดมีไฟแสดงที่บ่า เพื่อทรงนำไปใช้ในกิจกรรมต่างๆตามพระราชอัธยาศัย	

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในซึ่งได้รับการแต่งตั้ง ปฏิบัติงานการตรวจสอบประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในปี 2562 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทและกลุ่มบริษัทสามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โปร่งใส มีคุณธรรม และสามารถตรวจสอบได้ สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดแนวทางระบบควบคุมภายในที่สอดคล้องกับแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2563 ซึ่งมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและตรวจสอบเอกสารหลักฐานจากฝ่ายจัดการระบบงานคลังสินค้า ผู้บริหารและหัวหน้างานฝ่ายจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยพิจารณาจากผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าภาพรวมระบบการควบคุมภายในของระบบงานคลังสินค้าปัจจุบันยังคงมีความเพียงพอ มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท แม้ยังคงพบข้อบกพร่องที่เกิดขึ้น เช่น การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกสินค้าที่ไม่เหมาะสม ซึ่งปัจจุบันฝ่ายบริหารดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว

ผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัทสำหรับปี 2562 คือ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอก เพื่อทำหน้าที่ในการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีการพิจารณาแต่งตั้งจัดจ้างโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2562 ซึ่งผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ได้มอบหมายให้นายทงนงค์ดี ประดิษฐ์ฐาน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด และนายทงนงค์ดี ประดิษฐ์ฐาน แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมี

ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน แล้วเห็นว่ามีเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ได้เข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 พร้อมทั้งทำการศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติงานและระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ของบริษัทตามที่เห็นว่าจำเป็น เพื่อประโยชน์ในการกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบให้รัดกุมและเหมาะสม โดยผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในมีข้อสังเกตจากการตรวจสอบ จึงได้เสนอข้อคิดเห็นพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อให้บริษัทดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมและบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

### **11.2 การดำเนินการสอบทานการควบคุมภายในของบริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด (กลุ่มวุฒิสักดิ์)**

ในระหว่างปี 2562 บริษัทมีนโยบายการการสอบทานการควบคุมภายในของ บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป โดยส่งบุคคลซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัท เข้าเป็นตัวแทน ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป จำกัด และมอบหมายให้กรรมการตัวแทนรายงานและสื่อสารเกี่ยวกับระบบงานของบริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์กรุ๊ป ต่อคณะกรรมการบริษัทและหรือคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแต่กรณี โดยบริษัทได้มีการจัดตั้งหน่วยงานกำกับดูแลกิจการบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นตามนโยบายการกำกับร่วม และเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 12. รายการระหว่างกัน

### รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ที่เป็นส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงินหรือการดำเนินงานของบริษัท

สำหรับขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันนั้น บริษัทพิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบางกรณีอาจแตกต่างจากรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทมีการกำหนดอำนาจของผู้มีสิทธิอนุมัติตามวงเงินที่กำหนด นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบและคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานแล้ว และมีความเห็นว่าฝ่ายจัดการได้ทำรายการดังกล่าวเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ รายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี 2562 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน		งบการเงิน		งบการเงิน		
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
1. บริษัท สเปซเมด จำกัด (“สเปซเมด”)ประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100.00 - กรรมการบริษัทร่วมกัน 1. นายจักรกริสัน โลหะเจริญทรัพย์ 2. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	1.รายได้จากการขาย	-	1,144	-	550	-	3,660	บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าให้สเปซเมด โดยขายในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
	2.รายได้ค่าบริการ	-	493	-	949	-	330	บริษัทมีรายได้ค่าบริการจากการให้สเปซเมดใช้พื้นที่จัดเก็บสินค้าและชั้นวางสินค้า โดยอัตราค่าบริการเป็นไปตามราคาตลาด
	3.รายได้เงินปันผล	-	15,000	-	15,000	-	35,000	บริษัทได้รับเงินปันผลจากสเปซเมดย่อยตามที่ประกาศจ่าย
	4.ซื้อสินค้า	-	18,269	-	21,140	-	14,488	บริษัทซื้อสินค้าจากสเปซเมด ในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
	5.ค่าเช่า	-	250	-	600	-	600	บริษัทเช่าอาคารสำนักงานของสเปซเมด อัตราค่าเช่าเดือนละ 50,000 บาท โดย

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
								เดือนมิถุนายนปี 2562 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาเช่า อาคารสำนักงานของสเป ซเมต
	6.ขายสินทรัพย์	-	20	-	-	-	-	- บริษัทขายสินทรัพย์ให้สเป ซเมต ในราคาตามที่ตกลงกัน
	7.ซื้อสินทรัพย์	52	4	-	-	-	-	- บริษัทซื้อสินทรัพย์จากสเป ซเมต ในราคาต้นทุนบวก กำไรส่วนเพิ่ม จำนวน 3,735 บาท และสเปซเมตซื้อ สินทรัพย์จากเค แอนด์ ดับบลิว ในราคาต้นทุนบวก กำไรส่วนเพิ่ม จำนวน 51,752 บาท
	8.ดอกเบี้ยจ่าย	-	237	-	121	-	776	บริษัทกู้ยืมเงินสเปซเมต คิด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี
	9.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-	320	-	-	- บริษัทได้จ้างสเปซเมตในการ

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
								สาธิตสินค้า ในราคาตลาด
	10.ลูกหนี้การค้า	-	25	-	69	-	135	สเปซเมตซื้อสินค้าจากบริษัท ในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วน เพิ่ม และยังไม่ครบ กำหนดการชำระเงิน
	11.ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	-	41	-	55	-	19	สเปซเมตจ้างบริษัทในการ จัดส่งสินค้า ในราคาตามที่ตกลง กัน และยังไม่ครบ กำหนดการชำระเงิน
	12.เจ้าหนี้การค้า	-	2,434	-	12,655	-	13,305	บริษัทซื้อสินค้าจากสเปซเมต โดยยังไม่ถึงกำหนดชำระเงิน
	13.เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	36	-	-	บริษัทได้จ้างสเปซเมตในการ สาธิตสินค้า โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ
	14.เงินกู้ยืมและดอกเบี้ย ค้างจ่าย	-	17,163	-	-	-	6,882	บริษัทกู้ยืมเงินบริษัทย่อย อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี



บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
2. บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ("WCIH")  ประกอบธุรกิจด้านการ ลงทุน โดยลงทุนในบริษัท วุฒิสกดี คลินิก อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด โดยมีสัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 56.00 - กรรมการบริษัทร่วมกัน  1. นายจักรกริสน์ โลหะ เจริญทรัพย์	1.รายได้อื่น	-	2,582	-	1,391	-	998	บริษัทมีรายได้เป็น ค่าธรรมเนียมจากการจัดหา เงินกู้ยืมให้กับ WCIH
	2.ดอกเบี้ยรับ	-	18,071	-	89	-	35,364	บริษัทให้ WCIH กู้ยืมเงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 - 6.15 ต่อปี
	3.เงินให้กู้ยืม - บริษัท ย่อยที่ครบกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	-	268,000	-	48,000	-	-	บริษัทให้เงินกู้ยืมแก่ WCIH อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 – 6.15 ต่อปี
	4.เงินให้กู้ยืม - บริษัท ย่อย	-	100,000	-	699,961	-	1,014,714	บริษัทให้เงินกู้ยืมแก่ WCIH อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 – 6.15 ต่อปี
3. บริษัท วุฒิสกดี คลินิกอินเตอร์กรุ๊ป จำกัด ("WCIG")  ประกอบธุรกิจ บริการ ด้านความงามและ	1.รายได้อื่น	-	-	-	382	-	-	บริษัทซื้อสินค้าของ WCIG ตามราคาที่ตกลงกัน
	2.ซื้อสินทรัพย์	-	10	-	-	-	-	บริษัทซื้อสินทรัพย์จาก WCIG ในราคาตามที่ตกลง

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน		งบการเงิน		งบการเงิน		
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
ธุรกิจแฟรนไชส์ ถือหุ้น โดย บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 100.00	3.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	7	-	46	-	-	บริษัทซื้อสินค้าของ WCIG ตามราคาตลาด
4. บริษัท วุฒิศักดิ์ คอส เมติก อินเตอร์ จำกัด ("WCI") ประกอบธุรกิจ ซื้อมาขาย ไปเครื่องสำอางและ อาหารเสริม ถือหุ้นโดย บริษัท ดับบลิวซีไอ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ในสัดส่วนร้อยละ 100.00  - กรรมการบริษัทร่วมกัน 1. นายสัมพันธ์ หุ่นพยนต์	1.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	398	-	-	-	-	บริษัทซื้อสินค้าของ WCI ในราคาตลาด
	2.เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	49	-	712	บริษัทซื้อสินค้าของ WCI
5. บริษัท สยามสเนล จำกัด ("สยามสเนล") ประกอบธุรกิจผลิตและ	1.ดอกเบี้ยรับ	-	89	-	-	-	-	บริษัทให้สยามสเนลกู้ยืมเงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน		งบการเงิน		งบการเงิน		
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
จำหน่ายเมื่อกหยยทา กและผลิตภัณฑ์ด้านความ งามที่มีเมื่อกหยยทา โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 51.00	2.ซื้อสินทรัพย์	-	22	-	-	-	-	บริษัทซื้อสินทรัพย์จากสยาม สเนล ในราคาตามที่ตกลง
	3.ค่าใช้จ่ายอื่น	-	84	-	118	-	-	บริษัทซื้อสินค้าของสยาม สเนล ในราคาตลาด
- กรรมการบริษัทร่วมกัน 1. นายจักรกริสน์ โลหะ เจริญทรัพย์ 2. นายจุฬพงศ์ ประภาส โนบล	4.เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทย่อย	-	3,045	-	-	-	-	บริษัทให้สยามสเนลกู้ยืมเงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี
6. บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด (“K&W”)	1.รายได้จากการขาย	1,030	1,030	15,021	15,021	46,401	46,401	บริษัทขายสินค้าให้กับ K&W ในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วน เพิ่ม
ประกอบธุรกิจจำหน่าย เครื่องมือแพทย์ ถือหุ้น โดยญาติกรรมการ (นาย	2.ซื้อสินค้า	18,647	18,492	26,019	19,795	50,110	42,463	บริษัทและสเปซเมตได้ซื้อ สินค้าจาก K&W ในราคา ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
จักรกริสน์ โลหะเจริญ ทรัพย์) โดยมีสัดส่วนการ ถือหุ้นร้อยละ 13.15 สาเหตุของรายการ ระหว่างกันเกิดจาก 2 กรณี	3.ต้นทุนอื่น	18,718	18,290	33,538	33,191	55,126	54,611	บริษัทและสเปซเมดมี ต้นทุนจากการใช้บริการ เครื่องมือแพทย์ของ K&W เพื่อขายน้ำยาวิเคราะห์ใน ห้องปฏิบัติการ ในราคา ตามที่ตกลงกัน
1) บริษัทต้องใช้บริการ ด้านโลจิสติกส์กับบริษัท เคแอนด์ ดับบลิว (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อ นำสินค้าที่บริษัทได้รับ แต่งตั้งเป็นตัวแทน จำหน่ายแล้ว แต่ยังอยู่ ระหว่างการขอใบอนุญาต (อ.ย.)	4.ค่าใช้จ่ายอื่น	2,362	2,274	2,362	2,274	2,661	2,661	บริษัทได้จ้าง K&W ในการ นำเข้าสินค้า ขนส่งสินค้า เป็นต้น ในราคาตามที่ ตกลงกัน
	5.ลูกหนี้การค้า	238	238	158	158	9,263	9,263	K&W ซื้อสินค้าจากบริษัท โดยยังไม่ครบกำหนดการ ชำระ
	6.ลูกหนี้อื่น	200	-	-	-	-	-	K&W ซื้อสินค้าจาก WCI โดย ยังไม่ครบกำหนดการชำระ
2) กรณีที่บริษัท เค แอนด์ ดับบลิว (ประเทศ ไทย) จำกัด ยังคงมีภาระ	7.เจ้าหนี้การค้า	73,909	73,909	90,405	85,978	112,826	109,633	บริษัทและสเปซเมดมีซื้อสินค้า จาก K&W โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
ผูกพันกับลูกค้าตาม สัญญาเรื่องการส่งมอบ สินค้าจึงจำเป็นต้องซื้อ สินค้าจากบริษัท เพื่อ นำส่งมอบให้ลูกค้า	8.เจ้าหนี้อื่น	115,001	114,934	92,880	92,837	54,910	54,889	บริษัทและสเปซเมดได้ใช้ บริการเครื่องมือแพทย์ และ บริการการนำเข้าสินค้า และ การขนส่งจาก K&W โดยยังไม่ ครบกำหนดการชำระ
	9.เงินกู้ยืมและดอกเบี้ย ค้างจ่าย	10,000	-	-	-	-	-	K&W ให้ WCIG กู้ยืมเงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12.00 ต่อปี
7. บริษัท บอน - ซอง จำกัด (“บอน - ซอง”) ประกอบธุรกิจจำหน่าย สินค้าเภสัชภัณฑ์ ถือหุ้ม โดยกรรมการบริษัทย่อย คือนายณกรณ์ กรณ์ศิริ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 79.90	1.ซื้อสินค้า	3,485	-	-	-	7,583	-	WCIG และ WCI ซื้อสินค้า จากบอน - ซอง ในราคา ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
	2.เจ้าหนี้การค้า	660	-	-	-	-	-	WCI ซื้อสินค้าจากบอน - ซอง โดยยังไม่ได้ชำระ

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
8. บริษัท อัลเทอร์เมต แคร่ จำกัด (“อัลเทอร์ เมต”)  ประกอบธุรกิจจำหน่าย สินค้าเภสัชภัณฑ์และทาง การแพทย์ ถือหุ้นโดย กรรมการบริษัทย่อย คือ นางสาววัชรภรณ์ ภิสสา สุนทร ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 28.00	1.รายได้อื่น	44	44	-	-	-	-	บริษัทซื้อสินค้าจากอัลเทอร์เมต ในราคาตามที่ตกลงกัน
	2.ซื้อสินทรัพย์	237	237	-	-	-	-	บริษัทซื้อสินทรัพย์จากอัลเทอร์เมต ในราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
	3.ค่าเช่า	947	947	-	-	-	-	บริษัทเช่าอาคารสำนักงานของอัลเทอร์เมต อัตราค่าเช่าเดือนละ 94,737 บาท โดยเริ่มเช่าอาคารสำนักงานเมื่อเดือนมีนาคม 2562
	4.ค่าใช้จ่ายอื่น	129	129	-	-	-	-	กรรมการและพนักงานบริษัทใช้บริการรักษาพยาบาลจากอัลเทอร์เมต ในราคาตามที่ตกลงกัน
9. นางสาวณิ วรฤทธิ นภา ญาติกรรมการ (นายโกศล	1.ค่าเช่า	3,348	3,348	3,348	3,348	3,348	3,348	บริษัทเช่าอาคารสำนักงานจากนางสาวณิ วรฤทธิณภา เดือนละ 278,947

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
วัตถุประสงค์โดยมีสัดส่วน การถือหุ้นของบริษัทร้อย ละ 3.18)								บาท
10. กรรมการ	1. ดอกเบี้ยจ่าย	1,746	1,746	4,775	2,721	5,682	3,229	บริษัทและบริษัทย่อยกู้ยืมเงิน กรรมการในอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 4.00 - 15.00 ต่อปี  กรรมการซื้อสินค้าจากสยาม สเนลและ WCI โดยยังไม่ครบ กำหนดการชำระ  สยามสเนลและ WCIH ยังไม่ ชำระค่าตอบแทนกรรมการ  บริษัทและบริษัทย่อยกู้ยืมเงิน จากกรรมการ อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 4.00 - 12.00 ต่อปี
1. นายปรีชา นันทน์ภูมิ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น ของบริษัทร้อยละ 0.57	2. ลูกหนี้การค้า	139	-	-	-	407	-	
2. นายจักรกริสน์ โลหะ เจริญทรัพย์ โดยมีสัดส่วน การถือหุ้นของบริษัทร้อย ละ 0.75	3. เจ้าหนี้อื่น	4,652	-	2,494	-	-	-	
	4. เงินกู้ยืมและดอกเบี้ย ค้างจ่าย	28,763	28,763	44,494	42,993	142,725	69,881	
11. กรรมการบริษัทย่อย	1. รายได้จากการขาย	3,433	-	2,439	-	3,197	-	สยามสเนลขายสินค้าให้ กรรมการบริษัทย่อย ในราคา ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
1. นายสุพจน์ ทารหนอง บัว								

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง / ความสัมพันธ์ กับบริษัท	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2562 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2561 (พันบาท)		มูลค่ารายการระหว่างกันที่มี สาระสำคัญสิ้นสุด 31 ธ.ค. 2560 (พันบาท)		ความสมเหตุสมผลของการ ทำรายการและนโยบายการ กำหนดราคา
		งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	
		รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	รวม	เฉพาะบริษัท	
2. นางอัจฉรา เพียวณิช	2. ดอกเบี้ยจ่าย	47	-	-	-	-	-	กรรมการบริษัทย่อย (นาย กิตติศักดิ์ เทพปิ่นตา) ให้ สยามสเนลกู้ยืมเงิน อัตรา ดอกเบี้ยร้อยละ 8.00 ต่อปี
3. นายรุจพงศ์ ประภาส โนบล								
4. นางสาววัชรภรณ์ ภิธ สาสุนทร								
5. นายจักรกริสัน โลหะ เจริญทรัพย์								
6. ม.ร.ว. ศศิพจน์ จันทร์ทัต								
6. นายกิตติศักดิ์ เทพ ปิ่นตา								



## นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการระหว่างกันข้างต้น มีการพิจารณากำหนดราคาที่เหมาะสม เป็นราคาที่ตกลงกันและสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก โดยมีเงื่อนไขทางการค้าเป็นปกติของการค้าทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท/บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการบัญชีระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นตามนโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน ดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้ค่าบริการ	ราคาตามที่ตกลงกัน
รายได้เงินปันผล	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น	ราคาตามที่ตกลงกัน
ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 4.50 - 6.15 ต่อปี
ซื้อสินค้า	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ต้นทุนอื่น	ราคาตามที่ตกลงกัน
ขายสินทรัพย์	ราคาตามที่ตกลงกัน
ซื้อสินทรัพย์	ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม/ราคาตามที่ตกลง
ค่าเช่า	ราคาตามที่ตกลงกัน (บริษัทย่อย เดือนละ 50,000 บาท, บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เดือนละ 94,737 บาท และญาติกรรมการ เดือนละ 278,947 บาท)
ดอกเบี้ยจ่าย	บริษัทย่อย ร้อยละ 4.50 ต่อปี, กรรมการ ร้อยละ 4.50 - 12.00 ต่อปี และกรรมการบริษัทย่อย ร้อยละ 8.00 ต่อปี
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตามที่ตกลงกัน/ราคาตลาด

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากการจัดสรรทรัพยากรร่วมกันในกลุ่มบริษัท และบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

สำหรับกรณีการกู้ยืมเงินจากกรรมการหรือกรรมการของบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยขาดสภาพคล่องและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันในการขอกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน จึงมีบางกรณีที่บริษัทจำเป็นต้องกำหนดอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าอัตราดอกเบี้ยของสถาบันการเงิน เนื่องจากกรรมการหรือกรรมการของบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินจากแหล่งเงินอื่น และเป็นการกู้ยืมเงินระยะสั้น เมื่อคำนวณขนาดรายการตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องแล้วถือว่าเป็นรายการขนาดเล็ก

### ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการกำหนดให้รายการระหว่างกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท/บริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท หรือผ่านการอนุมัติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ จะมีการดำเนินการตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย