

รายงาน
56-1 ONE REPORT
ประจำปี 2565



เติบโตไป
ข้างหน้าด้วย
แรงบันดาลใจ



สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	2
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3
คณะกรรมการบริษัท	4
<hr/>	
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
<hr/>	
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	7
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	15
การบริหารการจัดการความเสี่ยง	52
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	56
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)	70
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลที่สำคัญอื่น	74
<hr/>	
ส่วนที่ 2 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	
<hr/>	
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	76
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	94
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	117
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	129
<hr/>	
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
<hr/>	
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	147
เอกสารแนบ 1 :	209
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 :	225
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	
เอกสารแนบ 3 :	227
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท	
เอกสารแนบ 4 :	228
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	
เอกสารแนบ 5 :	229
นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท	
เอกสารแนบ 6 :	278
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	
เอกสารแนบ 7 :	280
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	
เอกสารแนบ 8 :	284
รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	



นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์
ประธานกรรมการบริษัท

สารประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเข้าตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้เริ่มทำการซื้อขายหลักทรัพย์ “KTMS” ของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 ซึ่งนับเป็นความภาคภูมิใจของบริษัทฯ คณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่ทุ่มเท และยังคงสนับสนุนบริษัทฯ เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์ ทั้งนี้ ด้วยความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ของบริษัทฯ มากกว่า 15 ปี รวมถึงความพร้อมทางด้านบุคลากร แหล่งเงินทุน เป็นการยกระดับให้บริษัทฯ เป็นผู้นำด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยมุ่งเน้นการให้บริการแบบ One Stop Services

ปี พ.ศ. 2565 นี้ เป็นปีที่ บริษัทฯ มีการปรับตัว และเปิดหน่วยไตเทียมใหม่เพิ่มทำให้ผลการดำเนินงานในปี 2565 เป็นไปได้ดีกว่าที่คาดการณ์ไว้ โดยรายได้รวม เท่ากับ 378.44 ล้านบาท มีกำไรสำหรับปี 21.10 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีสินทรัพย์รวม เท่ากับ 682.19 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 195.28 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้น 486.91 ล้านบาท

และในปี พ.ศ. 2566 บริษัทฯ ยังมีแผนการขยายกิจการอย่างต่อเนื่อง ตามแผนธุรกิจที่บริษัทฯ ได้วางไว้เพื่อให้เกิดความครอบคลุมของการให้บริการเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีทรัพยากรบุคคล ทั้งบุคลากรทางการแพทย์และการบริหารที่มีคุณภาพ แข็งแรง และทันสมัย ทำงานกันเป็นทีมและร่วมมือกันในกลุ่มบริษัทฯ สิ่งเหล่านี้จะเป็นปัจจัยให้บริษัทฯ ก้าวหน้าไปอย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

ในฐานะประธานกรรมการ ขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท ทีมผู้บริหารและพนักงานทุกคน ที่ร่วมมือร่วมใจในการผลักดันและพัฒนาองค์กรอย่างเต็มกำลังความสามารถด้วยทัศนคติที่มุ่งมั่น ไม่ย่อท้อต่อความท้าทายต่าง ๆ ที่มีมาอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งขอขอบคุณลูกค้า คู่ค้า ท่านผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนไว้วางใจ และเชื่อมั่นในบริษัทฯ มาโดยตลอด และต่อจากนี้ไปขอให้มั่นใจว่า KTMS พร้อมจะทุ่มเทและมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจที่อยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการที่มีธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อก้าวสู่การเป็นผู้นำด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่เติบโตอย่างยั่งยืน



นางสาวกัญญา วงศ์พัฒนเดชา

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2565 ที่ผ่านมามีเป็นปีแห่งความสำเร็จและความภาคภูมิใจของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เนื่องด้วยบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในชื่อ “KTMS” จากความสำเร็จดังกล่าว ทำให้วันนี้ “KTMS” เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมรายแรกในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้วิสัยทัศน์การขับเคลื่อนองค์กรสู่การเติบโต ด้วยแรงบันดาลใจที่เกิดจากความหวัง บริษัทฯ มุ่งเน้นการให้บริการแบบ One Stop Services ภายใต้คุณภาพในการให้บริการที่เป็นเลิศ โดย “KTMS” ขอเป็นส่วนหนึ่งในการเข้าไปให้บริการในการดูแลผู้ป่วยโรคไต เพื่อให้ผู้ป่วยโรคไตมีคุณภาพที่ดีขึ้น และเป็นอีกหนึ่งความท้าทายให้กับทีมผู้บริหารในการที่จะสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น

ในด้านผลประกอบการของบริษัทฯ ที่เติบโตขึ้นจากปีที่ผ่านมา โดยมียอดขายอยู่ที่ 378.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.96 กำไร 21.10 เพิ่มขึ้นร้อยละ 25.60 โดยบริษัทฯ มีการนำเทคโนโลยีในการบริหารจัดการมาใช้ประโยชน์เพื่อเป็นการบริหารจัดการต้นทุนและเป็นการลดค่าใช้จ่าย และจากการขยายสาขา ในปี 2565 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีจำนวนสาขา 22 สาขา ครอบคลุมทั่วประเทศไทย ส่งผลให้บริษัทฯ มีการเติบโตในภาพรวมประมาณร้อยละ 21.96

สุดท้ายนี้ ปี 2565 เป็นปีที่เต็มไปด้วยความท้าทายและเป็นอีกก้าวหนึ่งของบริษัทฯ ที่ประสบความสำเร็จในด้านต่าง ๆ จากความทุ่มเทของทีมงาน ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่ง ในนามบริษัทฯ ดิฉันขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายไม่ว่าจะเป็นลูกค้าคู่ค้า ผู้ถือหุ้น สถาบันการเงิน ที่สนับสนุนบริษัทฯ อย่างดีเสมอมา ดิฉันขอให้ความเชื่อมั่นแก่ทุกท่านว่าบริษัทฯ จะมุ่งมั่นทุ่มเทดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างการเติบโตทางธุรกิจและสร้างผลตอบแทนที่ดีตลอดจนสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน ไม่เพียงแต่การเติบโตทางธุรกิจ แต่ยังหมายรวมถึงการร่วมดูแลสังคมให้น่าอยู่สืบต่อไป

กรรมการบริษัท



นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์
ประธานกรรมการ



นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ /
กรรมการอิสระ



นายศิริชัย จิรายูวรรวิฑูร
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน /
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายสมชาย ทรรศนัยศิลป์
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ /
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน / ประธานคณะทำงานกำกับดูแล
และรับผิดชอบต่อสังคม



นายวิจิตร เตชะเกษม
กรรมการ



นายธนพวรรณ ตันติวัฒนวิจิตร
กรรมการ / คณะทำงานบริหารความเสี่ยง



นางสาวปานจิต จิมพาลี
กรรมการ / กรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทน / คณะทำงานกำกับดูแล
และรับผิดชอบต่อสังคม



นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา
กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/คณะทำงานกำกับดูแล
กิจการและรับผิดชอบต่อสังคม /
คณะทำงานบริหารความเสี่ยง



นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์
กรรมการ / กรรมการบริหาร

(โปรดดูเพิ่มเติมใน เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับ
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับ
มอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการการ
ทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)



ส่วนที่ 1

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS” หรือ “บริษัท”) ก่อตั้งโดย บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“FVC”) และกลุ่มครอบครัวเดชะเกษม เมื่อปี พ.ศ. 2558 ด้วยทุนจดทะเบียน 10.00 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ภายใต้การบริหารของนางสาวกาญจนา พงษ์พัฒนเดชา ที่เป็นพยาบาลระดับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางไตเทียม และมีประสบการณ์ด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ทำให้เล็งเห็นโอกาสในการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ประกอบกับดร.วิจิตร เดชะเกษมผู้ซึ่งมีความสามารถและประสบการณ์ทางด้านระบบน้ำของ FVC จึงทำให้บริษัทสามารถขยายการให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร

ปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) และ บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”)

การประกอบธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) สามารถแบ่งเป็น 6 กลุ่ม ได้แก่

- 1) การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis) ทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource)
- 2) การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ
- 3) การผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เข้มข้นสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (น้ำยาไตเทียม)
- 4) การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม
- 5) การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม
- 6) การให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์

การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมข้างต้น จำเป็นที่จะต้องมีความรู้ความชำนาญ รวมทั้งได้รับอนุญาตและการรับรองมาตรฐานจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบรวมถึงเงื่อนไขหลายประการที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อความปลอดภัยต่อชีวิตของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังและเพื่อให้กลุ่มบริษัทเป็นที่ยอมรับและไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านของคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการ

กลุ่มบริษัทมีการปฏิบัติตามมาตรฐานกระทรวงสาธารณสุข และสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย ตามคำแนะนำเวชปฏิบัติกรล้างไตโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องฟอกเลือด พ.ศ. 2557 มาตรฐานของคณะอนุกรรมการ การตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) นอกจากนี้ น้ำยาไตเทียมที่กลุ่มบริษัทผลิตได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิต 1) Manufacturing Practice (GMP) 2) มาตรฐานองค์กรระหว่างประเทศ ได้แก่ 2.1) ระบบบริหารคุณภาพสำหรับอุปกรณ์ทางการแพทย์ (ISO13485:2016) ซึ่งเป็นระบบมาตรฐานการจัดการด้านคุณภาพที่ครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบ การพัฒนา การผลิต และการขายเครื่องมือทางการแพทย์ และ 2.2) ระบบบริหารคุณภาพ (Quality Management System : QMS) (ISO9001:2015) ซึ่งเป็นระบบที่ใช้สำหรับบริหารกระบวนการให้ได้สินค้าหรือบริการที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเครื่องไตเทียมรวม จำนวน 266 เครื่อง มีหน่วยไตเทียมจำนวน 22 สาขา ครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศ ประกอบด้วย ภาคกลางและกรุงเทพมหานคร 2 สาขา ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 11 สาขา ภาคเหนือ 5 สาขา ภาคตะวันออก 2 สาขา และภาคตะวันตก 2 สาขา

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ชี้อำนาจในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ

วิสัยทัศน์

“Inspiration From Hope”

ขับเคลื่อนองค์กรสู่การเติบโตไปข้างหน้าด้วยแรงบันดาลใจ
ที่เกิดจากความหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

พันธกิจ

Fit & Firm

บริษัทจะดำเนินธุรกิจ
ให้ทรงประสิทธิภาพ
ด้วยความกระชับ
และสมดุล

Find the New Innovation

คิดค้น
นวัตกรรมใหม่ๆ
เพื่อความก้าวหน้า
ทางธุรกิจ

Fighting & Victory

ร่วมแรงร่วมใจ
เพื่อเดินไปสู่ความ
สำเร็จร่วมกัน

Fertilization of Finance & Non Finance

สร้างผลตอบแทนในเชิง
เศรษฐกิจ สังคม
และสิ่งแวดล้อม

ค่านิยมองค์กร

K องค์กรความรู้เพื่อชีวิต
T โปร่งใสตรวจสอบได้
M พูดจริงทำจริงจับต้องได้
S มุ่งมั่นเพื่อความยั่งยืน

H มีน้ำใจ เอื้อเฟื้อเผื่อแผ่
O ยึดมั่นในคำสัญญา
P มีมาตรฐานในการปฏิบัติงาน
E เอาใจเขามาใส่ใจเรา

กลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท มีกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

1) การให้บริการแบบครบวงจร (One-stop Services)

กลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำที่ให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมได้อย่างครบวงจร ทั้งด้านธุรกิจสถานพยาบาลให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่กระจายอยู่ครอบคลุมเกือบทุกภูมิภาคในประเทศไทย การให้บริการที่เกี่ยวข้องกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบการให้บริการออกแบบและตกแต่ง และการจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์ สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม เพื่อเป็นทางเลือกให้กับลูกค้าในการใช้สินค้าและการรับบริการที่หลากหลาย สามารถตอบโจทย์ลูกค้าได้อย่างครบวงจร (One-stop Service) ภายในคราวเดียว กลุ่มบริษัทจึงมีความได้เปรียบเมื่อเทียบกับคู่แข่งรายอื่นในตลาด อีกทั้งยังช่วยให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการที่มีการใช้ทรัพยากรบางอย่างร่วมกัน เช่น การประหยัดต้นทุนบุคลากรในการให้บริการ เป็นต้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการดำเนินงานที่มีข้อได้เปรียบกว่าคู่แข่งและสามารถบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้ง ฐานลูกค้าเดิมบางรายที่ใช้บริการกับกลุ่มบริษัทเพียงบริการเดียว กลุ่มบริษัทยังสามารถนำเสนอบริการอื่นๆ ให้กับลูกค้าได้หลากหลายและครบวงจร ทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสในการขยายธุรกิจได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น

2) คุณภาพในการให้บริการที่เป็นเลิศ (Quality Excellence)

กลุ่มบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำรงความเป็นผู้นำในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและคุณภาพในการให้บริการในระยะยาว โดยมีทีมวิศวกร ทีมแพทย์ และทีมพยาบาลไตเทียมที่มีคุณภาพ ความชำนาญและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัยและคุณภาพในการให้บริการอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการอบรมและพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความตระหนักถึงคุณภาพ มาตรฐาน และการสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า รวมทั้งติดตามการพัฒนาของเทคโนโลยีและอุปกรณ์ทางการแพทย์ใหม่ๆ อยู่เสมอ จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถนำเสนอการให้บริการได้อย่างมีคุณภาพ และเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการ อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังได้รับรองมาตรฐานในการผลิตระดับสากลสำหรับน้ำยาไตเทียม ได้แก่ GMP ISO 13485:2016 และ ISO 9001:2015

3) ประสบการณ์และความไว้วางใจจากลูกค้า (Experience and Trust)

กลุ่มบริษัทบริหารงานโดยผู้บริหารที่เป็นพยาบาลระดับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางด้านไตเทียม และมีประสบการณ์ด้านการให้

บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมามากกว่า 15 ปี ทำให้สามารถตัดสินใจ และตอบสนองความต้องการให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ส่งผลให้กลุ่มบริษัทเป็นที่ยอมรับในวงการไตเทียมอย่างกว้างขวาง จนมีการขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศ รวมทั้งกลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐซึ่งมีการต่อสัญญาการให้บริการมาเป็นระยะเวลายาวนานกว่า 5 ปี รวมทั้งบริษัทย่อยของบริษัทมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมามากกว่า 20 ปี จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถให้บริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าอย่างมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานระดับประเทศและระดับสากล

4) การให้บริการทางการแพทย์ในอัตราค่าบริการที่สมเหตุสมผลและได้รับการสนับสนุนจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ (Good Value for Services)

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่มีความปลอดภัยและมีประสิทธิภาพในอัตราค่าบริการหรือค่ารักษาพยาบาลที่เหมาะสม และมีความคุ้มค่า โดยกลุ่มบริษัทมีการคิดค่าบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในอัตราเดียวกันกับที่ผู้ป่วยได้รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ โดยไม่มีการคิดค่าบริการเพิ่มเติมกับผู้ป่วย ยกเว้นการให้บริการที่ใช้เครื่องฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบเทคโนโลยีการฟอกเลือดประสิทธิภาพสูง (OL-HDF) ซึ่งสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ได้แก่ สำนักงานประกันสังคม และสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) มีอัตราค่าบริการเท่ากับ 1,500 บาทต่อครั้ง และกรมบัญชีกลางเท่ากับ 2,000 บาทต่อครั้ง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการคิดอัตราค่าบริการที่เหมาะสม สำหรับกลุ่มผู้ป่วยที่เข้ารับบริการบางรายที่ไม่ได้รับสิทธิดังกล่าว ด้วยเหตุนี้ กลุ่มบริษัทจึงเป็นทางเลือกในลำดับต้นๆ ทั้งสำหรับผู้ป่วยที่ได้รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ และผู้ป่วยที่ไม่ได้รับสิทธิดังกล่าว รวมถึงในอนาคต กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะขยายการให้บริการไปยังโรงพยาบาลเอกชนและกลุ่มผู้ป่วยที่ต้องการรับบริการแบบพิเศษ เช่น ห้องให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบส่วนตัว เป็นต้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้รับผลดีจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐต่างๆ เช่น การสนับสนุนบริการผู้ป่วยเรื้อรังจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) ที่สนับสนุนให้ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่มีสิทธิทุกรายสามารถร่วมตัดสินใจเลือกวิธีการล้างไตเป็นแบบฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมร่วมกับแพทย์ ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้มีจำนวนผู้ป่วยใช้บริการกับกลุ่มบริษัทมากยิ่งขึ้น

5. การบริการหลังการขาย และการดูแลรักษาระบบที่ดี (Preventive Maintenance Services)

สำหรับการให้บริการที่มีการรับประกันสินค้าและบริการดูแลรักษาเชิงป้องกัน กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริการลูกค้าหลังการขายเพื่อสร้างความพึงพอใจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างดีที่สุด ซึ่งกลุ่มบริษัทมีทีมช่างเทคนิคที่สามารถให้บริการได้ทุกสาขาทั่วประเทศ รวมทั้งยังมีตารางระยะเวลาการเข้าพบกลุ่มลูกค้าตามสาขา หรือโรงพยาบาลต่างๆ เพื่อตรวจสอบการทำงานของระบบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการหลังการขายที่ดีและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว พร้อมทั้งยังเป็นการสร้างโอกาสในการนำเสนอสินค้าและบริการใหม่ๆ แก่ลูกค้าในอนาคต

1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2534	IRV <ul style="list-style-type: none"> บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (ปัจจุบันบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99) จัดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2534 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดยกลุ่มครอบครัวเดชะเกษม ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 69.99 เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำดี (น้ำอ่อน หรือ น้ำบริสุทธิ์) ให้กับกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม
2541	IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1.00 ล้านบาท เป็น 5.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ
2545	IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV จัดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 5.00 ล้านบาท เป็น 15.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อใช้ในการขยายธุรกิจ IRV เริ่มเข้าสู่ธุรกิจระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมพร้อมการบริการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance)
2553	IRV และ FVC <ul style="list-style-type: none"> FVC เข้าซื้อกิจการของ IRV โดยการเพิ่มทุนและเข้าลงทุนซื้อหุ้นสามัญของ IRV จากกลุ่มครอบครัวเดชะเกษมซึ่งเป็นผู้ถือกลุ่มเดียวกันกับผู้ถือหุ้นใหญ่ของ FVC เพื่อปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่ม FVC ในการเตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ราคาที่ทำการซื้อขายอ้างอิงจากมูลค่าทางบัญชี (Book Value) ตามงบการเงินของ FVC และ IRV ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2553 ภายหลังการทำรายการดังกล่าว ส่งผลให้ FVC ถือหุ้นใน IRV ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว IRV เริ่มวิจัยและพัฒนา รวมทั้งทดสอบผลิตภัณฑ์เข้มข้นสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (น้ำยาไตเทียม)
2554	IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV เริ่มทดสอบการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม เพื่อพัฒนาสูตรน้ำยาไตเทียมให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น IRV เริ่มธุรกิจการออกแบบและตกแต่งหน่วยไตเทียมที่มีความเฉพาะทาง สำหรับคลินิกเวชกรรมไตเทียมแห่งหนึ่ง จังหวัดกรุงเทพมหานคร

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2555	IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV ออกแบบ ตกแต่ง หน่วยไตเทียมพร้อมระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์แบบอัลตราเพียวให้กับโรงเรียนแพทย์ จังหวัดกรุงเทพมหานคร มูลค่าโครงการประมาณ 3.72 ล้านบาท
2556	FVC <ul style="list-style-type: none"> FVC ได้จดทะเบียนเข้าเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหุ้นสามัญของ FVC ได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
2557	IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV ขึ้นทะเบียนมาตรฐานน้ำยาไตเทียมของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.)
2558	KTMS <ul style="list-style-type: none"> บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (“KTMS”) จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2558 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดย FVC และกลุ่มครอบครัวเดชะเกษม ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70.00 และร้อยละ 25.00 ตามลำดับ เพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม IRV <ul style="list-style-type: none"> IRV ออกแบบ ตกแต่ง หน่วยไตเทียมพร้อมระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ สำหรับโรงพยาบาลรัฐแห่งหนึ่งในเขตพื้นที่เขตภาคเหนือ โดยมีมูลค่าโครงการประมาณ 15.83 ล้านบาท MV <ul style="list-style-type: none"> บริษัท เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (“MV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (ปัจจุบันบริษัทถือหุ้น ร้อยละ 99.99) จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท ก่อตั้งขึ้นโดย FVC และกลุ่มครอบครัวเดชะเกษม ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75.00 และร้อยละ 15.00 ตามลำดับ เพื่อดำเนินธุรกิจออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน สำหรับระบบท่อลม ในปีเดียวกัน ผู้ร่วมลงทุนท่านหนึ่งได้ขายหุ้นของ MV ให้กับกลุ่มครอบครัวเดชะเกษม ที่ราคา 100 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้กลุ่มครอบครัวเดชะเกษม ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 19.15
2559	KTMS <ul style="list-style-type: none"> KTMS เริ่มเปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบคลินิกสาขาแรกที่กรุงเทพมหานคร โดย ณ สิ้นปี 2559 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 18 เครื่อง IRV <ul style="list-style-type: none"> น้ำยาไตเทียมของ IRV ได้รับการรับรองมาตรฐานวิธีการที่ดีในการผลิต (GMP) ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา กระทรวงสาธารณสุข (อย.) MV <ul style="list-style-type: none"> MV เริ่มรับงานติดตั้ง ระบบท่อลมรับ-ส่งเอกสารและพัสดุภัณฑ์ สำหรับโรงพยาบาลรัฐ ในเขตพื้นที่ภาคกลาง มูลค่าโครงการประมาณ 5.61 ล้านบาท

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2560	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> KTMS จัดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 10.00 ล้านบาท เป็น 40.00 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนสละสิทธิ ส่งผลให้ FVC และกลุ่มครอบครัวเดอะเกษมถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70.00 และร้อยละ 25.00 ตามลำดับ โดย KTMS นำเงินจากการเพิ่มทุนครั้งนี้ไปใช้ในการขยายธุรกิจ เปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบหน่วยไตเทียม จำนวน 2 สาขา ในเขตพื้นที่เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ โดย ณ สิ้นปี 2560 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 37 เครื่อง <p>MV</p> <ul style="list-style-type: none"> ผู้ร่วมลงทุนท่านหนึ่งได้ขายหุ้นของ MV ให้กับกลุ่มครอบครัวเดอะเกษมที่ราคา 100 บาทต่อหุ้น ส่งผลให้กลุ่มครอบครัวเดอะเกษม ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20.00
2561	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> KTMS เปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบหน่วยไตเทียม จำนวน 2 สาขา ในเขตพื้นที่ภาคตะวันตกและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ โดย ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 62 เครื่อง <p>IRV</p> <ul style="list-style-type: none"> น้ำยาไตเทียมของ IRV ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 13485:2016
2562	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> KTMS เปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบคลินิก ในเขตพื้นที่ภาคเหนือ จำนวน 1 สาขา และหน่วยไตเทียม ในเขตพื้นที่ภาคตะวันออก จำนวน 1 สาขา โดย ณ สิ้นปี 2562 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 82 เครื่อง <p>IRV</p> <ul style="list-style-type: none"> น้ำยาไตเทียมของ IRV ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2015 IRV ให้บริการออกแบบตกแต่งหน่วยไตเทียมที่โรงพยาบาลรัฐ เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มูลค่าโครงการประมาณ 3.69 ล้านบาท <p>MV</p> <ul style="list-style-type: none"> MV ให้บริการติดตั้งระบบท่อลมที่โรงพยาบาลรัฐ เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มูลค่าโครงการประมาณ 8.53 ล้านบาท

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2563	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> KTMS จัดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 40.00 ล้านบาท เป็น 55.43 ล้านบาท ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 154,317 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท สำหรับการปรับโครงสร้างบริษัทและบริษัทย่อย (เรียกรวมว่า “กลุ่มบริษัท”) และเพื่อเพิ่มศักยภาพสำหรับการประกอบธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และเพื่อนำหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) ส่งผลให้บริษัทเข้าเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน IRV และ MV โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 (รายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 1.3 การปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท) นอกจากนี้ ภายหลังการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท นางสาวกาญจนา พงษ์พัฒนเดชา ทำการขายหุ้นจำนวน 55,000 หุ้น ให้แก่ FVC อ้างอิงราคาจากมูลค่าทางบัญชี (Book Value) ตามงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพื่อลดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of interest) ตามเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ ส่งผลให้ FVC และกลุ่มครอบครัวเดชะเกษมถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 87.25 และร้อยละ 8.94 ตามลำดับ KTMS เปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบคลินิก ในเขตพื้นที่ภาคเหนือ 1 สาขา และหน่วยไตเทียม จำนวน 6 สาขา โดย ณ สิ้นปี 2563 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 156 เครื่อง <p>IRV</p> <ul style="list-style-type: none"> IRV ให้บริการออกแบบตกแต่งหน่วยไตเทียมที่โรงพยาบาลรัฐ เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มูลค่าโครงการประมาณ 2.55 ล้านบาท <p>MV</p> <ul style="list-style-type: none"> MV ให้บริการติดตั้งระบบท่อลมที่โรงพยาบาลรัฐ เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มูลค่าโครงการประมาณ 4.62 ล้านบาท
2564	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> KTMS จัดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 55.43 ล้านบาท เป็น 111.68 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 562,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (PP) ประกอบด้วยผู้ร่วมทุนจำนวน 4 ราย ในราคาเท่ากันที่หุ้นละ 320 บาท โดยแบ่งเป็นการเพิ่มทุนโดย (1) ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุน กองทุนร่วมลงทุนในกิจการ SMEs (กองทุนย่อยกองที่ 2) จำนวนหุ้นเพิ่มทุน 93,750 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.39 (2) นายสิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์ จำนวนหุ้นเพิ่มทุน 86,250 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.72 (3) นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชวนันต์ จำนวนหุ้นเพิ่มทุน 28,750 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.58 และ(4) นายบุญชัย จิระกรานนท์ จำนวนหุ้นเพิ่มทุน 10,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.90 KTMS เปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบหน่วยไตเทียม จำนวน 4 สาขา โดย ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีจำนวนเครื่องไตเทียมสะสม รวม 228 เครื่อง <p>IRV</p> <ul style="list-style-type: none"> IRV ได้รับเงินสนับสนุนสำหรับการวิจัยและพัฒนาถ่ายทอดเทคโนโลยีจากโปรแกรมสนับสนุนการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรม (Innovation and technology assistance program: ITAP) ภายใต้สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) <p>MV</p> <ul style="list-style-type: none"> MV ให้บริการติดตั้งระบบท่อลมที่โรงพยาบาลรัฐ เขตภาคตะวันออกเฉียงเหนือ มูลค่าโครงการประมาณ 21.50 ล้านบาท

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2565	<p>KTMS</p> <ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 มีมติดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> อนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 38,318,300 บาท จาก 111,681,700 บาท เป็น 150,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 76,636,600 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) วันที่ 16 ธันวาคม 2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว จาก 111,681,700 บาท โดยมีจำนวนหุ้น 223,363,400 หุ้น เป็นจำนวนรวม 150,000,000 บาท โดยมีจำนวนหุ้น 300,000,000 หุ้น ด้วยมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เนื่องจากการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 หุ้น “KTMS” ของบริษัท ได้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นวันแรก  <p>NEP</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 85) จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ณ ปัจจุบัน NEP ถือหุ้นโดย KTMS และอายุรแพทย์โรคไต จำนวน 2 ราย ในสัดส่วนร้อยละ 85.00 ร้อยละ 7.50 และร้อยละ 7.50 ตามลำดับ ก่อตั้งขึ้นเพื่อรองรับการเติบโตของกลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและบริการทางการแพทย์

1.2 การปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัท

ก่อนการปรับโครงสร้าง บริษัท ฟิวเจอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“FVC”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท มีการถือหุ้นในบริษัทที่ประกอบธุรกิจหน่วยไตเทียมและบริการทางการแพทย์ ได้แก่ KTMS IRV และ MV

ต่อมาในปี 2563 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้าง โดยผู้ถือหุ้นเดิมของ IRV และ MV ซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท และบริษัทนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนมาซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมของ IRV และ MV ทั้งนี้ราคาทำการซื้อขายอ้างอิงจากมูลค่าทางบัญชี (Book Value) ตามงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งภายหลังการทำรายการดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทถือหุ้นใน IRV และ MV ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว เพื่อให้บริษัทมีการบริหารจัดการและกำหนดทิศทางการดำเนินงานในอนาคตอย่างมีประสิทธิภาพ มีโครงสร้างบริษัทที่ชัดเจนเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และนำหุ้นของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โครงสร้างกลุ่มบริษัทก่อนการปรับโครงสร้าง

99.00%

บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
(IRV)

75.00%

บริษัท เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด
(MV)

70.00%

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส
จำกัด (มหาชน) (KTMS)

โครงสร้างกลุ่มบริษัทหลังการปรับโครงสร้าง

87.25%

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส
จำกัด (มหาชน) (KTMS)

99.00%

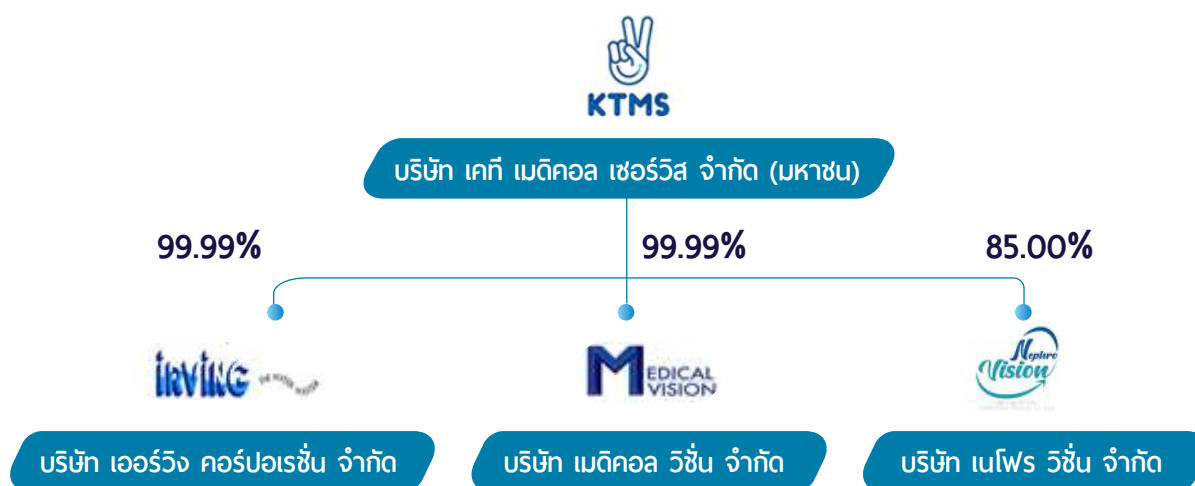
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
(IRV)

99.00%

บริษัท เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด
(MV)

1.3 โครงสร้างกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

โครงสร้างกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สามารถแสดงได้ดังนี้



หมายเหตุ : (1) ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ NEP สัดส่วน 15% ได้แก่ นายสุภเกษม อมรสุนทร 7.5% และนายธีรวุฒิ ปรีพูล 7.5% ซึ่งทั้งสองท่านเป็นอายุรแพทย์โรคไต

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis) ทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource) ในปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) และ บริษัท เนฟโร วิชั่น จำกัด (“NEP”) โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย สามารถสรุปโดยสังเขป ดังนี้

1) บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) ดำเนิน 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1.1) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดสำหรับน้ำเสียสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ 1.2) การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม 1.3) การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และ 1.4) การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

2) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ รวมทั้งบริการดูแลบำรุงรักษาระบบ

3) บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรม เฉพาะทางไตเทียม และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ในปัจจุบัน NEP ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

โดยการก่อตั้ง NEP จะเป็นการร่วมมือกับอายุรแพทย์โรคไตในพื้นที่เป็นหลัก เพื่อให้อายุรแพทย์โรคไตรู้สึกถึงความเป็นเจ้าของร่วม อีกทั้ง NEP จะได้รับสิทธิประโยชน์จากนโยบายสนับสนุน SME ของภาครัฐ ที่สามารถเสนอราคาในการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) สูงกว่าคู่แข่งได้ 10% และมีกฎของภาครัฐที่ต้องจ้างงานจากบริษัท SME มากกว่า 30% ของการจัดจ้างทั้งหมด จึงเป็นการเพิ่มโอกาสให้กับกลุ่มผู้ประกอบการ SME ในการประมูลงานโครงการกับภาครัฐ

สำหรับแผนในการดำเนินการในปัจจุบัน NEP มีแผนที่จะเปิดคลินิกใหม่จำนวน 2 แห่ง ได้แก่ คลินิกจังหวัดประจวบคีรีขันธ์ และจังหวัดพิษณุโลก ซึ่งคาดว่าจะสามารถเปิดให้บริการได้ในเดือนมีนาคม และเดือนพฤษภาคม ปี 2566 ตามลำดับ โดยจะมีจำนวนเครื่องไตเทียมสาขาสละประมาณ 8 เครื่อง

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจอย่างครบวงจรด้วยคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล ให้แก่กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ และกลุ่มลูกค้าเอกชน ทั้งนี้ ห่วงโซ่คุณค่าในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและบริการทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องแบบครบวงจรนั้น มีรายละเอียดดังนี้

แผนภาพแสดงห่วงโซ่คุณค่าภาพรวมการขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัท



การประกอบและจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งในการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมทั้ง กลุ่มบริษัทยังมีการให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับมีบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะทาง ทั้งทีมวิศวกรและทีมพยาบาลไตเทียมที่มีความพร้อมที่จะดำเนินการให้บริการกับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังได้อย่างมีประสิทธิภาพและความปลอดภัยอย่างสูงสุด

นอกจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแล้ว กลุ่มบริษัทยังมีการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์สำหรับกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐและกลุ่มลูกค้าเอกชนอีกด้วย

2.1 โครงสร้างรายได้

2.1.1 โครงสร้างรายได้จำแนกตามประเภทรายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด 6 กลุ่ม ได้แก่ 1) รายได้จากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม 2) รายได้จากการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ 3) รายได้จากการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม 4) รายได้จากการให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วย

เครื่องไตเทียม 5) รายได้จากการออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และ 6) รายได้จากการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ โดยบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมประกอบด้วยกลุ่มลูกค้าหลัก 3 กลุ่ม ได้แก่ 1) กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ 2) กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐจากผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่ได้รับสิทธิ ประกอบด้วย สำนักงานประกันสังคม (ปกส.) และสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) และ 3) ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่ชำระค่าบริการเป็นเงินสด ทั้งนี้กลุ่มลูกค้าหลักของการบริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ ของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย 2 กลุ่ม ได้แก่ 1) กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ และ 2) กลุ่มลูกค้าเอกชน

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท จำแนกตามประเภทรายได้สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึง รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังต่อไปนี้

โครงสร้างรายได้	ดำเนิน การโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
		2563		2564		2565	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	KTMS	136.59	63.65	214.80	68.45	286.18	74.32
รายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ⁽¹⁾	IRV	27.26	12.70	26.39	8.41	28.99	7.53
รายได้จากการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม	IRV	32.42	15.11	32.98	10.51	36.66	9.52
รายได้จากการให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ⁽²⁾	IRV	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการออกแบบ ประกอบ และ จัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	IRV	2.62	1.22	5.03	1.61	7.67	1.99
รายได้จากการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์	MV	13.65	6.36	31.10	9.91	18.94	4.92
รวมรายได้จากการขายและบริการ		212.54	99.04	310.30	98.89	378.44	98.28
รายได้อื่น ⁽³⁾		2.07	0.96	3.49	1.11	6.64	1.72
รวม		214.61	100.00	313.79	100.00	385.08	100.00

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายได้จากการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ รวมรายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน

⁽²⁾ ในปี 2563 ปี 2564 และปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากการให้บริการออกแบบตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายโดยเน้นสนับสนุนการให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแก่บริษัทในเครือเป็นหลัก อันเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทมีการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

⁽³⁾ รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการขายวัสดุสิ้นเปลือง ดอกเบี้ยรับ และรายได้ค่าบริการจัดการระหว่างกัน โดยรายได้ค่าบริการจัดการระหว่างกัน คือ ค่าบริหารจัดการระหว่างกันที่ KTMS, IRV, หรือ MV มีการให้บริการแก่บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“FVC”) และ บริษัท ไฮ เซลล์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด (“HHC”) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีค่าบริการจัดการระหว่างกันตั้งแต่เดือนมิถุนายน ปี 2564

2.2 ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ

ในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในประเทศไทย สามารถให้บริการได้อย่างครอบคลุมและครบวงจร โดยข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

2.2.1 การบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

บริษัทให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งเป็นการบำบัดทดแทนไตวิธีหนึ่ง โดยเป็นการขจัดของเสียและน้ำออกจากเลือดของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรัง (ผู้ป่วย) โดยการให้บริการ บริษัทจำเป็นต้องปฏิบัติตามมาตรฐานกระทรวงสาธารณสุขและสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ อายุรแพทย์โรคไตจะเป็นผู้พิจารณาการเริ่มต้นการบำบัดทดแทนไตของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรัง โดยพิจารณาจากอาการและหลักเกณฑ์ต่างๆ ของผู้ป่วย ได้แก่ ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่มีอัตราการกรองของไต (Estimated Glomerular Filtration Rate: eGFR) อยู่ในระดับต่ำกว่าหรือเท่ากับ 6 มล./นาที/1.73 ตารางเมตร หรือ ผู้ป่วยที่มีภาวะแทรกซ้อนที่เกิดโดยตรงจากโรคไตเรื้อรังซึ่งไม่ตอบสนองต่อการรักษาแบบประคับประคอง เช่น ภาวะน้ำและเกลือเกินในร่างกาย จนเกิดภาวะหัวใจวายหรือความดันโลหิตสูงแบบควบคุมไม่ได้ ระดับเกลือแร่ผิดปกติ หรือมีภาวะเลือดเป็นกรดรุนแรง และความรู้สึกตัวลดลง หรืออาการชักกระตุกจากภาวะไตวาย เป็นต้น ทั้งนี้ การเลือกวิธีการบำบัดทดแทนไตจะเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่าง อายุรแพทย์โรคไต ผู้ป่วย และญาติของผู้ป่วย ตลอดจนสิทธิในการรักษาของผู้ป่วย เพื่อความเหมาะสมและเพื่อให้ผลการรักษาที่ดีที่สุดสำหรับผู้ป่วยแต่ละราย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหน่วยไตเทียมจำนวน 22 สาขา แบ่งออกเป็นหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลจำนวน 19 สาขา และคลินิกเวชกรรมไตเทียมจำนวน 3 สาขา (จังหวัดกรุงเทพมหานคร จังหวัดเชียงใหม่ และจังหวัดตาก) และมีจำนวนเครื่องไตเทียมรวม 266 เครื่อง ครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้



ทั้งนี้ สถานพยาบาลในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมของบริษัท แบ่งออกเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

1) หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource)

บริษัทเป็นผู้ให้บริการศูนย์ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในโรงพยาบาลรัฐ โดยบริษัทจะเข้าร่วมการเสนอราคาด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) ที่จัดโดยโรงพยาบาลรัฐ และจะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ซึ่งใบอนุญาตประกอบธุรกิจนี้เป็นไปตามใบอนุญาตของทางโรงพยาบาลรัฐ ทั้งนี้ บริษัทจะต้องเป็นผู้ออกแบบและตกแต่ง

หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์และระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมทั้งจัดหาทีมแพทย์ ทีมพยาบาล และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานจากคณะกรรมการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.)

หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลเป็นการให้บริการผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังตามสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย สิทธิของสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) สิทธิสวัสดิการรักษายาบาล ข้าราชการ (กรมบัญชีกลาง) สิทธิขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และสิทธิสำนักงานประกันสังคม รวมทั้งการให้บริการกับผู้ป่วยที่ชำระเป็นเงินสด

2) คลินิกเวชกรรมไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone)

เป็นสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่จะต้องได้รับใบอนุญาตให้ดำเนินการสถานพยาบาลจากกระทรวงสาธารณสุข หรือสำนักงานสาธารณสุขประจำจังหวัด และได้รับการรับรองมาตรฐานจากตรต. โดยคลินิกเวชกรรมไตเทียมนี้ กลุ่มบริษัทเป็นผู้ลงทุนในที่ดิน อาคาร หรือจัดหาสถานที่เพื่อเช่าดำเนินการ และจัดหาอุปกรณ์เองทั้งหมด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจะเป็นผู้จัดหาระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม จัดหาทีมแพทย์ ทีมพยาบาลไตเทียม และบุคลากรที่เกี่ยวข้องทั้งหมด กลุ่มบริษัทจะต้องมีระบบการเคลื่อนย้ายและส่งต่อผู้ป่วยฉุกเฉินไปยังโรงพยาบาลที่มีบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพื่อให้ผู้ป่วยได้รับการดูแลต่อเนื่อง และต้องมีระบบการควบคุมการติดเชื้อตามมาตรฐานการควบคุมการติดเชื้อ

ภาพตัวอย่างหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล



ภาพตัวอย่างคลินิกเวชกรรมไตเทียม



การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมของบริษัท มีเครื่องไตเทียมที่ให้บริการ ทั้งหมด 2 แบบ ได้แก่

1) การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบธรรมดา (Conventional hemodialysis : HD) เป็นวิธีการฟอกเลือดที่ใช้เป็นมาตรฐานทั่วไป โดยอาศัยกระบวนการแพร่ (Diffusion) เพื่อแลกเปลี่ยนของเสียระหว่างเลือดและน้ำยาฟอกเลือด จึงสามารถขจัดของเสียโมเลกุลขนาดเล็ก น้ำส่วนเกิน และยาบางชนิดออกได้

2) เทคโนโลยีการฟอกเลือดประสิทธิภาพสูง (Online Hemodiafiltration : OL-HDF) เป็นเครื่องฟอกที่พัฒนาขึ้นด้วย 2 กระบวนการ คือ กระบวนการแพร่ (Diffusion) และกระบวนการพา (Convection) โดยการฟอกเลือดประเภทนี้ สามารถกำจัดของเสีย โมเลกุลเล็กและใหญ่ได้มากกว่าการฟอกแบบธรรมดา จึงมีประสิทธิภาพสูงกว่าการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบธรรมดา โดยเฉพาะ สำหรับผู้ป่วยที่เป็นโรคเบาหวาน และลดอาการแพ้ในผู้ป่วยที่แพ้ตัวกรองเลือด ทั้งนี้ การฟอกเลือดประเภท OL-HDF นี้ บริษัทจะมีการ คิดค่าบริการในอัตราที่สูงกว่าการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบธรรมดา โดยมีค่าบริการเท่ากับ 1,800 ถึง 2,000 บาทต่อครั้ง

ภาพแสดงเครื่องไตเทียมที่ให้บริการของบริษัท



Fresenius รุ่น 4008B



Nikkiso รุ่น DBB-07
สำหรับฟอกไตแบบ OL-HDF



ขั้นตอนการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมของบริษัท แผนภาพขั้นตอนการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis Service Process)



Registration
ลงทะเบียน



Weight Check
ชั่งน้ำหนัก/
วัดความดัน



Patient Prep
เตรียมความพร้อม



4 - Hour Treatment
การฟอกเลือดด้วย
เครื่องไตเทียม



Weight Check
ชั่งน้ำหนัก และวัด
อาการ

ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรัง (ผู้ป่วย) จะได้รับการประเมินโดย อายุรแพทย์โรคไตถึงประเภทในการฟอกเลือด และจำนวนครั้งในการฟอกเลือดต่อสัปดาห์ หลังจากได้รับการประเมินการรักษาโดย อายุรแพทย์โรคไต ผู้ป่วยจะสามารถเลือกเข้ารับบริการที่โรงพยาบาลรัฐ หรือคลินิกเวชกรรมไตเทียม โดยมีรายละเอียดขั้นตอนการให้บริการดังนี้

1) ผู้ป่วยลงทะเบียนที่แผนกเวชระเบียนที่หน่วยไตเทียม หรือคลินิกเวชกรรมไตเทียม ตามตารางเวลานัดหมาย นอกจากนี้ ก่อนเข้ารับการรักษา ผู้ป่วยทุกรายจะต้องลงนามให้ความยินยอมในการรับบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยกลุ่มบริษัทจะมีการชี้แจงขั้นตอนปฏิบัติ และผลที่อาจเกิดขึ้นจากการให้บริการทุกด้าน ให้ผู้ป่วยทราบก่อนให้ความยินยอม และต้องได้รับความยินยอมจากผู้ป่วยครั้งต่อไปทุก 6 เดือน

2) ผู้ป่วยชั่งน้ำหนักเพื่อวัดมวลน้ำส่วนเกินในร่างกายที่จะต้องกำจัดออก รวมทั้งวัดความดันโลหิต และชีพจร

3) ผู้ป่วยทำความสะอาดมือและช่วงแขนบริเวณหลอดเลือดที่จะแทงเข็ม เพื่อป้องกันการติดเชื้อ และเตรียมความพร้อมสำหรับการฟอกเลือด

4) หลังจากเตรียมความพร้อมแล้ว พยาบาลไตเทียมจะ กำหนดค่าการฟอกเลือดในเครื่องไตเทียม สำหรับผู้ป่วยแต่ละราย ซึ่งเป็นไปตามคำสั่งของอายุรแพทย์โรคไต จากนั้นผู้ป่วยจะทำการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยปกติจะใช้เวลาประมาณ 4 ชั่วโมงต่อครั้ง และ 2 ถึง 3 ครั้งต่อสัปดาห์ หรือตามคำสั่งอายุรแพทย์โรคไต ทั้งนี้ ระหว่างการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม พยาบาลไตเทียม จะทำหน้าที่ดูแลผู้ป่วย รวมทั้งคอยตรวจสอบค่าความดันโลหิต และค่าชีวตัวต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อความปลอดภัยของผู้ป่วยและเพื่อ บันทึกข้อมูลของผู้ป่วยระหว่างได้รับการรักษา

5) หลังจากการฟอกเลือดแล้วเสร็จ พยาบาลไตเทียมจะ ทำการวัดความดันโลหิต วัดชีพจร และชั่งน้ำหนักของผู้ป่วยอีกครั้ง

เพื่อตรวจสอบว่าผู้ป่วยได้ขับน้ำส่วนเกินออกไปเท่าใด และเพื่อความปลอดภัย ผู้ป่วยจะสามารถกลับบ้านได้ หากไม่พบความผิดปกติหลังจากการฟอกเลือด หลังจากรอดูอาการประมาณ 30 นาที



2.2.2 การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ

กลุ่มบริษัทรับจ้างเหมาบริการเกี่ยวกับระบบน้ำบริสุทธิ์สำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลและคลินิก ตั้งแต่การออกแบบ ติดตั้ง และบำรุงรักษาเชิงป้องกันระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และระบบบำบัดน้ำเสีย โดยทีมวิศวกรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัทจะดำเนินการออกแบบระบบน้ำที่มีความเหมาะสมกับสถานพยาบาลนั้นๆ และเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับระบบน้ำสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม จากนั้น ทีมวิศวกรจะดำเนินการจัดหาอุปกรณ์ ประกอบ และติดตั้งวัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องตามแบบที่กำหนดไว้ รวมทั้ง กลุ่มบริษัทยังมีการรับประกันสินค้าและบริการดูแลรักษาเชิงป้องกันไม่น้อยกว่า 1 ปีตามข้อตกลงในสัญญาซึ่งลูกค้าสามารถเรียกใช้บริการฉุกเฉินได้ตลอด 24 ชั่วโมง โดยจะมีทีมช่างเทคนิคของกลุ่มบริษัทเข้าไปให้บริการ ทั้งนี้ หลังจากระยะเวลาประกัน ลูกค้าสามารถต่อสัญญาโดยการชำระค่าบริการเพิ่มเติมสำหรับการให้บริการดูแลรักษาเชิงป้องกันได้

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการขายบริการที่เกี่ยวข้องกับระบบน้ำบริสุทธิ์ในรูปแบบสัญญาเช่าทางการเงิน โดยเป็นการขายในลักษณะการผ่อนชำระ เพื่อจูงใจกลุ่มลูกค้าที่มีศักยภาพในการดำเนินการแต่มีเงินลงทุนหรืองบประมาณที่จำกัด รวมทั้งยังเป็นการเพิ่มทางเลือกในการรับบริการให้ตอบโจทย์กับลูกค้ามากยิ่งขึ้น

1. ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

กลุ่มบริษัทให้บริการออกแบบ ติดตั้ง และบำรุงรักษาเชิงป้องกัน ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยทั่วไปน้ำบริสุทธิ์จะเป็นน้ำที่ผ่านกระบวนการ Reverse Osmosis (RO) ทั้งการจ่ายน้ำบริสุทธิ์ทั้งแบบจ่ายตรง (Direct Feed) และแบบมีถังเก็บน้ำบริสุทธิ์ (Indirect Feed) ทั้งนี้ ขนาดกำลังการผลิตจะขึ้นอยู่กับจำนวนเครื่องไตเทียม และวาล์วอ่างล้างตัวกรองเลือด ซึ่งการออกแบบของกลุ่มบริษัทจะเป็นไปตามข้อกำหนดและมาตรฐานของคณะกรรมการ การตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.)

ภาพแสดงระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม



2. ระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับหน่วยไตเทียมและคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม

กลุ่มบริษัทให้บริการออกแบบ ติดตั้ง และบำรุงรักษาเชิงป้องกัน สำหรับระบบบำบัดน้ำเสียของหน่วยไตเทียมและคลินิกเวชกรรม ซึ่งเป็นไปตามประกาศของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสำหรับคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม และข้อกำหนดของกระทรวงสาธารณสุขสำหรับหน่วยไตเทียม

ภาพแสดงระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับหน่วยไตเทียมและคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม



2.2.3 การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม

กลุ่มบริษัทผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม (Hemodialysis concentrate) ให้กับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ทั้งกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐและกลุ่มลูกค้าเอกชน โดยน้ำยาไตเทียมที่ผลิตได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิต GMP และมาตรฐานองค์กรระหว่างประเทศ ISO 13485: 2016 และ ISO9001:2015

สำหรับการผลิตน้ำยาไตเทียมของบริษัท แบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ได้แก่ น้ำยาไตเทียมชนิดกรด (Mc-A) และน้ำยาไตเทียมเข้มข้น ชนิดไบคาร์บอเนต (Mc-B) ซึ่งมีปริมาณการผลิตและส่วนผสมตามคำสั่งของอายุรแพทย์โรคไตซึ่งขึ้นอยู่กับผู้ป่วยแต่ละราย ทั้งนี้ บริษัทมีแผนกห้องปฏิบัติการภายในและการจ้างบริษัทภายนอกในการทดสอบคุณภาพน้ำยาไตเทียมเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดก่อนการจัดจำหน่าย

ภาพแสดงน้ำยาไตเทียมของกลุ่มบริษัท



น้ำยาไตเทียมชนิดกรด
(Mc-A)



น้ำยาไตเทียมเข้มข้น
ชนิดไบคาร์บอเนต (Mc-B)

ภาพแสดงโรงงานผลิตน้ำยาไตเทียมของกลุ่มบริษัท



2.2.4 การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

กลุ่มบริษัทมีทีมวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางในการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม สำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลรัฐ และคลินิกเวชกรรมไตเทียมให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข และสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย ซึ่งจะมีผู้รับเหมาช่วงภายนอกเป็นผู้รับผิดชอบในการก่อสร้าง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะมีการรับประกันผลงานกับผู้ว่าจ้างไม่น้อยกว่า 1 ปี ตามข้อตกลงในสัญญา โดยผู้รับเหมาช่วงภายนอกจะเป็นผู้รับประกันผลงานและรับประกันการก่อสร้างทั้งหมด

ตัวอย่างผลงานออกแบบตกแต่งหน่วยไตเทียม



2.2.5 การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

กลุ่มบริษัทให้บริการออกแบบ ประกอบ และติดตั้งอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยส่วนใหญ่จะเป็นการสั่งซื้อมาจากตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์เพื่อนำมาประกอบ และติดตั้งให้กับลูกค้า เช่น เครื่องผลิตน้ำบริสุทธิ์แบบเคลื่อนที่สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (เครื่อง XION) ชั้นวางตัวกรองเลือด (Dialyzer Cabinet) ชุดแขวนตัวกรองเลือด (Dialyzer Hanger) และอ่างล้างตัวกรองเลือด (Reused Bath) เป็นต้น และบางส่วนเป็นการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ทางการแพทย์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เช่น วัสดุสิ้นเปลืองสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เป็นต้น

เมื่อปลายปี 2564 กลุ่มบริษัทได้มีกลยุทธ์ในการส่งเสริมการขายเป็นแบบการจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบเป็นชุด โดยจะเป็นการจัดชุดวัสดุสิ้นเปลืองเพื่อใช้ในการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพื่อเพิ่มทางเลือกของสินค้าให้กับลูกค้าอย่างครอบคลุมและครบวงจรมากยิ่งขึ้น

ตัวอย่างอุปกรณ์ทางการแพทย์สำหรับหน่วยไตเทียมของบริษัท



เครื่อง XION



ชั้นวางตัวกรองเลือก



อ่างล้างตัวกรองเลือด (Reused Bath)

มาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

1) มาตรฐานของสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

1.1) ข้อเสนอแนะเวชปฏิบัติการล้างไตโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องฟอกเลือด ฉบับปี พ.ศ. 2557

สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทยได้จัดทำข้อเสนอแนะเวชปฏิบัติการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ป่วย เช่น ขั้นตอนการเตรียมหลอดเลือดเพื่อใช้ในการฟอกเลือด เครื่องไตเทียมและตัวกรอง คุณภาพของระบบน้ำบริสุทธิ์ ขั้นตอนการให้บริการฟอกเลือด และการควบคุมและการป้องกันการติดเชื้อ เป็นต้น

1.2) แนวทางปฏิบัติ เรื่อง การเตรียมน้ำบริสุทธิ์เพื่อการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ฉบับ ปี พ.ศ. 2564

สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทยได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่อง การเตรียมน้ำบริสุทธิ์เพื่อการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งเป็นมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ รวมทั้งมาตรฐานน้ำยาไตเทียม โดยมาตรฐานที่กำหนดสามารถสรุปเบื้องต้นได้ดังนี้

- ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ : เช่น การออกแบบระบบจ่ายน้ำบริสุทธิ์จำเป็นต้องคำนึงถึงการป้องกันไม่ให้เชื้อก่อตัวได้โดยง่าย การเดินท่อควรเป็นท่อชนิดไหลวนกลับโดยท่อต้องไม่มีปลายปิด (dead end) เพื่อไม่ให้มีน้ำขังนิ่งอยู่ในระบบ วัสดุที่ใช้ในการทำท่อและปั๊มจ่ายน้ำต้องเป็นสารปลอดสนิม ผิวด้านในเรียบ และทนต่อวิธีการอบฆ่าเชื้อโรค

- การควบคุมคุณภาพมาตรฐานระบบน้ำบริสุทธิ์ ทั้งในด้านการติดตั้งระบบและการบำรุงรักษาระบบจ่ายน้ำบริสุทธิ์: หน่วยไตเทียมจำเป็นต้องมีการส่งตรวจตัวอย่างน้ำบริสุทธิ์เป็นประจำเพื่อพิสูจน์ยืนยันคุณภาพของน้ำบริสุทธิ์และอุปกรณ์ในระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ที่นำมาใช้ เช่น การตรวจหาสารปนเปื้อนทางเคมี การตรวจหาจำนวนแบคทีเรีย เป็นต้น อีกทั้ง ยังต้องมีการฆ่าเชื้อของระบบน้ำบริสุทธิ์เป็นประจำและอย่างสม่ำเสมอ

2) มาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ปี พ.ศ. 2557 โดยคณะกรรมการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) จากมหาวิทยาลัยอายุรแพทย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) จากมหาวิทยาลัยอายุรแพทย์แห่งประเทศไทย มีการกำหนดเกณฑ์ในการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ประกอบด้วย 11 องค์ประกอบ ได้แก่ สถานพยาบาล หน่วยไตเทียม การให้บริการ บุคลากร สถานที่ เครื่องไตเทียมและตัวกรอง ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ อุปกรณ์และยาในการช่วยชีวิต แบบบันทึกและคู่มือในการปฏิบัติงาน การประเมินและติดตามผู้ป่วย และกระบวนการพัฒนาหน่วยไตเทียม ซึ่ง ตรต.จะดำเนินการตรวจประเมินรับรองมาตรฐานการรักษากับหน่วยไตเทียมทุกองค์ประกอบทุก 6 เดือน จำนวน 2 ครั้ง และจะทำการต่ออายุการรับรองมาตรฐานการรักษาใน 2 ปี และอีกทุกๆ 4 ปี ตามลำดับ

3) มาตรฐานการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในสถานพยาบาลตามประกาศของกระทรวงสาธารณสุข

เป็นมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุขที่หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลรัฐจำเป็นต้องปฏิบัติตาม โดยมีการระบุเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เช่น คุณสมบัติของผู้ประกอบวิชาชีพเวชกรรม สัดส่วนของผู้ประกอบวิชาชีพพยาบาล (ไม่น้อยกว่า 1 คน ต่อผู้ป่วยที่ได้รับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม 4 คน) การจัดสถานที่ สิ่งแวดล้อม และสิ่งอำนวยความสะดวกในการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เป็นต้น

มาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม

1) GMP (Good Manufacturing Practice) เป็นหลักเกณฑ์การปฏิบัติที่ดีและเป็นมาตรฐานในการผลิตเพื่อควบคุมคุณภาพและความปลอดภัย ซึ่งหมายถึงมาตรฐานตั้งแต่สถานที่ตั้งของโรงงาน โครงสร้างอาคารและกระบวนการผลิต โดยเป็นการควบคุมทุกขั้นตอน นับตั้งแต่เริ่มต้นวางแผนการผลิต ระบบควบคุมตั้งแต่วัตถุดิบระหว่างการผลิต ผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป การจัดเก็บ การควบคุมคุณภาพ และการขนส่งจนถึงผู้บริโภค

2) ISO 13485:2016 เป็นมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ระบบบริหารงานคุณภาพสำหรับเครื่องมือแพทย์ เป็นระบบมาตรฐานการจัดการด้านคุณภาพซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบ พัฒนา ผลิต และ ขาย เครื่องมือทางการแพทย์ ข้อกำหนดของระบบนี้มีการนำไปใช้ในระดับนานาชาติ เช่น ยุโรป แคนาดา และออสเตรเลีย



3) ISO9001:2015 เป็นมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ โดยเป็นการจัดวางระบบบริหารงานเพื่อประกันคุณภาพ ซึ่งเป็นระบบที่ทำให้เชื่อมั่นได้ว่ากระบวนการต่างๆ ได้รับการควบคุมและสามารถตรวจสอบได้ โดยผ่านระบบที่ระบุขั้นตอนและวิธีการทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรในองค์กรรู้หน้าที่ความรับผิดชอบและขั้นตอนต่างๆ ในการปฏิบัติงาน รวมทั้งต้องมีการฝึกอบรมให้ความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน



2.2.6 การให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจนำเข้า ออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ เอกสาร และพัสดุภัณฑ์ (Pneumatic Tube System) โดยมีการออกแบบให้เหมาะสมกับพื้นที่และการใช้งานตามความต้องการของลูกค้า สำหรับสถานพยาบาลต่างๆ หน่วยจ่ายกลาง ห้องปฏิบัติการทางการแพทย์ หน่วยผู้ป่วยวิกฤตฉุกเฉิน หน่วยผู้ป่วยฉุกเฉิน และหอพักผู้ป่วย โดยกลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายจาก Telecom Bedrijfscommunicatie B.V. ประเทศเนเธอร์แลนด์ ซึ่งเป็นหนึ่งในบริษัทวางระบบท่อลมรับ-ส่งเอกสารและพัสดุภัณฑ์ ที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการวางระบบมากกว่า 30 ปี ได้วางระบบให้กับลูกค้าในประเทศต่างๆ มากกว่า 40 ประเทศ โดยตัวอย่างสิ่งที่บรรจุทุกในการขนส่ง ได้แก่ ยา หลอดเก็บเลือด เอกสาร และสิ่งของที่สามารถบรรจุในกระสวย น้ำหนักไม่เกิน 1 ถึง 2.5 กิโลกรัม เป็นต้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการรับประกันสินค้าและบริการดูแลบำรุงรักษาระบบไม่น้อยกว่า 1 ปีตามข้อตกลงในสัญญา โดยมีการให้บริการในกรณีฉุกเฉินซึ่งลูกค้าสามารถติดต่อแจ้งปัญหาได้ตลอด 24 ชั่วโมง และทีมช่างเทคนิคของกลุ่มบริษัทจะเข้าทำการตรวจสอบและแก้ไขระบบ

ทั้งนี้ องค์ประกอบต่างๆ ในระบบท่อลม ประกอบไปด้วย 2 ส่วนหลัก ได้แก่ แผงควบคุมระบบ (Control system) และสถานีรับ-ส่งกระสวย (Station) โดยมีลักษณะการใช้งาน ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
1. แผงควบคุมระบบ (Control system)		
BP-Atlas		ควบคุมระบบผ่านคอมพิวเตอร์ สามารถเก็บบันทึกข้อมูลได้ 100 วัน และตรวจสอบการทำงานได้ผ่านหน้าจอ
2. สถานีรับ-ส่งกระสวย (Station)		
Saturn		สถานีรับ-ส่งแบบโพลทกระสวยหน้าเครื่อง (ควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์)

ผลิตภัณฑ์	รูปภาพ	ลักษณะการใช้งาน
Luna		สถานีรับ-ส่งแบบโหลดกระสวยได้เครื่อง (ควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์)
ZOS		สถานีรับ-ส่งแบบ โหลดกระสวยเหนือเครื่อง
Sliding sleeve		สถานีรับส่ง-แบบท่อ โหลดกระสวยหน้าท่อ (เหมาะกับงานด้านเอกสาร)

ภาพตัวอย่างผลงานการติดตั้งสถานีรับ-ส่งกระสวยรูปแบบต่างๆ



2.3 การตลาดและการแข่งขัน

จากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมานานกว่า 20 ปี กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดแผนกลยุทธ์ในด้านต่างๆ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว และดำรงความเป็นผู้นำในตลาดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งปัจจัยในการประสบความสำเร็จของบริษัทมีข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ ดังต่อไปนี้

2.3.1 ข้อได้เปรียบในการแข่งขันและกลยุทธ์ทางธุรกิจ

1) การให้บริการแบบครบวงจร (One-Stop Services)

กลุ่มบริษัทเป็นหนึ่งในผู้นำที่ให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมได้อย่างครบวงจร ตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำ ทั้งด้านธุรกิจสถานพยาบาลให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่กระจายอยู่ครอบคลุมเกือบทุกภูมิภาคในประเทศไทย การให้บริการออกแบบติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ การผลิตและจัดจำหน่ายยาไตเทียม การให้บริการออกแบบ การตกแต่ง การประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์ สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีการจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์ที่ใช้ในการฟอกเลือดแบบชุด เพื่อเป็นทางเลือกให้กับลูกค้าในการใช้สินค้าและการรับบริการที่หลากหลาย สามารถตอบโจทย์ลูกค้าได้อย่างครบวงจร (One-Stop Service) ภายในคราวเดียว กลุ่มบริษัทจึงมีความได้เปรียบเมื่อเทียบกับคู่แข่งรายอื่นในตลาด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ซึ่งเป็นการลดภาระแก่เจ้าหน้าที่พยาบาลในการนำส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ และช่วยประหยัดเวลาและต้นทุนต่างๆ ได้ อีกทั้ง สำหรับฐานลูกค้าเดิมบางรายที่ใช้บริการกับกลุ่มบริษัทเพียงบริการเดียว กลุ่มบริษัทสามารถนำเสนอบริการอื่นๆ ให้กับลูกค้าได้หลากหลายและครบวงจร ทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสในการขยายธุรกิจได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น

เนื่องจากในแต่ละครั้งที่กลุ่มบริษัทนำเสนอสินค้าและการให้บริการ กลุ่มบริษัทสามารถนำเสนอานให้กับลูกค้าได้อย่างหลากหลายและครบวงจร จึงสามารถช่วยให้กลุ่มบริษัทเกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการที่มีการใช้ทรัพยากรบางอย่างร่วมกัน เช่น การประหยัดต้นทุนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการ การบริหารสินค้าคงคลัง และการประหยัดจากการใช้อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องร่วมกัน เป็นต้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการดำเนินงานที่มีข้อได้เปรียบกว่าคู่แข่ง อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังสามารถบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. คุณภาพในการให้บริการที่เป็นเลิศ (Quality Excellence)

กลุ่มบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำรงความเป็นผู้นำในการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งกลุ่มบริษัท

เล็งเห็นถึงความสำคัญของคุณภาพในการให้บริการ โดยมีทีมวิศวกร ทีมแพทย์ และทีมพยาบาลไตเทียมที่มีคุณภาพ ความชำนาญและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กลุ่มบริษัทมีทีมพยาบาลที่ได้รับการอบรมหลักสูตรการพยาบาลเฉพาะทาง สาขาการพยาบาลเวชปฏิบัติการบำบัดทดแทนไตคอยดูแลและประเมินอาการผู้ป่วย ตั้งแต่เริ่มรับบริการจนแล้วเสร็จ เพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัยและคุณภาพในการให้บริการอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกลุ่มผลิตภัณฑ์และการให้บริการที่หลากหลาย เมื่อกลุ่มลูกค้ามีความต้องการรับบริการเพิ่มเติมหรือข้อเสนอแนะในการการปรับปรุงการให้บริการ กลุ่มบริษัทสามารถนำความต้องการเพิ่มเติมมาพัฒนาและนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงการให้บริการ เพื่อยกระดับการให้บริการ และสามารถเสนอการให้บริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการอบรมและพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความตระหนักถึงคุณภาพมาตรฐาน และการสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า รวมทั้ง ติดตามการพัฒนาของเทคโนโลยีและอุปกรณ์ทางการแพทย์ใหม่ๆ อยู่เสมอ จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถนำเสนอการให้บริการและอุปกรณ์ทางการแพทย์ต่างๆ ได้อย่างมีคุณภาพ และเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการ

นอกเหนือจากคุณภาพในการให้บริการที่เป็นเลิศแล้ว เพื่อเป็นการยืนยันคุณภาพและมาตรฐานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้รับรองมาตรฐานในการผลิตระดับสากลสำหรับน้ำยาไตเทียม ได้แก่ Good Manufacturing Practice (GMP) ISO 13485:2016 และ ISO 9001:2015

3) ประสบการณ์และความไว้วางใจจากลูกค้า (Experience and Trust)

กลุ่มบริษัทบริหารงานโดยผู้บริหารที่เป็นพยาบาลระดับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางไตเทียม และมีประสบการณ์ด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมามากกว่า 15 ปี ทำให้สามารถตัดสินใจและตอบสนองความต้องการให้กับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ ส่งผลให้กลุ่มบริษัทเป็นที่ยอมรับในวงการไตเทียมไปอย่างกว้างขวางจนมีการขยายสาขาไปครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศ และมีจำนวนเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้นทุกปี โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีจำนวนสาขารวม เท่ากับ 22 สาขา และมีจำนวนเครื่องไตเทียมรวม เท่ากับ 266 เครื่อง

สำหรับบริษัทย่อยของบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมามากกว่า 20 ปี อีกทั้ง มีประสบการณ์ด้านการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมามากกว่า 10 ปี ซึ่งบริษัทย่อยมีการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการอยู่เสมอ จึงทำให้กลุ่มบริษัทสามารถให้บริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าอย่างมีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐานระดับประเทศและระดับสากล

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำที่เหมาะสม (Service Consultant) กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ความรู้เกี่ยวกับข้อมูลผลิตภัณฑ์และการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ต่างๆ เพื่อเพิ่มทางเลือกในการรับบริการที่หลากหลายให้กับกลุ่มลูกค้า และเพิ่มโอกาสในการขยายการนำเสนอผลิตภัณฑ์และการให้บริการใหม่ ๆ บนฐานลูกค้าเดิมและกลุ่มลูกค้าใหม่ในอนาคต

ด้วยการให้บริการที่มีคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการแบบครบวงจรของกลุ่มบริษัท รวมทั้งให้ความสำคัญถึงการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการอยู่เสมอ ทำให้กลุ่มบริษัทเป็นที่พึงพอใจของทั้งผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังและลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาล รวมทั้งกลุ่มบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลรัฐซึ่งมีการต่อสัญญาการให้บริการกับกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่อง เป็นระยะเวลา ยาวนานกว่า 5 ปี

4. การให้บริการทางการแพทย์ในอัตราค่าบริการที่ สมเหตุสมผลและได้รับการสนับสนุนจากโครงการสวัสดิการด้าน สุขภาพภาครัฐ (Good Value for Services)

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ที่มีความปลอดภัยและมีประสิทธิภาพในอัตราค่าบริการหรือค่ารักษาพยาบาลที่มีความเหมาะสม และมีความคุ้มค่า (Good Value for Services) โดยกลุ่มบริษัทมีการคิดค่าบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ในอัตราเดียวกันกับที่ผู้ป่วยได้รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้าน สุขภาพภาครัฐ โดยไม่มีการคิดค่าบริการเพิ่มเติมกับผู้ป่วย ยกเว้นการ ให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมสำหรับคลินิกเวชกรรมไตเทียม ที่ใช้เครื่องฟอกเครื่องไตเทียมแบบเทคโนโลยีการฟอกเลือด ประสิทธิภาพสูง (OL-HDF) ซึ่งสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพ ภาครัฐ ได้แก่ สำนักงานประกันสังคม และสำนักงานหลักประกัน สุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) มีอัตราค่าบริการเท่ากับ 1,500 บาทต่อครั้ง และกรรมบัญญัติกลาง เท่ากับ 2,000 บาทต่อครั้ง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัท มีการคิดอัตราค่าบริการที่เหมาะสมสำหรับกลุ่มผู้ป่วยที่เข้ารับบริการ บางรายที่ไม่ได้รับสิทธิดังกล่าว ทั้งนี้ หากผู้ป่วยต้องการรับบริการด้วย เครื่องฟอกไตที่มีเทคโนโลยีในการฟอกเลือดประสิทธิภาพสูง (OL-HDF) กลุ่มบริษัทก็มีทางเลือกในการให้บริการด้วยคุณภาพ และราคาที่เหมาะสม ซึ่งเท่ากับ 1,800 ถึง 2,000 บาทต่อครั้ง ด้วย เหตุนี้ กลุ่มบริษัทจึงเป็นทางเลือกในลำดับต้นๆ ทั้งสำหรับผู้ป่วยที่ได้ รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ และผู้ป่วยที่ไม่ได้ รับสิทธิดังกล่าวที่ต้องการรับบริการบริการที่มีคุณภาพในอัตราค่าบริการ ที่เหมาะสม รวมถึงในอนาคต กลุ่มบริษัทมีแผนที่จะขยายการให้บริการ ไปยังโรงพยาบาลเอกชนและกลุ่มผู้ป่วยที่ต้องการการให้บริการแบบพิเศษ เช่น ห้องให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบส่วนตัว เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้รับผลดีจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพ ภาครัฐต่างๆ การสนับสนุนงบบริการผู้ป่วยเรื้อรังจากสำนักงานหลัก ประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) ที่สนับสนุนให้ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่มี

สิทธิทุกรายสามารถร่วมตัดสินใจเลือกวิธีการล้างไตเป็นแบบฟอกเลือด ด้วยเครื่องไตเทียมร่วมกับแพทย์ ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้มีจำนวนผู้ป่วย ใช้บริการกับกลุ่มบริษัทมากยิ่งขึ้น

อย่างไรก็ดี หากมีเหตุการณ์ที่ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินงานธุรกิจ ของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทยังคงมีความได้เปรียบและมีความยืดหยุ่นในการควบคุม ต้นทุนในการให้บริการในส่วนอื่นๆ ให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม เนื่องจาก กลุ่มบริษัทมีการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างครบวงจร จึงมีความสามารถ ในการบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งความได้เปรียบ และความยืดหยุ่นนี้ เป็นการลดผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของ กลุ่มบริษัท โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับกลุ่มบริษัท เป็นสำคัญ ซึ่งรวมถึงผู้รับบริการ กลุ่มบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นต้น

5. การบริการหลังการขาย และการดูแลรักษาระบบที่ดี (Preventive Maintenance Services)

สำหรับการให้บริการที่มีการรับประกันสินค้าและบริการ ดูแลรักษาเชิงป้องกัน กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับกลุ่มลูกค้าเป็น อย่างมาก จึงให้ความสำคัญกับการบริการหลังการขายแก่ลูกค้าเพื่อสร้าง ความพึงพอใจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างดีที่สุด ซึ่ง กลุ่มบริษัทมีทีมช่างเทคนิคที่สามารถให้บริการได้ทุกสาขาทั่วประเทศ และมีทีมงานคอลเซ็นเตอร์ (Call Center) คอยช่วยเหลือและ สนับสนุนลูกค้าในด้านต่างๆ ตลอด 24 ชั่วโมง ทั้งในด้านการสอน การใช้งานอุปกรณ์และระบบต่างๆ และการซ่อมแซมหากอุปกรณ์ เสียหายหรือมีการชำรุด รวมทั้งยังมีตารางระยะเวลาการเข้าพบกลุ่ม ลูกค้าตามสาขา หรือโรงพยาบาลต่างๆ เพื่อตรวจสอบการทำงานของ ระบบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการหลังการขายที่ดี และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว พร้อมทั้งยังเป็นการสร้าง โอกาสในการนำเสนอสินค้าและบริการใหม่ๆ แก่ลูกค้าในอนาคต

2.3.2 นโยบายในการกำหนดราคา

สำหรับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในหน่วย ไตเทียมในโรงพยาบาล กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาโดย การบวกเพิ่มกำไรจากต้นทุนที่เกิดขึ้น (Cost-plus Pricing) โดย โรงพยาบาลรัฐจะจ่ายค่าบริการให้แก่กลุ่มบริษัทตามอัตราค่าบริการ ที่ตกลงกัน

สำหรับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในคลินิก อัตราค่าบริการสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแบบธรรมดา เป็นไปตามที่หน่วยงานภาครัฐกำหนด (สำนักงานประกันสังคม และ สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) เท่ากับ 1,500 บาท ต่อครั้ง) และค่าบริการสำหรับเครื่องไตเทียมประสิทธิภาพสูง (OL-HDF) เท่ากับ 1,800 ถึง 2,000 บาทต่อครั้ง

สำหรับการให้บริการอื่นๆ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการ กำหนดราคาที่สามารถแข่งขันได้ในธุรกิจ ซึ่งมีนโยบายการกำหนด ราคาโดยการบวกเพิ่มกำไรจากต้นทุนที่เกิดขึ้น (Cost-plus Pricing) ซึ่งประกอบด้วย ราคาของผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในการ

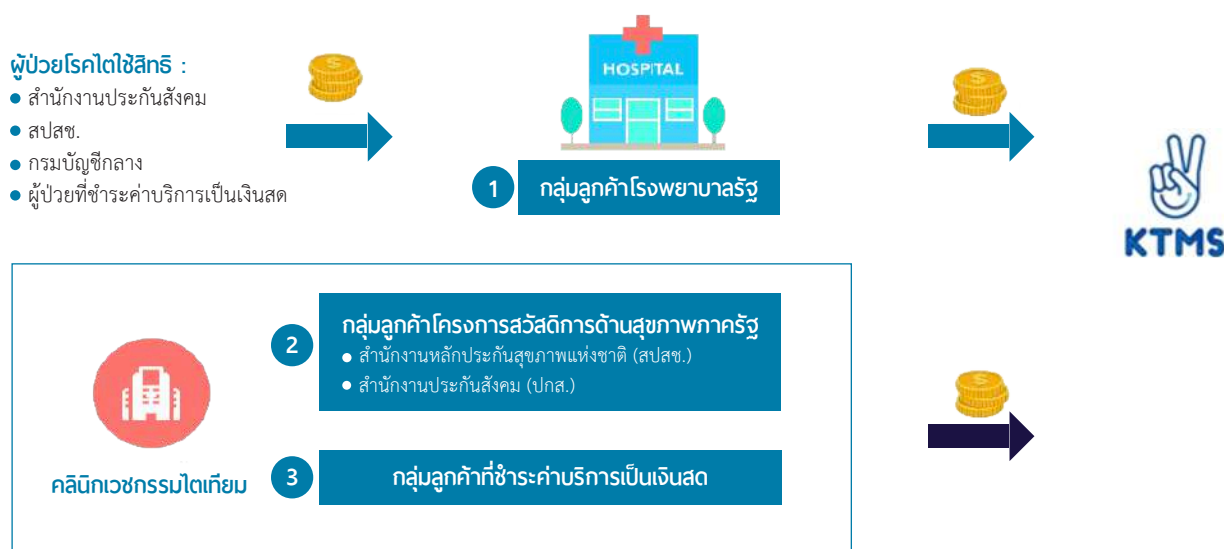
ประกอบและติดตั้ง ความซับซ้อนและขอบเขตของงาน และจำนวนบุคลากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน รวมทั้งพิจารณาถึงประวัติและความสัมพันธ์กับลูกค้าที่เคยมีธุรกรรมร่วมกันในอดีต ซึ่งทางกลุ่มบริษัทจะหาข้อมูลราคาตลาดอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับรู้ถึงสถานการณ์และความเป็นไปได้ในการขายและการประมูลงานเพื่อความสามารถในการทำราคาและราคาประมูลที่แข่งขันได้อยู่เสมอ

2.4 ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมายาวนานเกือบ 10 ปี ได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าในการใช้บริการกับกลุ่มบริษัทต่อเนื่องมาโดยตลอด ลักษณะลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย สามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลักตามลักษณะการให้บริการของกลุ่มบริษัท ได้แก่ 1) กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และ 2) กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการและจัดจำหน่ายอื่นๆ มีรายละเอียดเบื้องต้นดังนี้

2.4.1 กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

แผนภาพแสดงกลุ่มลูกค้าจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม



กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม สามารถจำแนกออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ 1) กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ 2) กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ซึ่งประกอบไปด้วยสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) และสำนักงานประกันสังคม และ 3) กลุ่มลูกค้าที่ชำระค่าบริการเป็นเงินสด

สำหรับการให้บริการของกลุ่มบริษัทแก่กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ กลุ่มบริษัทจะได้รับชำระค่าบริการจากกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐโดยตรง อย่างไรก็ตาม การให้บริการที่คลินิกเวชกรรมไตเทียม กลุ่มบริษัทจะได้รับชำระค่าบริการจากกลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ และกลุ่มลูกค้าที่ชำระค่าบริการเป็นเงินสด

1) กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ

กลุ่มบริษัทมีการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐครอบคลุมเกือบทุกภูมิภาค เนื่องจากโรงพยาบาลรัฐส่วนใหญ่มีความต้องการทีมงานและบุคลากรที่มีความชำนาญเฉพาะทางที่สามารถบริหารหน่วยไตเทียมและให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งจากการที่มีความต้องการใช้บริการจากผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังเป็นจำนวนมาก โรงพยาบาลรัฐจึงเปิดให้เอกชนภายนอกเข้ามาดำเนินการบริหารหน่วยไตเทียมในลักษณะสัญญาจ้างเหมาบริการฟอกเลือดผู้ป่วยด้วยเครื่องไตเทียม

กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐจะจ่ายค่าบริการให้แก่บริษัทตามอัตราค่าบริการที่ตกลงกัน โดยโรงพยาบาลรัฐจะเรียกเก็บเงินตามสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐของผู้ป่วย ประกอบด้วย สำนักงานประกันสังคม และสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) เท่ากับ 1,500 บาทต่อครั้ง และกรมบัญชีกลาง เท่ากับ 2,000 บาทต่อครั้ง นอกจากนี้ กลุ่มผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังบางรายที่ไม่ได้รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ จะชำระค่าบริการกับทางโรงพยาบาลรัฐเป็นเงินสด

2) กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ

สำหรับการให้บริการของกลุ่มบริษัทที่คลินิกเวชกรรมไตเทียม กลุ่มบริษัทให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแก่ผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายที่ได้รับสิทธิโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพของภาครัฐ ได้แก่ สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) และสำนักงานประกันสังคม (ปกส.) โดยหน่วยงานภาครัฐดังกล่าวจะมีการชำระอัตราค่าบริการให้กับกลุ่มบริษัทที่ราคา 1,500 บาทต่อครั้ง

3) กลุ่มลูกค้าที่ชำระค่าบริการเป็นเงินสด

กลุ่มผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังบางรายที่รับบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่คลินิกที่ไม่ได้รับสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลด้วยตนเอง โดยอัตราค่าบริการเท่ากับ 1,500 บาทต่อครั้ง โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กลุ่มผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังในพื้นที่ใกล้เคียงกับคลินิกเวชกรรมไตเทียมของกลุ่มบริษัท

2.4.2 กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ

กลุ่มลูกค้าจากการให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ ประกอบด้วย การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม การให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ซึ่งสามารถจำแนกกลุ่มลูกค้าออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ และกลุ่มลูกค้าเอกชน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) กลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ

โดยทั่วไปกลุ่มบริษัทจะจัดหางานจากกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐสำหรับการให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ ผ่านระบบการจัดซื้อจัดจ้าง(Thai Government Procurement) ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการให้บริการกับกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศไทย

2) กลุ่มลูกค้าเอกชน

กลุ่มบริษัทมีการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ประกอบด้วย บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิต

น้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบบริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม การจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม และการออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยกลุ่มลูกค้าเอกชนส่วนใหญ่ ได้แก่ กลุ่มลูกค้าคลินิกเวชกรรมไตเทียม และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลเอกชน นอกจากนี้ กลุ่มลูกค้าสำหรับการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ได้แก่ โรงพยาบาลเอกชน และคลินิกเอกชนต่างๆ

2.5 การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

1) การเข้าร่วมประมูลงาน (E-bidding)

สำหรับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ กลุ่มบริษัทจะเข้าร่วมการประกวดราคาจ้างเหมาบริการการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) โดยกลุ่มบริษัทได้มีการแบ่งบุคลากรฝ่ายขายสำหรับทำหน้าที่ติดต่อลูกค้าโรงพยาบาลรัฐโดยเฉพาะ ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลและร่วมประมูลงานผ่านระบบ E-Bidding ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินการตามที่โรงพยาบาลรัฐระบุไว้ในรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะตามสัญญาจ้างงาน เช่น การติดตั้งและบำรุงรักษาระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ การติดตั้งเครื่องไตเทียม และระบบต่างๆ พร้อมทั้งอุปกรณ์ทุกชนิดที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม การจัดหาพยาบาลวิชาชีพเป็นหัวหน้าหน่วยไตเทียม และสำหรับบางโรงพยาบาลจะต้องมีการจัดหาแพทย์หัวหน้าหน่วยไตเทียม เป็นต้น

สำหรับการให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ กลุ่มบริษัทจะเข้าร่วมการประกวดราคาจ้างเหมาบริการด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) โดยกลุ่มบริษัทมีทีมพนักงานขายในการเข้าพบกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐและติดตามข้อมูลความต้องการของกลุ่มลูกค้าและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาจัดทำแผนงาน หรือแผนการนำเสนอการให้บริการที่มีความเหมาะสม ตรงกับความต้องการของลูกค้า และนำเสนอเพื่อให้การให้บริการตรงกับความ ต้องการหรือข้อกำหนดตามประกาศของหน่วยงานภาครัฐต่อไป โดยสำหรับลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลรัฐ กลุ่มบริษัทจำเป็นต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินการตามที่โรงพยาบาลรัฐระบุไว้ในรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะตามสัญญาจ้างงาน เช่น การดำเนินการตามที่ออกแบบ การดำเนินการประกอบและติดตั้ง เป็นต้น พร้อมทั้งมีการรับประกันสินค้าและการบำรุงรักษาระบบสำหรับงานที่เกี่ยวข้องกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ การออกแบบและตกแต่ง

2) การติดต่อผ่านบริษัทโดยตรง

ลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลรัฐและกลุ่มลูกค้าเอกชนอาจมีการ

ติดต่อเข้ามาผ่านกลุ่มบริษัทโดยตรง เนื่องจากผู้บริหารของบริษัทที่มีประสบการณ์ด้านการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมากกว่า 15 ปี ประกอบกับผลงานที่ผ่านมาของกลุ่มบริษัทในโรงพยาบาลและคลินิกต่างๆ ที่มีการให้บริการที่หลากหลายและครบวงจรในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ส่งผลให้กลุ่มลูกค้ามีการแนะนำกันปากต่อปาก (Word of mouth) จนทำให้กลุ่มบริษัทเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในวงการไตเทียม และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับทั้งกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ โรงพยาบาลเอกชน และคลินิกเวชกรรมไตเทียมเอกชนต่างๆ รวมทั้งทีมแพทย์ และทีมพยาบาลไตเทียม จึงทำให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสขยายฐานลูกค้าในการนำเสนอการให้บริการไปได้กว้างขึ้น

3) จำหน่ายผ่านพนักงานขายในการค้นหาโอกาสทางธุรกิจ

สำหรับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม กลุ่มบริษัทมองหาโอกาสในการขยายสาขาของคลินิกเวชกรรมไตเทียมเพื่อสามารถให้บริการได้ครอบคลุมทั่วประเทศมากขึ้น โดยบุคลากรฝ่ายขายที่มีความเข้าใจในบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและผู้บริหารจะมีการหาทำเลที่ตั้งที่มีศักยภาพเพื่อเปิดดำเนินการคลินิกเวชกรรมไตเทียมสาขาใหม่ รวมทั้งทำการวิเคราะห์จำนวนผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังในพื้นที่นั้นๆ เพื่อค้นหาโอกาสทางธุรกิจอยู่เสมอ จากนั้นบุคลากรฝ่ายขายและฝ่ายธุรการจะทำหน้าที่ดำเนินการขออนุญาตต่างๆ เพื่อเปิดให้บริการคลินิก

สำหรับการให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ บุคลากรฝ่ายขายจะคอยดูแลรับผิดชอบในการนำเสนอการให้บริการและการจัดจำหน่ายสินค้า โดยบุคลากรฝ่ายขายจะทำหน้าที่ในการติดต่อ และนัดหมายกับลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลรัฐ และกลุ่มลูกค้าเอกชนโดยตรง เพื่อศึกษาความต้องการของลูกค้า การนำเสนอข้อมูลสินค้าและบริการต่างๆ ของกลุ่มบริษัทที่เหมาะสมกับลูกค้า รวมถึงการดูแลประสานงาน และทำให้ความรู้ต่างๆ หากลูกค้าร้องขอ เพื่อที่จะสามารถนำเสนอการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างครบวงจร

2.3 ก้าวสู่อุตสาหกรรม

2.3.1 แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมทั้งการขายและการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการแพทย์อย่างครบวงจร ด้วยคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล ให้แก่ลูกค้าทั้งกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ และกลุ่มลูกค้าเอกชน โดยวิเคราะห์ปัจจัยที่อาจกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคตของกลุ่มบริษัทได้จาก แนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศไทย แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ธุรกิจการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม ธุรกิจการออกแบบ ประกอง และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรงทางการแพทย์ รวมไปถึงประกาศนโยบายจากภาครัฐที่มีผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

2.3.2 ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทยและค่าใช้จ่ายด้านการดูแลสุขภาพต่อ GDP

ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (Gross Domestic Product : GDP)

อัตราการเติบโตเศรษฐกิจ (%YOY)	ปี 2563	ปี 2564	ประมาณการ
			ปี 2565
GDP (ณ ราคาคงที่)	(6.20)	1.60	3.20
การลงทุนรวม	(4.80)	3.40	2.60
• การลงทุนภาคเอกชน	(8.20)	3.20	3.90
• การลงทุนภาครัฐ	5.10	3.80	(0.70)
การบริโภคภาคเอกชน	(1.00)	0.30	5.40
การอุปโภคภาครัฐ	1.4	3.20	(0.20)

อัตราการเติบโตเศรษฐกิจ (%YOY)	ปี 2563	ปี 2564	ประมาณการ
			ปี 2565
มูลค่าการส่งออกสินค้า	(6.50)	18.80	7.5
มูลค่าการนำเข้าสินค้า	(13.80)	23.40	17.80
สัดส่วนดุลบัญชีสะพัดต่อ GDP	4.20	(2.10)	(3.60)
เงินเฟ้อ	(0.80)	1.20	6.30

ที่มา : สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ – กองยุทธศาสตร์และการวางแผนเศรษฐกิจมหภาค “ภาวะเศรษฐกิจไทย ไตรมาสที่สามของปี 2565 และแนวโน้มปี 2565-2566, พฤศจิกายน 2565

จากรายงานภาวะเศรษฐกิจไทย ไตรมาสที่สามของปี 2565 และแนวโน้มปี 2565 ของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.2 เร่งขึ้นจากร้อยละ 1.5 ในปี 2564 ขณะที่อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 6.3 และดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุลร้อยละ 3.6 ของ GDP แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.0 - 4.0 โดยมีแรงสนับสนุนจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการผลิตภาคเกษตร ทั้งนี้ คาดว่าการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนจะขยายตัวร้อยละ 3.0 ส่วนการลงทุนภาคเอกชนและการลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 2.6 และร้อยละ 2.4 ตามลำดับ และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. ขยายตัวร้อยละ 1.0 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 2.5-3.5 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.1 ของ GDP จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจประเทศไทยจะส่งผลกระทบกับการจัดสรรงบประมาณด้านต่างๆ ของรัฐ รวมถึงงบประมาณด้านการแพทย์และสาธารณสุข ซึ่งธุรกิจของกลุ่มบริษัทจะได้รับผลทางบวกนี้ด้วย

2.3.3 ภาพรวมธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

กลุ่มบริษัทให้บริการบำบัดทดแทนไตโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งเป็นการขจัดของเสียและน้ำออกจากเลือดของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่มีอัตราค่ากรองของไตอยู่ในระดับต่ำมาก หรือผู้ป่วยที่มีภาวะแทรกซ้อนที่เกิดขึ้นโดยตรงจากโรคไตเรื้อรัง ทั้งนี้ สถานพยาบาลให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในประเทศไทย สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

1) สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมโดยภาครัฐ : ซึ่งโรงพยาบาลรัฐจะมีการจัดจ้างบริษัทมาบริหารหน่วยไตเทียมของโรงพยาบาลนั้นๆ ด้วยวิธีจัดการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ทั้งนี้ บริษัทที่ได้รับการจัดจ้าง

จะต้องเป็นผู้ออกแบบ และตกแต่งหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์และระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานจากคณะกรรมการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) โดยสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมโดยภาครัฐ ให้บริการผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังตามสิทธิจากโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย สิทธิประกันสุขภาพถ้วนหน้า สิทธิประกันสังคม สวัสดิการรักษายาพยาบาลข้าราชการ สวัสดิการรักษายาพยาบาลรัฐวิสาหกิจ สิทธิประกันชีวิต และสิทธิรับการรักษาจากองค์กรการกุศลต่างๆ รวมทั้งการให้บริการกับผู้ป่วยที่ชำระเป็นเงินสด

2) สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมโดยภาคเอกชน : สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมภาคเอกชนประกอบด้วยหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลเอกชนและคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียมเพื่อเป็นการรองรับการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของกลุ่มผู้ป่วยโรคไตเรื้อรัง ซึ่งจะต้องมีการจัดการดูแลให้เป็นไปตามมาตรฐานจากคณะกรรมการตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมโดยภาคเอกชนให้บริการผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังตามสิทธิจากสิทธิประกันสุขภาพถ้วนหน้า สิทธิประกันสังคม สิทธิประกันชีวิต และสิทธิรับการรักษาจากองค์กรการกุศลต่างๆ รวมทั้งการให้บริการกับผู้ป่วยที่ชำระเป็นเงินสด

2.3.4 สถานการณ์ผู้ป่วยโรคไตในประเทศไทย

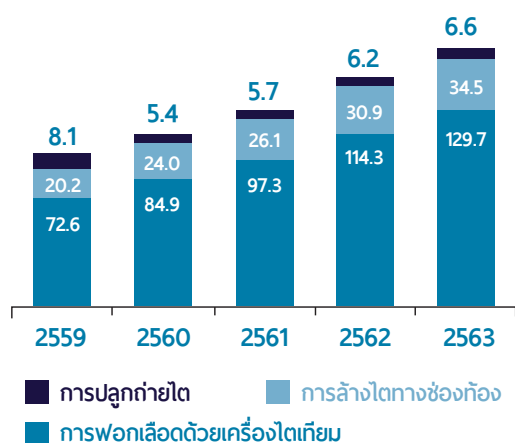
ในปัจจุบัน สถานการณ์โรคไตกำลังเป็นปัญหาระดับโลก โดยสถิติผู้ป่วยโรคไตมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นทุกปีๆ จากการศึกษาของสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย พบว่ามีคนไทยป่วยเป็นโรคไตเรื้อรังประมาณ 8 ล้านคน เป็นผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายประมาณ 2 แสนคน และผู้ป่วยไตมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นประมาณ 7,800 คนต่อปี โดยปัจจุบันมีวิธีการบำบัดทดแทนไตทั้งหมด 3 วิธี ได้แก่

1) การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (hemodialysis) วิธีนี้เป็นการนำเลือดของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายซึ่งมีของเสียคั่งค้าง

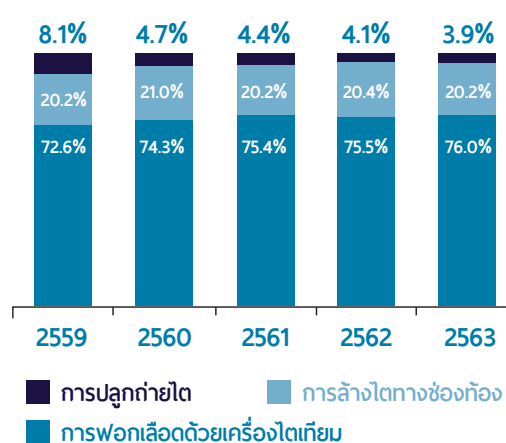
ผ่านเข้าเครื่องกรองเลือดแล้วกลับสู่ร่างกายผู้ป่วย ซึ่งผู้ป่วยจะต้องมาได้รับการรักษาที่หน่วยไตเทียม 2) การล้างไตทางช่องท้อง (Peritoneal dialysis) วิธีนี้ผู้ป่วยสามารถทำได้เองที่บ้าน โดยการใส่น้ำยาล้างไตเข้าไปในช่องท้อง และจะต้องเปลี่ยนน้ำยาล้างไตในช่องท้องครั้งละ 2 ลิตร วันละ 4 ถึง 6 ครั้งอย่างต่อเนื่องตลอด 24 ชั่วโมงทุกวัน และ3) การเปลี่ยนไต หรือ ปลุกถ่ายไต (Kidney Transplantation) ซึ่งเป็นวิธีการรักษาโรคไตวายเรื้อรังที่ดีที่สุด

แผนภูมิแสดงจำนวนและสัดส่วนผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไต ระหว่างปี 2559 ถึง 2563

จำนวนผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไต (พันคน)



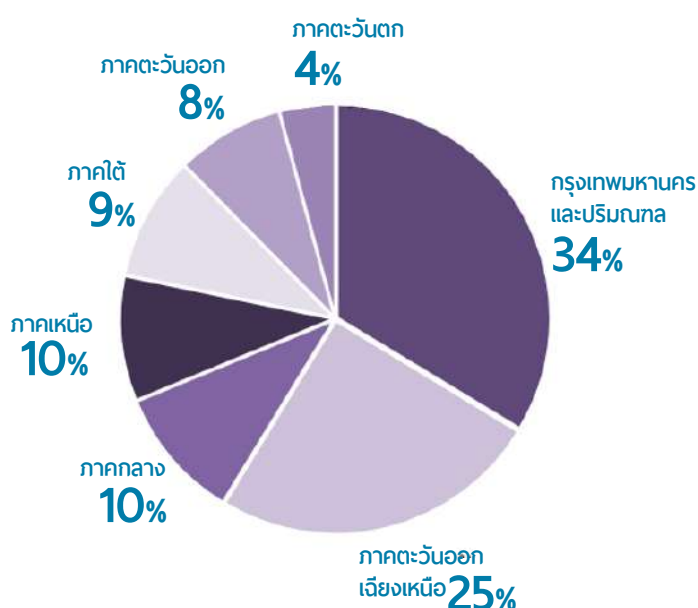
สัดส่วนผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไต (ร้อยละ)



ที่มา: สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

จากแผนภูมิจะเห็นว่าผู้ป่วยเข้าสู่ระบบการรักษาบำบัดทดแทนไตเพิ่มมากขึ้นทุกปีๆ โดยมีผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไตรวม 100,970 คนในปี 2559 เพิ่มขึ้นเป็น 170,774 คนในปี 2563 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 11.08 ต่อปี โดยในช่วงปี 2559 ถึง 2563 โดยส่วนใหญ่เป็นการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยร้อยละ 74.62 รองลงมาคือการล้างไตทางช่องท้อง คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยร้อยละ 20.36 ตามด้วยการปลูกถ่ายไต คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยร้อยละ 5.02 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของจำนวนและสัดส่วนผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไตจะส่งผลให้เกิดความต้องการใช้บริการหน่วยไตเทียมที่มากขึ้น

แผนภูมิแสดงการกระจายตัวของหน่วยไตเทียม แบ่งตามภูมิภาค



ที่มา: สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

จากแผนภูมิข้างต้นจะเห็นได้ว่าภูมิภาคที่มีสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมากที่สุด ได้แก่ กรุงเทพมหานครและปริมณฑล คิดเป็นร้อยละ 34 ของจำนวนหน่วยไตเทียมทั้งหมด และภาคตะวันออกเฉียงเหนือ คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนหน่วยไตเทียมทั้งหมด ซึ่งจำนวนหน่วยไตเทียมสะท้อนถึงปริมาณผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังที่ต้องเข้ารับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในภาคตะวันออกเฉียงเหนือที่พบว่าผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังมากกว่าภูมิภาคอื่นๆ โดยถ้าเทียบคนไทยในประเทศ 100 คนจะพบผู้ป่วยโรคไตประมาณ 17 คน แต่ในภาคตะวันออกเฉียงเหนือจะพบผู้ป่วยโรคไต 20 คน ซึ่งสาเหตุมาจากโรคเบาหวานและโรคความดันโลหิตสูง นอกจากนั้น ยังมีสาเหตุจากการซื้อยาเกินจำเป็น ยาแก้ปวดและยาชุดจากร้านที่ไม่ใช่ร้านขายยาที่มีเภสัชกรซึ่งพบได้มากในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีแผนขยายการให้บริการเพื่อครอบคลุมพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือมากขึ้นเพื่อรองรับจำนวนผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังในอนาคต

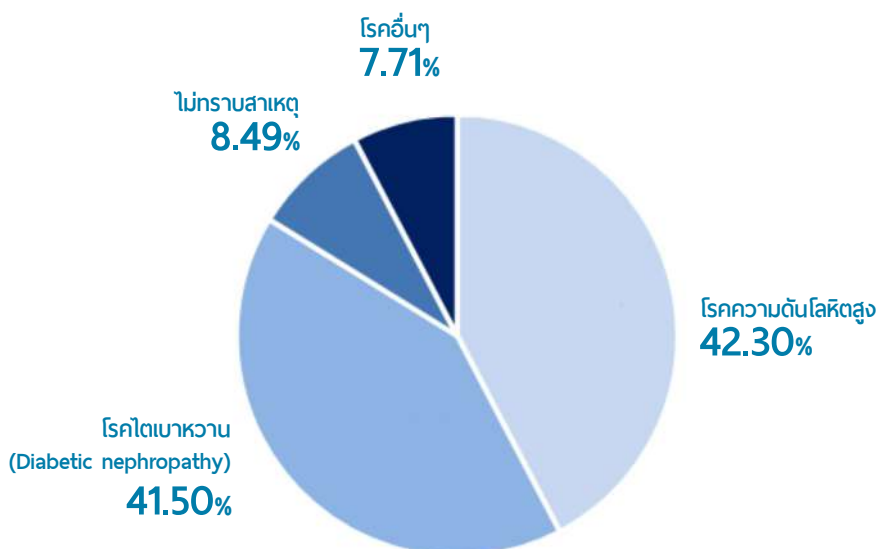
การเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังในประเทศไทยมีสาเหตุหลักมาจาก 1) โรคเบาหวานและโรคความดันโลหิตสูง ซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดโรคแทรกซ้อนชนิดเรื้อรังอื่นๆ ตามมา รวมถึงการเสื่อมของไต โดยร้อยละ 40 ของผู้ป่วยโรคเบาหวานจะพบมีความผิดปกติของไตด้วย 2) อายุมากขึ้น เนื่องจากเมื่อมีอายุมากขึ้น การทำงานของไตก็จะค่อยๆ ลดลงและเสื่อมลงไปตามอายุการใช้งาน 3) พฤติกรรมการบริโภคอาหาร เช่น การรับประทานอาหารรสเค็มจัด หวานจัด หรือเผ็ดจัด การดื่มน้ำน้อยเกินไป รวมถึงการรับประทานยาบางชนิดอย่างต่อเนื่อง และ 4) กรรมพันธุ์ โดยหากมีคนในครอบครัวป่วยด้วยโรคไตโรคหนึ่งในกลุ่มโรคความผิดปกติของไต จะทำให้มีโอกาสเสี่ยงเป็นโรคไตเช่นกัน

1) แนวโน้มของผู้ป่วยโรคเบาหวานและโรคความดันโลหิตสูง

จากข้อมูลของสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย โรคความดันโลหิตสูงและโรคเบาหวานเป็นสาเหตุหลักของการเกิดภาวะไตเรื้อรัง คิดเป็นร้อยละ 42.30 และ 41.50 ของสาเหตุของภาวะไตเรื้อรังที่ได้รับการบำบัดทดแทนไตของผู้ป่วย ปี 2563 โดยถ้าระดับความดันโลหิตสูงมากๆ อาจก่อให้เกิดผลเสียต่ออวัยวะต่างๆ เช่น เพิ่มการเกิดโรคหัวใจ โรคไต และโรคหลอดเลือดสมอง เป็นต้น นอกจากความดันโลหิตสูงแล้วโรคเบาหวานยังเป็นอีกสาเหตุหลักของผู้เข้ารับการบำบัดทดแทนไต ซึ่งโรคเบาหวานเป็นโรคที่เกิดจากความผิดปกติในการควบคุมระดับน้ำตาลในร่างกาย ทำให้มีน้ำตาลในเลือดสูงกว่าปกติโดยสาเหตุเกิดจากภาวะขาดอินซูลินจากตับอ่อน หรือมีการดื้อต่ออินซูลิน ทำให้เนื้อเยื่อไม่สามารถนำน้ำตาลไปใช้ได้ ภาวะน้ำตาลในเลือดสูงจะส่งผลให้ความผิดปกติของหลอดเลือดทั้งขนาดเล็กและใหญ่ส่งผลให้เกิดภาวะแทรกซ้อนของโรคเบาหวาน โดยโรคไตวายเรื้อรังเป็นหนึ่งในโรคแทรกซ้อนดังกล่าว ซึ่งเกิดได้ถึงร้อยละ 40 ของผู้ป่วยโรคเบาหวาน

นอกจากนี้จากรายงานการสำรวจสุขภาพประชาชนไทยโดยการตรวจร่างกาย ครั้งที่ 6 พ.ศ. 2562 – 2563 โดยสถาบันวิจัยระบบสาธารณสุข (สวรส.) พบว่า ความชุกของทั้งโรคเบาหวานและโรคความดันโลหิตสูงสูงกว่า การสำรวจฯ ครั้งที่ 5 พ.ศ. 2557 และมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นอีกในอนาคต

แผนภูมิแสดงสาเหตุของภาวะไตเรื้อรังที่ได้รับการบำบัดทดแทนไตของผู้ป่วย ปี 2563

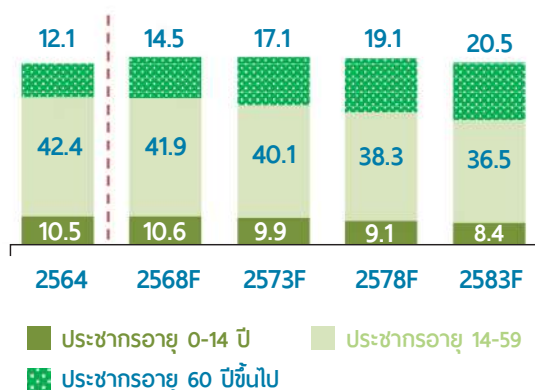


2) การเพิ่มขึ้นของสัดส่วนของผู้สูงอายุต่อประชากรทั้งหมดในประเทศไทย

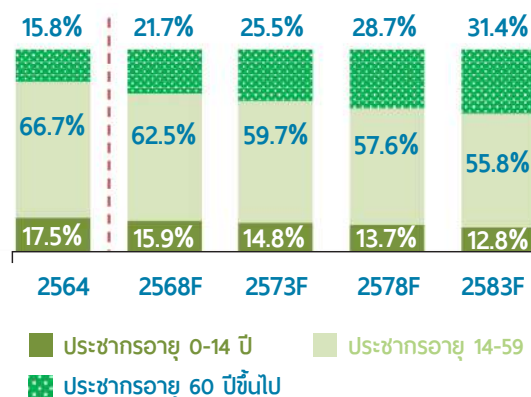
จากรายงานสถานการณ์ผู้สูงอายุไทย ปี 2563 ซึ่งจัดทำโดยมูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาผู้สูงอายุไทย (มส.ผส.) ระบุว่าโครงสร้างอายุของประชากรไทยได้เปลี่ยนไปอย่างมากในรอบครึ่งศตวรรษที่ผ่านมาจากประชากรเยาว์วัยมาเป็นประชากรสูงอายุ

แผนภาพคาดการณ์ประชากรแบ่งตามช่วงอายุของประเทศไทย (ระหว่างปี 2558 ถึง ปี 2583)

จำนวนประชากรแบ่งตามช่วงอายุของประเทศไทย (ล้านคน)



สัดส่วนผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไต (ร้อยละ)



ที่มา : กรมการปกครอง กระทรวงมหาดไทย และการคาดการณ์ประชากรของประเทศไทย พ.ศ.2553-2583 (ฉบับปรับปรุง) สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (“สศช.”) คาดการณ์ว่าจำนวนประชากรของประเทศไทยจะเพิ่มขึ้นจากประมาณ 65 ล้านคนในปี 2564 เป็นประมาณ 67.1 ล้านคนในปี 2573 และจะลดลงเป็นประมาณ 65.4 ล้านคนในปี 2583 ปัจจุบันประชากรไทยกำลังเพิ่มช้าลงอย่างต่อเนื่องและในอนาคตอีก 20 ปีข้างหน้ามีความเป็นไปได้ที่อัตราการเพิ่มประชากรไทยจะถึงขั้นติดลบ แต่ในขณะเดียวกันประชากรสูงอายุกลับจะเพิ่มขึ้นด้วยอัตราที่สูง โดยจะเห็นได้จากแผนภาพการคาดการณ์ประชากรแบ่งตามช่วงอายุของประเทศไทยว่าปี 2564 ประเทศไทยมีประชากรอายุ 60 ปีขึ้นไปเพียง 12.1 ล้านคน หรือคิดเป็นร้อยละ 15.8 ของประชากรทั้งหมด ในขณะที่จำนวนประชากรสูงอายุที่คาดการณ์ของปี 2583 ได้เพิ่มขึ้นประมาณ 2 เท่าเป็น 20.5 ล้านคน คิดเป็นร้อยละ 31.4 ของประชากรทั้งหมด ซึ่งจะส่งผลให้ประเทศไทยก้าวเข้าสู่การเป็นสังคมผู้สูงอายุ (Ageing Society) ตามหลักเกณฑ์ที่ว่าผู้สูงอายุหรือประชากรอายุ 60 ปีขึ้นไปมากกว่า 20% ของประชากรทั้งประเทศ นอกจากนี้ ด้วยนโยบายทางการแพทย์ที่มีความก้าวหน้าตลอดจนความสนใจในการดูแลสุขภาพของประชาชนโดยทั่วไปที่เพิ่มมากขึ้น เป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้อายุคาดเฉลี่ยของประชากรเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของจำนวนและสัดส่วนประชากรผู้สูงอายุจะส่งผลให้เกิดความต้องการใช้บริการทางการแพทย์ที่มากขึ้น เนื่องจากผู้สูงอายุมีโอกาสในการเจ็บป่วยได้ง่าย อาจมีโรคแทรกซ้อน รวมทั้งต้องการได้รับการรักษาพยาบาลอย่างต่อเนื่อง

3) พฤติกรรมการบริโภคของคนไทยที่เสี่ยงต่อโรคไต

เครือข่ายลดบริโภคเค็ม สำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.) และสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย เผยผลการศึกษางานวิจัย Estimated dietary sodium intake in Thailand: A nation-wide population survey with 24-hour urine collections จัดทำโดยความร่วมมือกับองค์การอนามัยโลก (WHO) ซึ่งเผยแพร่ในวารสาร Journal of Clinical Hypertension เมื่อวันที่ 8 มกราคม 2564 พบว่า การบริโภคโซเดียมเฉลี่ยประชาชนไทยเท่ากับ 3,636 มิลลิกรัมต่อวัน หรือเท่ากับเกลือถึง 1.8 ช้อนชา มากกว่าปริมาณที่องค์การอนามัยโลก (WHO) แนะนำให้จำกัดการบริโภคโซเดียมในแต่ละวันที่ 2,000 มิลลิกรัมต่อวัน ซึ่งการบริโภคโซเดียมสูงเกินไปจะเพิ่มความเสี่ยงให้เกิดโรคความดันโลหิตสูง โรคหลอดเลือดหัวใจ และโรคไตเรื้อรังได้

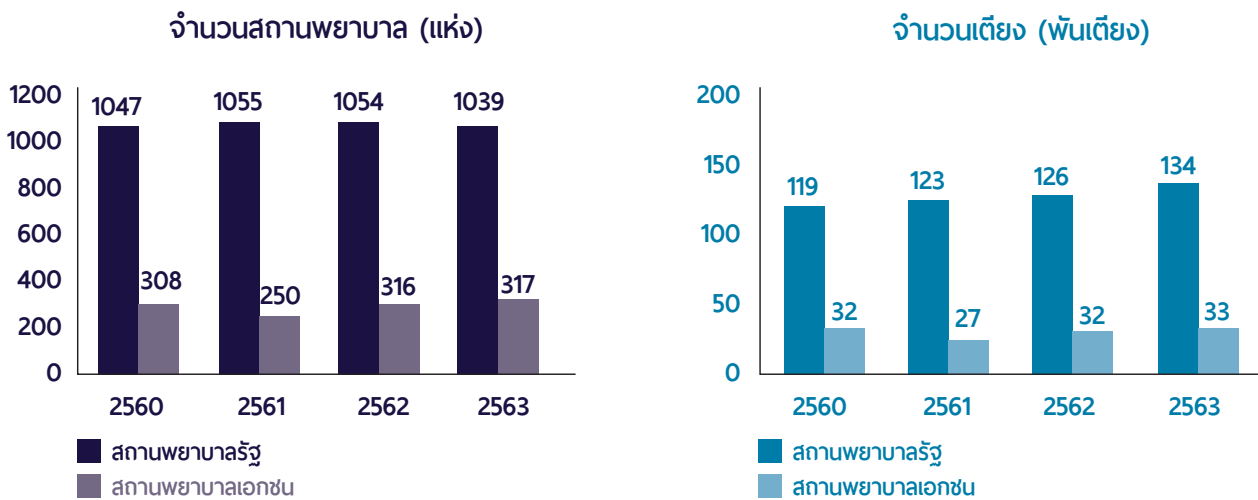
4) กรสมพันธุ์

โรคไตบางชนิดมีสาเหตุมาจากกรรมพันธุ์ โดยอาจเป็นมาตั้งแต่กำเนิดหรือค่อยๆ แสดงอาการในภายหลัง เช่น โรคไตเป็นถุงน้ำ (Polycystic Kidney Disease) ซึ่งเป็นโรคทางพันธุกรรมที่ทำให้มีถุงน้ำจำนวนมากในไตทั้ง 2 ข้างและเพิ่มจำนวนขึ้นเรื่อยๆ ทำให้ไตค่อยเสื่อมลงจนนำไปสู่ภาวะไตวายและเสียชีวิต เพราะฉะนั้นหากมีคนในครอบครัวเป็นโรคนี้ ก็มีโอกาสูงที่จะเป็นโรคนี้เช่นกัน

2.3.5 แนวโน้มของธุรกิจโรงพยาบาล

ปัจจุบันประเทศไทยมีสถานพยาบาลจำนวน 38,512 แห่งทั่วประเทศ โดยแบ่งเป็นสถานพยาบาลของรัฐ 13,364 แห่ง คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 34.7 อาทิ สถานีอนามัย สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ โรงพยาบาลชุมชน และโรงพยาบาลทั่วไป เป็นต้น และสถานพยาบาลเอกชน 25,148 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 65.3 ได้แก่ โรงพยาบาลเอกชน และคลินิกเอกชน อย่างไรก็ตาม จำนวนสถานพยาบาลที่มีอยู่ก็ยังไม่สามารถรองรับผู้ป่วยได้ในบางพื้นที่ พิจารณาได้จากอัตราการครองเตียงที่ใกล้เคียงหรือสูงกว่า 100% สะท้อนว่ามีจำนวนผู้ป่วยมากกว่าจำนวนเตียงที่โรงพยาบาลสามารถให้บริการได้ จึงมีแนวโน้มที่ธุรกิจโรงพยาบาลขยายตัวมากขึ้นเพื่อรองรับผู้ป่วยในอนาคต

แผนภาพแสดงจำนวนสถานพยาบาลที่มีเตียงรับผู้ป่วยและจำนวนเตียงในปี 2560 - 2563



ที่มา : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ในปี 2563 ประเทศไทยมีจำนวนสถานพยาบาลที่มีเตียงรองรับผู้ป่วยค้างคืนจำนวนทั้งสิ้น 1,356 แห่ง และมีจำนวนเตียงทั้งประเทศจำนวน 166,314 เตียง โดยสามารถแบ่งออกเป็น 1) สถานพยาบาลภาครัฐจำนวน 1,039 แห่งหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.62 ของสถานพยาบาลทั้งหมด และมีเตียงรองรับการให้บริการจำนวน 133,659 เตียงหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.37 ของจำนวนเตียงทั้งประเทศ และ 2) สถานพยาบาลภาคเอกชนจำนวน 317 แห่งหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.38 ของสถานพยาบาลทั้งประเทศ และมีเตียงรองรับการให้บริการจำนวนทั้งสิ้น 32,655 เตียงหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.63 ของจำนวนเตียงทั้งประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นสถานพยาบาลของภาครัฐเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 76.62 ถึง 80.84 ของสถานพยาบาลทั้งหมด ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม จะเห็นได้ว่าธุรกิจสถานพยาบาลเอกชนมีการเติบโตต่อเนื่อง โดยจากบทวิเคราะห์แนวโน้มธุรกิจโรงพยาบาลปี 2563 ถึง 2565 ของธนาคารกรุงศรี ธุรกิจโรงพยาบาลเติบโตตามความต้องการที่เพิ่มขึ้นของผู้ป่วยทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศที่นิยมเดินทางมารักษาพยาบาลในประเทศไทย โดยเฉพาะ

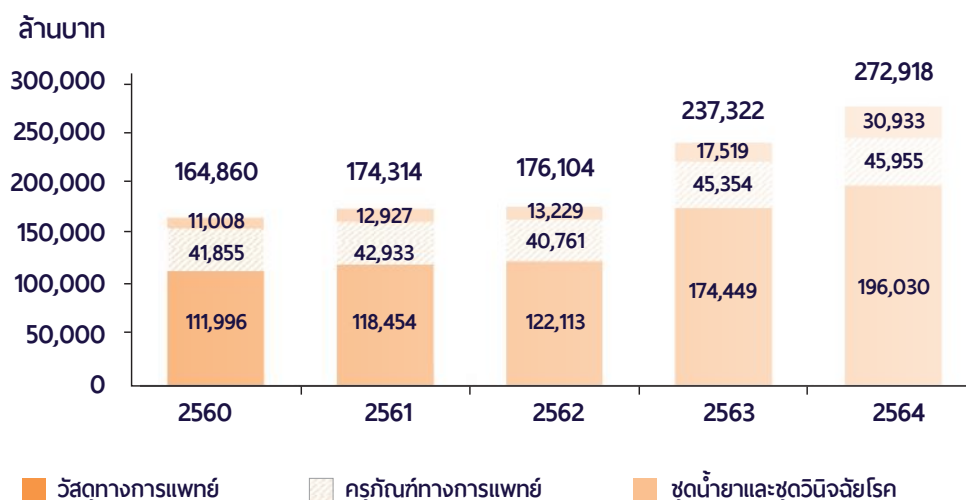
จากประเทศเพื่อนบ้านและนักท่องเที่ยวแนวสุขภาพ ดังนั้นจำนวนผู้สูงอายุและอัตราการเจ็บป่วยและเสียชีวิตจากโรคไม่ติดต่อเรื้อรังสูงขึ้น จึงเป็นปัจจัยสำคัญในการเติบโตในอนาคตของธุรกิจโรงพยาบาล ทั้งนี้ จากข้อมูลของกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ (สบส.) มีสถานพยาบาลภาคเอกชนทั้งโรงพยาบาลและคลินิกมีแนวโน้มมาขอขึ้นทะเบียนเปิดคลินิกไตเทียมมากขึ้น เนื่องจากคนไทยมีปัญหาเกี่ยวกับโรคไตวายมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

โดยการเติบโตของโรงพยาบาลทำให้เกิดความต้องการสินค้าและบริการเพื่อรองรับการให้บริการของสถานพยาบาลต่างๆ เพิ่มขึ้น ดังนั้น เมื่อจำนวนโรงพยาบาลและสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้องมีการติดตั้งระบบน้ำบริสุทธิ์ที่ใช้ในการฟอกเลือดเพิ่มขึ้น และมีความต้องการใช้น้ำยาไตเทียมรวมถึงอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้นตามจำนวนสถานพยาบาล นอกจากนี้ ยังทำให้ความต้องการเครื่องมือแพทย์ที่ทันสมัยและมีคุณภาพเพิ่มขึ้น เช่น การนำระบบท่อลมมาใช้ในกิจการโรงพยาบาลเพื่อประสิทธิภาพในการดูแลผู้ป่วยได้ดียิ่งขึ้น เป็นต้น จึงเป็นโอกาสที่จะขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทในอนาคตตามการเติบโตของสถานพยาบาลต่างๆ

2.3.6 แนวโน้มธุรกิจอุปกรณ์การแพทย์

มูลค่าตลาดอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์จำแนกตามจำแนกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

มูลค่าตลาดจำแนกตามประเภทของเครื่องมือแพทย์ (ล้านบาท)



ที่มา : Medical Devices Intelligence Unit (MeDIU)

จากการพิจารณาอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ของประเทศไทย พบว่า มีมูลค่าตลาดรวมสำหรับปี 2564 เท่ากับ 272,918 ล้านบาท โดยมีมูลค่าตลาดเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.00 จากปี 2563 ขณะที่ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา (ปี 2559 ถึงปี 2563) มีอัตราการเติบโตต่อปี (CAGR) เฉลี่ยร้อยละ 13.43 สะท้อนให้เห็นถึงการเติบโตอย่างต่อเนื่องของอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ ซึ่งในปี 2563 ประเทศไทยมีมูลค่ากลุ่มเครื่องมือแพทย์ประเภทวัสดุสิ้นเปลืองทางการแพทย์ (Single-use device) สูงที่สุด จำนวน 196,030 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 71.83 ของมูลค่าตลาดรวม รองลงมาคือ เครื่องมือแพทย์ประเภทครุภัณฑ์ทางการแพทย์ (Durable medical device) มีมูลค่าตลาด 45,955 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.84 ของมูลค่าตลาดรวม และเครื่องมือแพทย์ประเภทชุดน้ำยาและชุดวินิจฉัยโรค (Reagent and test kit) มีมูลค่าตลาดน้อยที่สุด จำนวน 30,933 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.33 ของมูลค่าตลาดรวม

โดยข้อมูลจากบทวิจัยของธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) คาดว่าในปี 2565 ถึง 2566 มูลค่าจำหน่ายเครื่องมือแพทย์ในประเทศจะเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 5.0 ถึง 7.0 ต่อปี

จากการฉีดวัคซีนครอบคลุมทั่วประเทศทำให้การระบาดของ COVID-19 บรรเทาลง ขณะที่เศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ส่งผลให้ความต้องการใช้บริการทางการแพทย์ในสถานพยาบาลทยอยกลับสู่ระดับใกล้เคียงปกติ ทำให้ความต้องการใช้เครื่องมือแพทย์เพิ่มขึ้น

สำหรับปัจจัยสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจเครื่องมือแพทย์ได้แก่

- 1) อัตราการเจ็บป่วยมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากโรคไม่ติดต่อเรื้อรัง
- 2) จำนวนผู้ป่วยต่างชาติที่มีแนวโน้มกลับมาใช้บริการในไทยเพิ่มขึ้นในปี 2565 ถึงปี 2566 หลังจากหดตัวถึงร้อยละ 97 ในปี 2564
- 3) ผู้ประกอบการโรงพยาบาลมีแผนขยายการลงทุนต่อเนื่อง
- 4) กระแสการใส่ใจสุขภาพและความต้องการดูแลสุขภาพแบบครบวงจรมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นทั่วโลก รวมถึงไทย
- 5) เศรษฐกิจประเทศคู่ค้าหลักของไทยยังมีความต้องการอุปกรณ์ทางการแพทย์ต่อเนื่องโดยเฉพาะในกลุ่มวัสดุสิ้นเปลืองประเภทถุงมือยาง หลอด/เข็มฉีดยา
- 6) นโยบายสนับสนุนจากภาครัฐในการพัฒนาให้ไทยเป็นศูนย์กลางสุขภาพนานาชาติ (Medical Hub) จึงเป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเนื่องเข้ามารองรับความต้องการดังกล่าว

2.3.7 การสนับสนุนบริการผู้ป่วยเรื้อรังจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.)

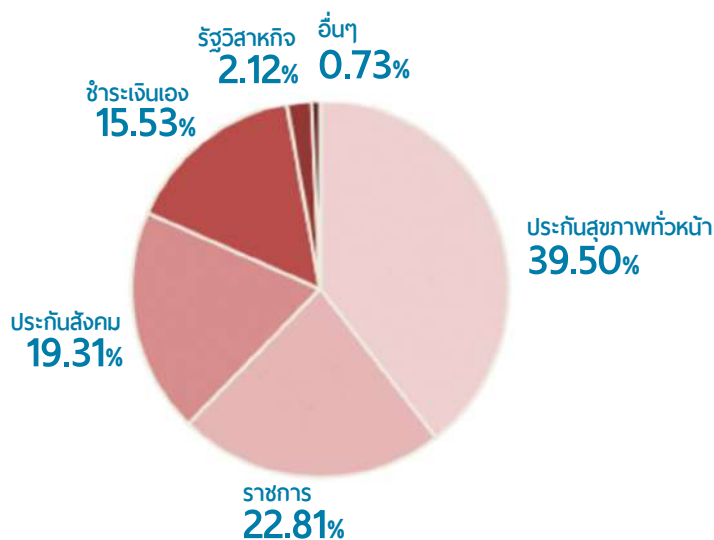
ค่าใช้จ่ายเพื่อบริการสาธารณสุขรายการบริการผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง เป็นงบประมาณเพิ่มเติมจากบริการทางการแพทย์เหมาจ่ายรายหัว สำหรับผู้มีสิทธิหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ครอบคลุมค่าใช้จ่าย ค่ายา และค่าบริการที่เกี่ยวข้องในการรักษาทุกประเภท ได้แก่ 1) การล้างไตผ่านทางช่องท้อง (Peritoneal Dialysis:PD) 2) การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (HD) และ 3) การผ่าตัดปลูกถ่ายไต (KT) ประกอบด้วยค่าผ่าตัดและการให้ยากดภูมิคุ้มกัน หลังการปลูกถ่ายไต (KTI) โดยในปี 2565 สำนักงานหลักประกัน

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

สุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) ได้สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการรักษาแก่ผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง ดังนี้ 1) กรณีล้างไตผ่านทางช่องท้อง สปสช. จะสนับสนุนน้ำยาล้างไตและสายล้างไตทางช่องท้อง ตามที่ใช้จริง ไม่จำกัดจำนวน รวมถึงค่าบริการล้างไตผ่านช่องท้อง 2,500 บาท/เดือน 2) กรณีฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม สปสช. รับผิดชอบค่าเตรียมเส้นเลือด ค่าฟอกเลือด และสนับสนุนยา EPO ทั้งหมด และค่าบริการฟอกเลือด 1,500 บาทต่อครั้ง รวมถึงกรณีผู้ป่วยโควิด-19 สปสช. จะรับผิดชอบค่าชุด PPE สำหรับเจ้าหน้าที่หน่วยไตเทียม โดยจ่ายตามจริงไม่เกินชุดละ 500 บาท และไม่เกิน 2 ชุดต่อผู้ป่วย 1 ราย

แผนภาพแสดงสิทธิการรักษาพยาบาลในผู้ป่วยที่ได้รับการบำบัดทดแทนไต ปี 2563



ที่มา : สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

งบบริการผู้ป่วยไตวายเรื้อรังนี้เป็นงบประมาณที่ได้รับแยกจากระบบบริการทางการแพทย์เหมาจ่ายรายหัว โดยมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อการบริการบำบัดทดแทนไต ในช่วงปี 2560 ถึง 2564 ดังนี้

แผนภาพแสดงงบประมาณบริการผู้ป่วยไตวายเรื้อรังในประเทศไทย ระหว่างปี 2560 ถึง 2564

งบประมาณบริการผู้ป่วยเรื้อรัง (หน่วย: ล้านบาท)	2560	2561	2562	2563	2564
1.1 บริการล้างไตผ่านทางช่องท้อง (PD)	3,844.33	4,243.61	4,114.73	4,865.85	4,982.45
1.2 บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (HD)	3,196.99	3,417.83	3,640.86	3,940.86	4,087.18
1.3 บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รายใหม่ รับยา EPO	82.15	73.47	76.87	68.84	68.66
1.4 บริการผ่าตัดปลูกถ่ายไต					
• ผ่าตัด (KT)	61.99	58.27	58.27	101.45	132.12
• รับยากดภูมิ (KTI)	343.78	372.43	391.07	428.41	428.40
รวม	7,529.24	8,165.61	8,281.80	9,405.41	9,698.81

ที่มา: สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.)

จากแผนภาพข้างต้นจะเห็นได้ว่าภาครัฐมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อช่วยเหลือผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังเพิ่มขึ้นทุกปี จาก 7,529.24 ล้านบาทในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 9,698.81 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 6.53 ต่อปี โดยมาจากงบบริการล้างไตผ่านทางช่องท้อง (PD) มากที่สุด มีการเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 6.70 ต่อปี รองลงมาคือบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (HD) มีการเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 6.33 ในขณะที่บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมรายใหม่ รัฐบาล EPO ลดลงเฉลี่ยร้อยละ 4.39 ต่อปี และในส่วนของบริการการผ่าตัดปลูกถ่ายไต รวมงบบริการในการผ่าตัดและการรับยาทดแทนเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 8.41 ต่อปี เนื่องจากโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายเป็นโรคไม่ติดต่อร้ายแรงและจำเป็นต้องใช้การรักษาจำนวนมาก ทางสปสช. จึงมีหน้าที่ที่จะต้องดูแลเพื่อให้ผู้ป่วยต้องล้มละลายจากการเจ็บป่วย ซึ่งการที่รัฐเข้ามาดูแลค่าใช้จ่ายในการรักษานี้จะส่งผลให้ผู้ป่วยทุกคนได้รับการรักษาอย่างทั่วถึง และนำมาสู่การขยายธุรกิจสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียมเพื่อรองรับผู้ป่วย

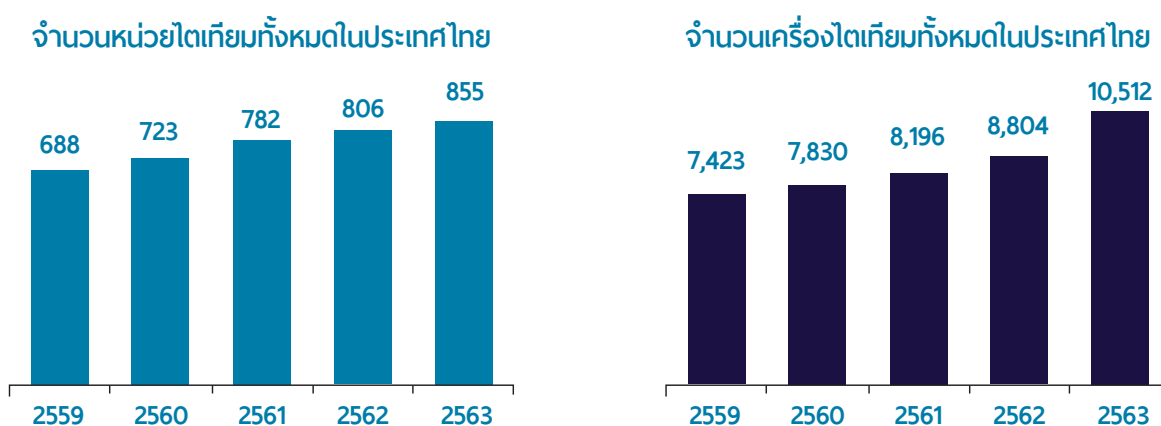
2.3.8 การเปลี่ยนแปลงของนโยบายภาครัฐที่มีผลกระทบต่อธุรกิจ

1) นโยบายการช่วยเหลือค่าบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมแก่ผู้ป่วยไตวายเรื้อรังที่ไม่สมัครใจรับบริการล้างไตผ่านทางช่องท้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (บอร์ด สปสช.) ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 6 มกราคม 2565 มีมติเห็นชอบในการปรับระบบการดูแลผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง โดยจากเดิมที่ในช่วงเริ่มต้นของการให้สิทธิประโยชน์ผู้ป่วยไตวายเรื้อรัง สปสช.พยายามให้ผู้ป่วยใช้วิธีล้างไตทางหน้าท้อง ซึ่งเป็นวิธีที่ผู้ป่วยสามารถทำเองได้ที่บ้าน เพื่อแบ่งเบาภาระและลดจำนวนเจ้าหน้าที่ที่ต้องมาดูแล โดยมีเงื่อนไขว่าถ้าผู้ป่วยไม่ประสงค์จะล้างไตทางหน้าท้องและไม่มีข้อบ่งชี้ว่าต้องบำบัดทดแทนไตด้วยวิธีฟอกเลือด ผู้ป่วยต้องจ่ายเงินเอง โดยจะต้องแบกรับภาระค่าฟอกเลือดเองครั้งละ 1,500 บาท

อย่างไรก็ดี ในปัจจุบันนี้ระบบสุขภาพมีความพร้อมที่จะดูแลผู้ป่วยด้วยวิธีการฟอกเลือดมากขึ้น ทั้งการพัฒนาบุคลากรและอุปกรณ์ทำให้สามารถทำได้ง่ายกว่าในอดีต ทางคณะกรรมการ สปสช. จึงมีมติเห็นชอบให้ สปสช. เข้ามาดูแลค่าใช้จ่ายให้แก่ผู้ป่วยไตวายเรื้อรังที่ไม่ประสงค์จะใช้วิธีล้างไตทางหน้าท้อง เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นและทางเลือกสำหรับผู้ป่วยไตวายเรื้อรังระยะสุดท้าย โดยคำนึงถึงความจำเป็นและคุณภาพบริการที่ผู้ป่วยจะได้รับ เริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ดังนั้น ในอนาคตจะมีผู้ป่วยไตวายเรื้อรังเข้ามารับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมากขึ้น เนื่องจากสปสช.ช่วยรับภาระค่าใช้จ่ายในการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมให้ จึงส่งผลดีกับธุรกิจการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมถึงธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท

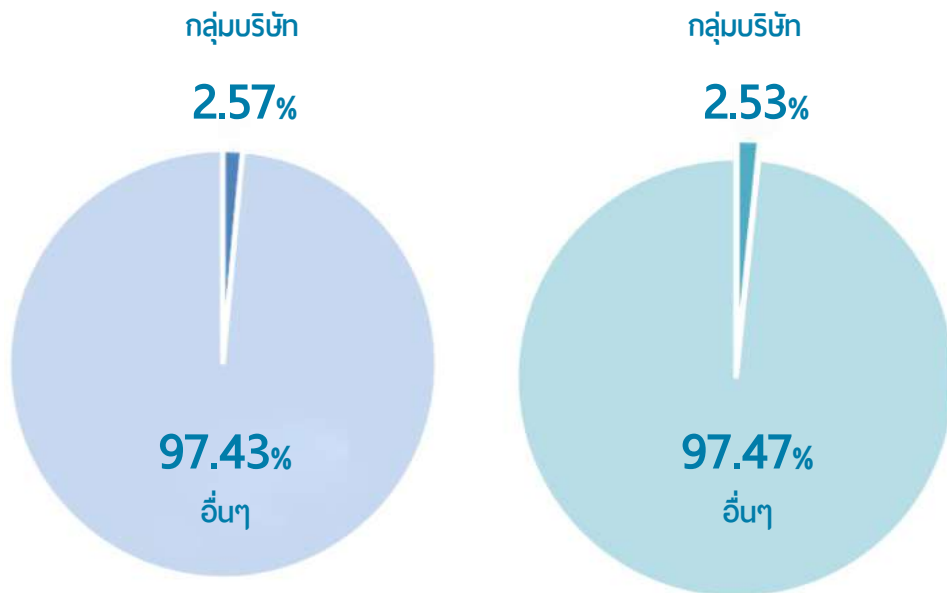
แผนภาพแสดงจำนวนหน่วยไตเทียมและเครื่องไตเทียมในประเทศไทย ระหว่างปี 2559 ถึง 2563



ที่มา : สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย

สำหรับความพร้อมของหน่วยไตเทียมในปี 2563 มีหน่วยไตเทียมสำหรับฟอกเลือด 855 แห่งทั่วประเทศ และยังสามารถรับผู้ป่วยใหม่ได้มากขึ้นในขณะนี้ แต่ในอนาคตข้างหน้า ถ้ามีจำนวนผู้ป่วยเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว หน่วยไตเทียมที่มีในปัจจุบันอาจจะไม่เพียงพอกับความต้องการของผู้ป่วย โดยเฉพาะบุคลากร เช่น พยาบาล แพทย์โรคไต หรือคัลลยแพทย์ตัดต่อเส้นเลือด เป็นต้น ดังนั้น กระทรวงสาธารณสุขจึงมีหน้าที่ต้องหาบุคลากรมาอยู่ในตำแหน่งนี้มากขึ้น รวมถึงให้ทุนมาฝึกอบรมมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบเชิงบวกและเป็นโอกาสของทางกลุ่มบริษัท ในการขยายขยายตัวของธุรกิจการให้บริการสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม และบริการที่เกี่ยวข้อง

แผนภาพแสดงสัดส่วนจำนวนหน่วยไตเทียมและเครื่องไตเทียมของกลุ่มบริษัทต่อจำนวนหน่วยไตเทียม และเครื่องไตเทียมทั้งหมดในปี 2563



สัดส่วนจำนวนเครื่องไตเทียมของกลุ่มบริษัทต่อจำนวนทั้งหมด

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีหน่วยไตเทียมจำนวน 14 แห่ง และเครื่องไตเทียมจำนวนจำนวน 156 เครื่อง ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.48 และร้อยละ 1.64 ตามลำดับ และในปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการขยายสาขาสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพิ่ม 8 สาขาจากปี 2563 เป็นทั้งหมด 22 สาขา ในปี 2565 ซึ่งจากแผนภาพข้างต้นจะเห็นว่ากลุ่มบริษัทมีสัดส่วนหน่วยไตเทียมและเครื่องไตเทียมน้อยเมื่อเทียบกับหน่วยไตเทียมและเครื่องไตเทียมทั้งหมด ดังนั้นธุรกิจของกลุ่มบริษัทยังมีโอกาสเติบโตในตลาดในอนาคตต่อๆมา

2) นโยบายสนับสนุนผู้ประกอบการ SMEs ด้วยการเพิ่มโอกาสการประมูลโครงการของรัฐ

เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2563 กฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563 ซึ่งจะช่วยให้ SMEs สามารถเข้าสู่ตลาดการจัดซื้อจัดจ้างของภาครัฐได้มากยิ่งขึ้น เนื่องจากกฎหมายได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐต้องจัดซื้อจัดจ้างสินค้าหรือบริการจาก SMEs ที่ขึ้นบัญชีไว้กับ สสว. ในวงเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของงบประมาณจัดซื้อจัดจ้าง นอกจากนี้ ยังสนับสนุนให้ SMEs สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบการรายใหญ่ได้ โดยกำหนดให้หน่วยงานรัฐที่จัดซื้อจัดจ้างโดยระบบ E-Bidding ต้องจัดซื้อจัดจ้างจาก SMEs หาก SMEs นั้นเสนอราคาสูงกว่าผู้ประกอบการรายใหญ่ที่เสนอราคามาต่ำที่สุดไม่เกินร้อยละ 10

ทางกลุ่มบริษัทมีการก่อตั้งบริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด ร่วมกับอายุรแพทย์โรคไต จำนวน 2 ราย ในสัดส่วนร้อยละ 85.00 ร้อยละ 7.50 และร้อยละ 7.50 ตามลำดับ เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยไตเทียมของกลุ่มบริษัทเพื่อดำเนินธุรกิจการฟอกเลือดด้วยไตเทียมเหมือนกับบริษัท โดยมีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท ซึ่งการก่อตั้ง NEP จะเป็นการร่วมมือกับอายุรแพทย์โรคไตในพื้นที่เป็นหลัก เพื่อทำให้อายุรแพทย์โรคไตรู้สึกถึงความเป็นเจ้าของร่วม อีกทั้ง NEP จะได้รับสิทธิประโยชน์จากนโยบายสนับสนุน SME ของภาครัฐ ที่สามารถเสนอราคาในการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E-bidding) สูงกว่าคู่แข่งได้ 10% และมีกฎของภาครัฐที่ต้องจ้างงานจากบริษัท SME มากกว่า 30% ของการจัดจ้างทั้งหมด จึงเป็นการเพิ่มโอกาสให้กับกลุ่มผู้ประกอบการ SME ในการประมูลงานโครงการกับภาครัฐ

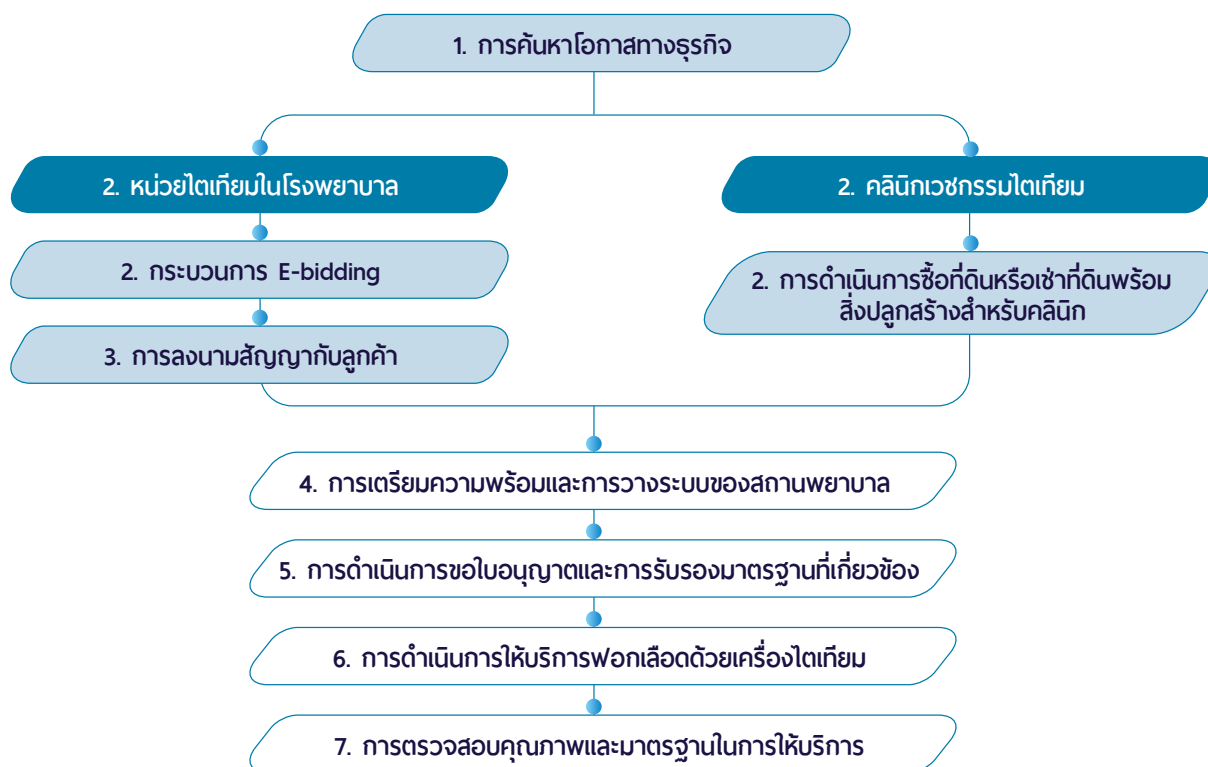
2.3.9 สภาพการแข่งขันและคู่แข่ง

โดยรวมแล้วสภาวะการแข่งขันของธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมีผู้แข่งขันในระดับเดียวกันจำนวนน้อยราย เนื่องจากธุรกิจนี้ ผู้ประกอบการจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญ และคอยติดตามการพัฒนาของเทคโนโลยีทางการแพทย์ใหม่ๆ อยู่เสมอ รวมถึงจำเป็นต้องปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่กำหนดโดยกระทรวงสาธารณสุขและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นสิ่งเหล่านี้จึงเป็นอุปสรรคสำคัญในการเข้ามาของผู้ประกอบการรายใหม่

2.4 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีขั้นตอนการให้บริการกับลูกค้า ดังนี้

- ขั้นตอนการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม



1) การค้นหาโอกาสทางธุรกิจ

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท และฝ่ายขายและการตลาดจะดำเนินการค้นหาโอกาสทางธุรกิจโดยการจัดหาสถานที่สำหรับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ทั้งในรูปแบบหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลและคลินิก รวมทั้ง ฝ่ายขายและการตลาดจะคอยติดตามประกาศของทางโรงพยาบาลรัฐอย่างสม่ำเสมอเพื่อค้นหาโอกาสทางธุรกิจในการเข้าร่วมการประกวดราคากับโรงพยาบาลรัฐ

2.) การดำเนินการสำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลและคลินิก

- หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล

ฝ่ายขายและการตลาดจะดำเนินการจัดเตรียมหนังสือคำประกันการประกวดราคาและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการ E-bidding ร่วมกับฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมซึ่งจะทำการกำหนดราคา และฝ่ายวิศวกรรมจะเข้าทำการสำรวจสถานที่ รวมทั้งออกแบบหน่วยไตเทียมตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

- คลินิกเวชกรรมไตเทียม

ฝ่ายขายและการตลาด ฝ่ายปฏิบัติการไตเทียม และแผนกสนับสนุนทางการแพทย์จะดำเนินการเรื่องการซื้อที่ดิน หรือการทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับคลินิกเวชกรรมไตเทียม

3.) การลงนามสัญญากับลูกค้าสำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล

สำหรับหน่วยไตเทียม เมื่อกลุ่มบริษัทชนะการ E-bidding แล้ว ฝ่ายขายและการตลาดของกลุ่มบริษัทจะจัดทำหนังสือคำประกันจากธนาคารและประสานงานในการลงนามสัญญากับลูกค้า โดยมีระยะเวลาในสัญญาการให้บริการกับโรงพยาบาลรัฐเป็นแบบปีต่อปี ทั้งนี้ สัญญาทุกฉบับก่อนการเสนอลงนามจะได้รับการตรวจสอบโดยที่ปรึกษากฎหมายภายนอกก่อนเสมอ

4) การเตรียมความพร้อมและการวางระบบของสถานพยาบาล

แผนกสนับสนุนทางการแพทย์จะดำเนินการคัดเลือกผู้รับเหมารายย่อย (Subcontractor) สำหรับการก่อสร้างคลินิก หรือ ตกแต่งหน่วยไตเทียม ตามแบบที่กำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยจะมีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยทีมวิศวกรของกลุ่มบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการออกแบบตกแต่งหน่วยไตเทียม รวมทั้ง กลุ่มบริษัทจะมีการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมและการบำรุงรักษาระบบ และจัดหาน้ำยาไตเทียม โดยจะมีการว่าจ้างบริษัทในเครือเป็นผู้ดำเนินการ

สำหรับการจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม กลุ่มบริษัทมีแผนการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ โดยพิจารณาจากแผนการเปิดสาขาใหม่และประมาณการจำนวนผู้ป่วยที่จะเข้ารับบริการกับกลุ่มบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัท รวมทั้งฝ่ายธุรการและคลังสินค้าจะจัดทำรายงาน รวมทั้งมีการนำระบบ Point of Sale (POS) เข้ามาบริหารทั้งในด้านการบันทึกข้อมูลการให้บริการตั้งแต่การลงทะเบียนรับผู้ป่วย ตารางเวลานัดผู้ป่วย การจัดการคลังสินค้า และส่งข้อมูลเกี่ยวกับระดับสินค้าให้แก่สำนักงานใหญ่เพื่อดำเนินการขออนุมัติการจัดซื้อตามตารางอำนาจอนุมัติของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เครื่องมือและอุปกรณ์ที่สำคัญ ได้แก่ เครื่องไตเทียม ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการสั่งซื้อจากตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศที่มีคุณภาพและมาตรฐานระดับสากลพร้อมการประกันและบริการบำรุงรักษา สำหรับวัสดุสิ้นเปลืองเพื่อใช้ในการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม กลุ่มบริษัทมีการจัดซื้อจากตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศ ซึ่งการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ทั้งหมดจะมีการอนุมัติการจัดซื้อตามตารางอำนาจอนุมัติของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้ขายหรือผู้ให้บริการ (Approved Vendor List) เพื่อจัดการเปรียบเทียบราคาคุณภาพ ระยะเวลาการจัดส่ง เงื่อนไขการจ่ายชำระ และการรับประกันสินค้าและบริการ รวมทั้งมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กลุ่มบริษัทได้รับเงื่อนไขที่ดีที่สุด และเพื่อให้ฝ่ายจัดซื้อสามารถทำงานได้อย่างคล่องตัวมากยิ่งขึ้น

ในการจัดหาอายุรแพทย์โรคไตสำหรับหน่วยไตเทียมที่เปิดดำเนินการในโรงพยาบาลรัฐหรือสำหรับคลินิกเวชกรรมไตเทียมซึ่งเป็นองค์ประกอบสำคัญก่อนที่จะเปิดให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม สามารถแบ่งได้ดังนี้

กรณีที่โรงพยาบาลมีอายุรแพทย์โรคไตประจำอยู่แล้ว กลุ่มบริษัทไม่ต้องสรรหาอายุรแพทย์โรคไตมาประจำหน่วยไตเทียมเพิ่มเติมแต่อย่างใด

กรณีที่โรงพยาบาลไม่มีอายุรแพทย์โรคไตประจำอยู่ กลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินการสรรหาอายุรแพทย์โรคไตมาประจำหน่วยไตเทียมตามข้อกำหนดในรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของโรงพยาบาล (Term of Reference หรือ TOR)

และกรณีคลินิกเวชกรรมไตเทียมกลุ่มบริษัทจะต้องดำเนินการสรรหาอายุรแพทย์โรคไตประจำคลินิกซึ่งเป็นหนึ่งในองค์ประกอบในการขออนุญาตการประกอบกิจการและดำเนินการคลินิก

โดยที่ผ่านมาทางบริษัทสามารถทำการสรรหาอายุรแพทย์โรคไตได้อย่างต่อเนื่อง จากชื่อเสียงและประสบการณ์ในการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ประกอบกับความสัมพันธ์อันดีระหว่างกลุ่มบริษัทและอายุรแพทย์โรคไตในพื้นที่ต่างๆ

สำหรับการจัดหาพนักงานในสายอาชีพ ได้แก่ พยาบาลไตเทียม ผู้ช่วยพยาบาล และผู้ช่วยเหลือคนไข้ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง การคัดสรรบุคลากรของกลุ่มบริษัทจะมีการตรวจสอบคุณสมบัติและเอกสารประกอบวิชาชีพอย่างถูกต้องครบถ้วนก่อนเข้ารับงานเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกระทรวงสาธารณสุขและสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย เช่น ได้รับการอบรมหลักสูตรการพยาบาลเฉพาะทางสาขาการพยาบาลเวชปฏิบัติการบำบัดทดแทนไต (การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม) เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทมีจำนวนพนักงานในสายอาชีพ ดังนี้

ตำแหน่ง	ปี 2562		ปี 2563		ปี 2564		ณ วันที่ 31 ธันวาคมปี 2565	
	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว
พยาบาลไตเทียม	23	17	35	24	49	20	53	49
ผู้ช่วยพยาบาล	22	8	2	8	2	5	3	9
ผู้ช่วยเหลือคนไข้	1	-	40	-	67	-	69	-
รวม	46	25	77	32	118	25	125	58

ทั้งนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะมีหน้าที่ในการสรรหาพนักงานผ่านช่องทางต่างๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัท โซเชียลมีเดียสำหรับกลุ่มพยาบาลไตเทียม และการแนะนำต่อๆ กันจากพนักงานภายใน เป็นต้น อีกทั้ง ผู้บริหารของบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มพยาบาลในพื้นที่นั้นๆ จึงเป็นอีกช่องทางสำคัญในการเข้าถึงบุคลากรดังกล่าวได้อย่างกว้างขวาง

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากรและรักษามาตรฐานในการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีการอบรมบุคลากรทุกหน่วยงาน โดยดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และมีแผนการฝึกอบรมพนักงานประจำปี เช่น หลักสูตร การช่วยฟื้นคืนชีพขั้นสูง (CPR) หลักสูตร

ฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน การอบรมความรู้การป้องกันการติดเชื้อสำหรับวิชาชีพพยาบาล (Infectious Control: IC) ในหน่วยไตเทียม การป้องกันการติดเชื้อในหน่วยไตเทียม ข้อกำหนดมาตรฐาน ISO9001 และการอบรมความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์น้ำยาไตเทียม ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ และระบบท่อลม เป็นต้น

5) การดำเนินการขอใบอนุญาตและการรับรองมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

ฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมจะดำเนินการเรื่องการรับรองมาตรฐานของคณะอนุกรรมการ การตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) สำหรับหน่วยไตเทียมและคลินิก นอกจากนี้ สำหรับคลินิก จะมีการดำเนินการเรื่องการขอใบอนุญาตให้ดำเนินการสถานพยาบาลจากกระทรวงสาธารณสุขหรือสำนักงานสาธารณสุขประจำจังหวัดอีกด้วย

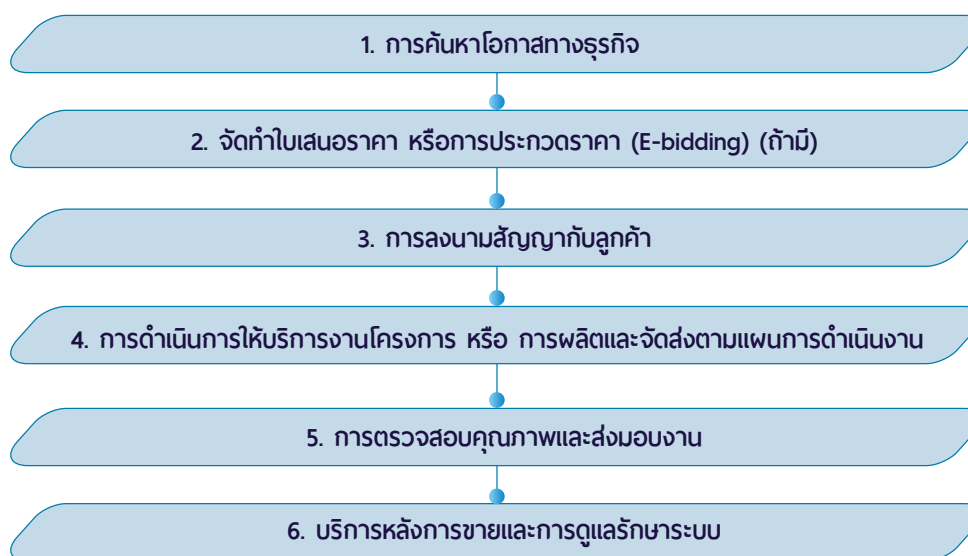
6) การดำเนินการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

ฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมจะมีทีมพยาบาลและผู้ช่วยเหลือคนไข้ที่ให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม พร้อมทั้งดูแลตลอดการให้บริการอย่างใกล้ชิดเพื่อความปลอดภัยของผู้ป่วย

7) การตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานในการให้บริการ

ทีมพยาบาลและฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมคอยกำกับดูแลการให้บริการให้เป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ตรต. จะเข้าดำเนินการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องตามรอบระยะเวลาทั้งสำหรับคลินิกและหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล อีกทั้ง สำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล กลุ่มบริษัทจะมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขคุณภาพและมาตรฐานที่กำหนดของแต่ละโรงพยาบาล

• การให้บริการและการจัดจำหน่ายอื่นๆ



1) การค้นหาโอกาสทางธุรกิจ

ผู้บริหารของบริษัท และฝ่ายขายและการตลาดดำเนินการวางแผนทางการตลาดเพื่อขยายประเภทการให้บริการให้ครบวงจร เป็นการขยายฐานและรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า รวมทั้ง ฝ่ายขายและการตลาดจะคอยติดตามประกาศของทางราชการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อค้นหาโอกาสทางธุรกิจในการเข้าร่วมการประกวดราคาในโรงพยาบาลรัฐ

2) จัดทำใบเสนอราคา หรือการประกวดราคา (E-bidding) (ถ้ามี)

กรณีการจัดทำใบเสนอราคาสำหรับการประกวดราคาในโรงพยาบาลรัฐ ฝ่ายขายและการตลาดจะดำเนินการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้เข้าร่วมการประกวดราคาตามเกณฑ์ที่โรงพยาบาลรัฐกำหนด ฝ่ายวิศวกรรมและแผนกสนับสนุนทางการแพทย์จะเข้าทำการสำรวจสถานที่ และออกแบบโครงการตามความต้องการของลูกค้าและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการประเมินราคาตามรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะหรือราคากลาง (Term of Reference หรือ TOR) ที่จัดทำโดยกลุ่มโรงพยาบาลรัฐ จากนั้น กลุ่มบริษัทจะเข้าสู่ขั้นตอนการประกวดราคา (E-Bidding) โดยกลุ่มบริษัทที่มีฝ่ายขายและการตลาดเป็นผู้ประสานงาน จัดเตรียมเอกสารต่างๆ และหนังสือคำประกันสำหรับการประกวดราคา รวมทั้งติดตามความคืบหน้าของการประกวดราคาผ่านทางประกาศของราชการอยู่เสมอ

กรณีการจัดทำใบเสนอราคาสำหรับกลุ่มลูกค้าเอกชน ฝ่ายวิศวกรรมและแผนกสนับสนุนทางการแพทย์จะเข้าทำการสำรวจสถานที่และออกแบบโครงการตามความต้องการของลูกค้าและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประมาณการต้นทุนของแต่ละโครงการและกำหนดราคา จากนั้นฝ่ายขายและการตลาดจะจัดทำใบเสนอราคาต่อกลุ่มลูกค้าเอกชน

กรณีการจัดทำใบเสนอราคาสำหรับกลุ่มลูกค้าเอกชน ฝ่ายวิศวกรรมและแผนกสนับสนุนทางการแพทย์จะเข้าทำการสำรวจสถานที่และออกแบบโครงการตามความต้องการของลูกค้าและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประมาณการต้นทุนของแต่ละโครงการและกำหนดราคา จากนั้นฝ่ายขายและการตลาดจะจัดทำใบเสนอราคาต่อกลุ่มลูกค้าเอกชน

3) การลงนามสัญญากับลูกค้า

โดยสัญญาทุกฉบับก่อนการเสนอลงนามจะได้รับการตรวจสอบโดยที่ปรึกษากฎหมายภายนอกก่อนเสมอ

กรณีที่กลุ่มบริษัทชนะการประกวดราคา (E-bidding) กับกลุ่มลูกค้าโรงพยาบาลรัฐ ฝ่ายขายและการตลาดของกลุ่มบริษัทจะจัดทำหนังสือคำประกันจากธนาคารและประสานงานในการลงนามสัญญากับลูกค้า กรณีที่กลุ่มบริษัทและกลุ่มลูกค้าเอกชนสามารถเจรจาตกลงด้านราคา และเงื่อนไขต่างๆ เรียบร้อยแล้ว ฝ่ายขายและการตลาดจะทำการประสานงานในเรื่องการลงนามสัญญากับลูกค้า

4) การดำเนินการให้บริการ งานโครงการ หรือการผลิตและจัดส่งตามแผนการดำเนินงาน

หลังจากลงนามในสัญญากับลูกค้า สำหรับงานโครงการฝ่ายที่เกี่ยวข้องจะดำเนินการให้บริการสำหรับงานโครงการตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ โดยฝ่ายจัดซื้อจะทำการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ตามแผนการดำเนินงาน แผนกคลังสินค้าจะทำการเบิกจ่ายสินค้า จากนั้นฝ่ายวิศวกรรมจะดำเนินการคัดเลือกผู้รับเหมารายย่อย (Subcontractor) สำหรับการก่อสร้าง โดยจะมีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยทีมวิศวกรของกลุ่มบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญ รวมทั้งจะมีการประชุมฝ่ายปฏิบัติการถึงความคืบหน้าของงานโครงการกับผู้บริหารทุกเดือน (Operation meeting)

หากมีการเปลี่ยนแปลงขอบเขตงานหรือระยะเวลาดำเนินการ บริษัทจะมีการประสานงานกับลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อสามารถบริหารจัดการระยะเวลาและบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม ฝ่ายจัดซื้อจะทำการจัดซื้อวัตถุดิบเข้าคลังสินค้า จากนั้นแผนกน้ำยาไตเทียมจะทำการเบิกใช้วัตถุดิบในการผลิตและดำเนินการผลิตน้ำยาไตเทียมตามปริมาณที่กำหนด

ทั้งนี้ ในกระบวนการจัดซื้อของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้มีการจัดทำทะเบียนรายชื่อผู้ขายหรือผู้ให้บริการ (Approved Vendor List) เพื่อจัดทำเปรียบเทียบราคา คุณภาพ ระยะเวลาการจัดส่ง เงื่อนไขการจ่ายชำระ และการรับประกันสินค้าและบริการ

รวมทั้งมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กลุ่มบริษัทได้รับเงื่อนไขที่ดีที่สุด และเพื่อให้แผนกจัดซื้อสามารถทำงานได้อย่างคล่องตัวมากยิ่งขึ้น

ในการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ทั้งหมด จะมีการอนุมัติการจัดซื้อตามตารางอำนาจอนุมัติของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการการจัดซื้อโดยเป็นการประมาณการสั่งซื้อสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการและไม่ให้มีการเก็บสินค้ามากเกินไปจนเกิดความจำเป็น รวมทั้งพิจารณาถึงความเหมาะสมต่อแผนงานการติดตั้งและการให้บริการบำรุงรักษาของกลุ่มบริษัทที่ได้ออกแบบไว้ล่วงหน้า ทั้งนี้ การสั่งซื้อสินค้าส่วนใหญ่จะเป็นการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทตัวแทนจำหน่ายภายในประเทศที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตโดยตรง เพื่อความสะดวกในการติดต่อเคลมประกันและการบริการบำรุงรักษา มีเพียงอุปกรณ์สำหรับระบบท่อลมที่มีการนำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง

5) การตรวจสอบคุณภาพและส่งมอบงาน

ฝ่ายวิศวกรรมจะทำการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานของงานโครงการ รวมทั้งคุณภาพของน้ำบริสุทธิ์ให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ แผนกน้ำยาไตเทียมจะตรวจสอบคุณภาพของน้ำยาไตเทียมที่ผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดก่อนที่จะทำการส่งมอบงานและสินค้าให้กับลูกค้า

6) บริการหลังการขายและการดูแลรักษาระบบ

สำหรับการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบรวมทั้งการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลม รับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ฝ่ายวิศวกรรมจะมีแผนงานการเข้าดูแลบำรุงรักษาระบบตามระยะเวลาที่กำหนด และเข้าซ่อมแซมหากมีปัญหาต้องแก้ไข เพื่อให้ลูกค้าสามารถใช้บริการระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์และอุปกรณ์ท่อลมได้อย่างปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ

2.5 การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และกระบวนการผลิตน้ำยาไตเทียมที่มีแนวโน้มการเติบโตและมีความสำคัญอย่างมากต่อผู้ป่วยโรคไตเรื้อรัง โดยสำหรับน้ำยาไตเทียม กลุ่มบริษัทได้มีการผลิตสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังแต่ละรายซึ่งเป็นไปตามการพิจารณาของอายุรแพทย์โรคไต รวมทั้ง กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และพัฒนาศักยภาพทางด้านเทคโนโลยีระบบสารสนเทศสำหรับระบบท่อลมเพื่อยกระดับคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการให้มากขึ้น และเพื่อรองรับปริมาณความต้องการที่มากขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการวิจัยและพัฒนาเครื่องมือสำหรับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังเพื่อช่วยบรรเทาอาการคันอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของระบบในร่างกายจากอาการของโรค โดยเริ่มเปิดขายในไตรมาส 4 ปี 2565

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา

2.6 การจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทมีความตระหนักถึงสำคัญในการป้องกันและควบคุมผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจและให้ความสำคัญกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีรายละเอียดดังนี้

• ระบบจัดการน้ำเสีย

การบริหารจัดการผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมสำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล กลุ่มบริษัทจะมีการบำบัดน้ำเสียก่อนปล่อยสู่บ่อกักน้ำส่วนกลางของโรงพยาบาล ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของกระทรวงสาธารณสุขสำหรับหน่วยไตเทียม อย่างไรก็ตาม สำหรับคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม กลุ่มบริษัทจะมีระบบบำบัดน้ำเสียจากการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมก่อนปล่อยสู่แหล่งน้ำภายนอก ซึ่งเป็นไปตามประกาศของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

• ระบบจัดการขยะ

สำหรับการจัดการขยะ กลุ่มบริษัทมีกระบวนการคัดแยกขยะเพื่อให้สะดวกต่อการนำไปกำจัด โดยแบ่งเป็นขยะทั่วไปหรือขยะไม่ติดเชื้อ และขยะติดเชื้อ สำหรับขยะทั่วไปและขยะติดเชื้อสำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล กลุ่มบริษัทจะมีการแบ่งแยกขยะ และชำระค่าบริการกับทางโรงพยาบาลในการกำจัดขยะ อย่างไรก็ตาม สำหรับคลินิกเวชกรรมไตเทียม กลุ่มบริษัทจะติดต่อกับผู้รับจ้างในการกำจัดขยะจากภายนอก ให้ผู้รับจ้างกำจัดนำไปกำจัดอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

2.7 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัท มีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

2.7.1 สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ

รายละเอียดสินทรัพย์ถาวรของกลุ่มบริษัท ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

เลขที่โฉนด	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 (ล้านบาท)
1. ที่ดิน			
<ul style="list-style-type: none"> ที่ดิน โฉนดเลขที่ 128968, 128969 และ 128970 ตั้งอยู่ที่ 44/28 หมู่ที่ 5 ตำบลหนองปากคร้ง อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ ขนาดรวม 66.70 ตารางวา <p>(รายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายการประเมินราคาทรัพย์สิน)</p>	บริษัทเป็นเจ้าของ	จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน แห่งที่ 1 มูลค่ารวม 88.50 ล้านบาท	10.06
<ul style="list-style-type: none"> ที่ดิน โฉนดเลขที่ 61741 และ 61742 ตั้งอยู่ที่ 160/26 ถนนมหาดไทยบำรุง ตำบลระแหง อำเภอเมืองตาก จังหวัดตาก ขนาดรวม 147.46 ตารางวา <p>(รายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายการประเมินราคาทรัพย์สิน)</p>	บริษัทเป็นเจ้าของ	(ดูรายละเอียดในส่วนที่ 2.10.4 สัญญาสินเชื่อเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน)	2.75

เลขที่โฉนด	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 (ล้านบาท)
<ul style="list-style-type: none"> ที่ดิน โฉนดเลขที่ 16062 ตั้งอยู่ที่ ตำบลเกาะหลัก อำเภอเมืองประจวบคีรีขันธ์ 	บริษัทเป็นเจ้าของ	<ul style="list-style-type: none"> จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินแห่งที่ 4 มูลค่ารวม 12.00 ล้านบาท (ดูรายละเอียดในส่วนที่ 2.10.4 สัญญาสินเชื่อเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน) 	3.45
<ul style="list-style-type: none"> ที่ดิน โฉนดเลขที่ 41836 ตั้งอยู่ที่ 28 ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก ขนาดรวม 211 ตารางวา 	บริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มี	4.32
2. อาคาร ส่วนปรับปรุงอาคาร และส่วนปรับปรุงหน่วยไตเทียมบนสิทธิการเช่า			
<ul style="list-style-type: none"> อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร และส่วนปรับปรุงบนสิทธิการเช่าของบริษัท ได้แก่ อาคารจังหวัดเชียงใหม่ อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารจังหวัดตาก ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานใหญ่ ซอยรามอินทรา117 ส่วนปรับปรุงบนสิทธิการเช่าของบริษัทที่โรงพยาบาลจังหวัดศรีสะเกษและโรงพยาบาลจังหวัดอุบลราชธานี และส่วนปรับปรุงบนสิทธิการเช่าของบริษัทที่คลังเจริญพัฒนา จังหวัดกรุงเทพมหานคร 	บริษัทเป็นเจ้าของ	<ul style="list-style-type: none"> อาคารจังหวัดเชียงใหม่ บนโฉนดเลขที่ 128968, 128969 และ 128970 รวมทั้งอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารจังหวัดตาก บนโฉนดเลขที่ 61741 และ 61742 จดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินแห่งที่ 1 มูลค่ารวม 88.50 ล้านบาท (ดูรายละเอียดในส่วนที่ 2.10.4 สัญญาสินเชื่อเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน) ส่วนปรับปรุงอาคาร และส่วนปรับปรุงบนสิทธิการเช่าของบริษัทไม่มีภาระผูกพัน 	16.56
3. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน			
<ul style="list-style-type: none"> เครื่องตกแต่งสำนักงานที่ KTMS สาขาพัฒนาการ 	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	3.61
<ul style="list-style-type: none"> เครื่องตกแต่งสำนักงานที่ KTMS สาขาจังหวัดตาก 	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.10
<ul style="list-style-type: none"> เครื่องตกแต่งสำนักงานที่ KTMS สาขาจังหวัดเชียงใหม่ 	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.56
<ul style="list-style-type: none"> เครื่องตกแต่งสำนักงานที่หน่วยไตเทียม สาขาโรงพยาบาลรัฐต่างๆ ของ KTMS 	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	12.59
<ul style="list-style-type: none"> เครื่องตกแต่งสำนักงานอื่นๆ 	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	6.16

เลขที่โฉนด	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การะพูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2565 (ล้านบาท)
4. เครื่องมือและอุปกรณ์			
• เครื่องไต่เทียม	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	79.20
• เครื่องมือและอุปกรณ์อื่นๆ	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	20.09
5. ยานพาหนะ	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	0.15
6. สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี	7.10
รวม			166.70

2.7.2 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ

รายละเอียดสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ คือ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และซอฟต์แวร์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 0.98 ล้านบาท

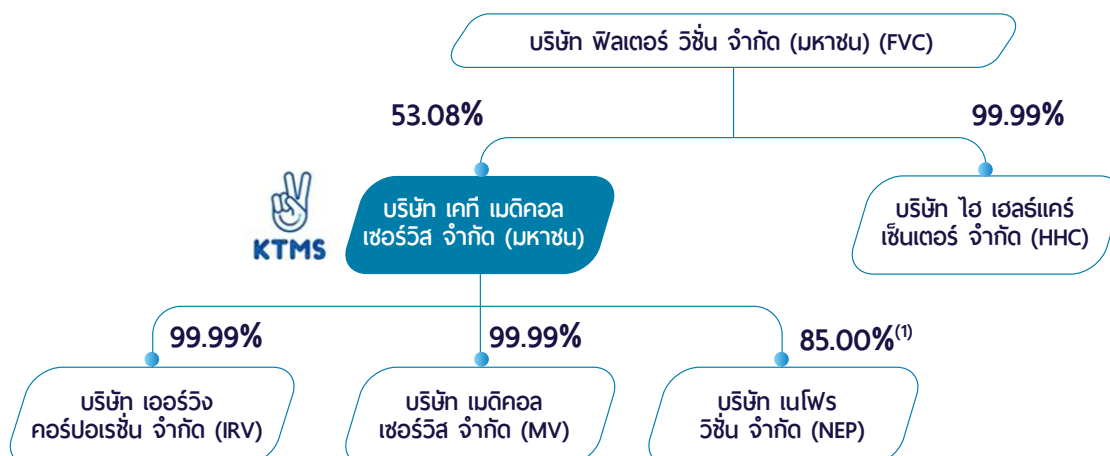
2.8 งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีงานที่ยังไม่ส่งมอบรวมประมาณ 16.37 ล้านบาท ประกอบด้วย 1) บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท มีงานโครงการที่เกี่ยวข้องกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไต่เทียม และระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไต่เทียมอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าล่วงหน้ารวม 5 โครงการ มูลค่ารวมประมาณ 4.07 ล้านบาท โดยคาดว่าจะทยอยติดตั้งให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 และ 2) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ที่ให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ในปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าแล้ว 7 โครงการ มูลค่ารวมประมาณ 12.30 ล้านบาท ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้งระบบ โดยคาดว่าจะติดตั้งได้แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 2 และ 3 ปี 2566 โดย IRV และ MV รับรู้รายได้ตาม % ความสำเร็จของงาน และได้รับการตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว

3. โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

3.1 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มบริษัทเป็นบริษัทในกลุ่ม FVC ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ (Water Treatment System) และธุรกิจคลินิกเวชกรรมเพื่อสุขภาพและความงาม มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 53.08 โดยสามารถแสดงความสัมพันธ์ของกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้ดังนี้



หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ NEP สัดส่วน 15% ได้แก่ นายสุเชษม อมรสุนทร 7.5% และนายธีรวุฒิ ปริพัล 7.5% ซึ่งทั้งสองท่านเป็นอายุรแพทย์โรคไต

สรุปลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัทในกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจของแต่ละบริษัท					
	FVC	HHC	บริษัท	IRV	MV	NEP
กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ	/	-	-	-	-	
กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย	/					
กลุ่มธุรกิจหน่วยไตเทียมและบริการทางการแพทย์						
การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	-	-	/	-	-	/
การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ	-	-	-	/	-	-
การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม	-	-	-	/	-	-
การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	-	-	-	/	-	-
การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	-	-	-	/	-	-
การให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์	-	-	-	-	/	-
กลุ่มธุรกิจคลินิกเวชกรรมด้านความงามและผิวพรรณ	-	/	-	-	-	-

FVC ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทไม่ได้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ กับกลุ่มบริษัท โดยถึงแม้ว่า FVC และ IRV จะมีการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ แต่ทั้งสองบริษัทมีกลุ่มลูกค้าแตกต่างกัน โดย FVC จะให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำให้แก่อุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ และกลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย อย่างไรก็ตาม IRV ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

หากพิจารณาจากตารางสรุปลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัทในกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่จะพบว่าทั้ง FVC และ HHC มีขอบเขตการดำเนินธุรกิจที่แยกออกจากกลุ่มบริษัทอย่างชัดเจน โดยกลุ่มบริษัทมีการดำเนินธุรกิจในด้านธุรกิจหน่วยไตเทียมและบริการทางการแพทย์ คือ การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม การให้บริการออกแบบ และตกแต่งหน่วยไตเทียม การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับหน่วยไตเทียม และการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ซึ่งแตกต่างจากขอบเขตการดำเนินธุรกิจของบริษัทอื่นในกลุ่ม FVC ที่มีขอบเขตการดำเนินธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ ธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย และธุรกิจคลินิกเวชกรรมด้านความงามและผิวพรรณ

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับ FVC และ HHC เช่น งานบริการวิเคราะห์น้ำ และการซื้อสินค้าอุปกรณ์ระบบน้ำจาก FVC เนื่องจาก FVC เป็นตัวแทนจำหน่ายจากต่างประเทศ เป็นต้น

3.2 ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1	บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (2)	159,225,200	53.08
2	กลุ่มครอบครัวเกียรติชนันต์ (3)	23,609,583	7.87
2.1	นายสิทธิวิทย์ เกียรติชนันต์	17,724,528	5.91
2.2	นางสาวกมลทิพย์ เกียรติชนันต์	5,885,055	1.96
3	ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุน (4)	12,050,000	4.01
4	กลุ่มครอบครัวเดชเกษม (5)	16,160,400	5.39
4.1	นางสาวกาญจนา พงษ์พัฒนเดชา	17,132,200	5.71
4.2	นายวิจิตร เดชเกษม	3,305,121	1.10
5	นายธีระภักดิ์ สอนกลิ่น	3,500,000	1.17
6	นายบุญชัย จิระกรานนท์	2,092,221	0.70
7	นางสาวอาภาภรณ์ เสริมสินไพบูลย์	2,000,000	0.67
8	นายพลึง จักรมงคลชัย	2,000,000	0.67
9	นางสาวสุกัญญา เรืองลอยข้า	1,700,000	0.57
10	นายภักดิ์ จันทรเจริญสุข	1,695,924	0.56

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายชื่อผู้ถือหุ้น ถูกจัดกลุ่มตามความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นการเปิดเผยตามมาตรา 69 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยไม่เกี่ยวกับลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำความผิดกับบุคคลอื่นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 7/2552 แต่อย่างใด

⁽²⁾ FVC เป็นบริษัทหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ (Water Treatment System) และธุรกิจคลินิกเวชกรรม เพื่อสุขภาพและความงาม

⁽³⁾ นาย สิทธิวิทย์ และนางสาวกมลทิพย์ เกียรติชนันต์ มีความสัมพันธ์เป็นคู่สมรส

⁽⁴⁾ ทรัสต์เพื่อกิจการเงินร่วมลงทุน กองทุนร่วมลงทุนในกิจการ SMEs (กองทุนย่อยกองที่ 2) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2560 โดยธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (“ธพว.”) วงเงินรวม 501,000,000 บาท โดยธพว.ลงทุนร่วมกับนางวิวรรธนา ธาราธิรัฐโชติ จำนวนเงิน 500,000,000 บาท และ 1,000,000 บาท ตามลำดับ คัดเลือกให้ บลจ. วรธน เป็นทรัสต์ ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการกองทุน และบริษัท พีทีเอ็ม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน ทรัสต์ ทำหน้าที่บริหารจัดการกองทุน (บริษัท พีทีเอ็ม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2559 มีทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท มีผู้ถือหุ้นได้แก่ นางสาวปฐมาพร ไชยกุล นายปิยวัฒน์ รุ่งธนาภิรมย์ และนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ถือหุ้นร้อยละ 40 ร้อยละ 30 และร้อยละ 30 ตามลำดับ)

⁽⁵⁾ นางสาวกาญจนา พงษ์พัฒนเดชา และนายวิจิตร เดชเกษม มีความสัมพันธ์เป็นคู่สมรส

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรกของ FVC ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น FVC	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นาย วิจิตร เตชะเกษม	103,203,666	18.26
2.	UBS AG LONDON BRANCH	44,748,600	7.91
3.	นาย สิทธิวีร์ เกียรติชวนันต์	22,639,000	4.01
4.	นาย ภัทนะ จันทร์เจริญสุข	15,456,900	2.74
5.	นาย อนุพงศ์ ตั้งอรุณสันติ	14,964,000	2.65
6.	นาย ธนพรรจน์ ตันติวัฒนวิจิตร	14,546,503	2.57
7.	นาย บุรโชติ เตชะเกษม	11,841,758	2.09
8.	นาย มนตรี ประจันพานิชย์	10,881,343	1.93
9.	นางสาว ธนาพา เตชะเกษม	9,830,399	1.74
10.	นาย นพรุจ จินดาสมบัติเจริญ	9,500,000	1.68
รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก		257,612,169	45.58
รวมจำนวนหุ้นที่ในส่วนที่เหลือ		307,530,790	54.42
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด		565,142,959	100.00

ที่มา : SET

4. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 150.00 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

5. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์ รวมถึงสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีนโยบายแต่งตั้งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ และงบประมาณของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

6. การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

7. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี โดยบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามความเห็นสมควรหรือเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท โดยมติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายเงินปันผลโดยไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทแล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

สรุปการจ่ายเงินปันผล 2 ปีย้อนหลัง ดังนี้

เงินปันผลจากพวประกอบประจำปี	2564	2565
อัตรากำไรสะสมต่อหุ้น (ล้านบาท)	(0.65)	10.39
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท:หุ้น)	-	0.0327
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสะสม (%)	-	94

8. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง กระแสเงินสด และฐานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทย่อยและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล ตัวแทนของบริษัทซึ่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยแต่ละบริษัทจะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคราวถัดไป

3. การบริหารความเสี่ยง

1. นโยบายและแผนบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนเพื่อเป็นการดำเนินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) ในภาวะการแข่งขันทางธุรกิจที่บริษัทต้องเผชิญอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลักของบริษัท บริษัทจึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ตามมาตรฐาน COSO ตามแนวทางที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และช่วยสนับสนุนให้บริษัท สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดหน้าที่ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และได้กำหนดแนวทางและนโยบายการบริหารความเสี่ยง ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ดังต่อไปนี้

1) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ โดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงของบริษัท จากการประเมินความเสี่ยง 2 มิติ คือ ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ (Impact) รวมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ตลอดจนกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนภัย (Warning Sign) ให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งเพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงเกินกว่าเพดานความเสี่ยงที่กำหนด โดยทุกฝ่ายมีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำตารางการประเมินความเสี่ยง กำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทกำหนดไว้

2) คณะกรรมการบริษัทได้ศึกษาและทำความเข้าใจความเสี่ยงสำคัญของบริษัท และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและให้ความเห็นชอบว่า ความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เช่น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นมีต้นทุนในการกำจัดความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มกับผลที่จะได้รับ หรือไม่คุ้มค่าสำหรับค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบในการจัดการหรือป้องกันความเสี่ยง หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท คือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้

4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ความมั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

5) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินผลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด

6) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทโดยพนักงานทุกระดับในบริษัทมีส่วนร่วม และมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งบริษัท

7) คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

8) คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ อย่างน้อยปีละครั้ง

2. ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญได้ ดังนี้

2.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท

2.1.1 ความเสี่ยงที่คู่สัญญาจะไม่ทำการต่อสัญญากับบริษัท

การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมของบริษัท มีลักษณะเป็นสัญญาการรับจ้างเหมาบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมจากโรงพยาบาลรัฐ ซึ่งระยะเวลาสัญญาเป็นแบบปีต่อปี หากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามมาตรฐานและเงื่อนไขของโรงพยาบาลรัฐ อาจเกิดความเสี่ยงที่โรงพยาบาลรัฐจะไม่ทำการต่อสัญญากับบริษัท และอาจกระทบต่อรายได้ของบริษัทได้

ในปี 2565 บริษัทมีการให้บริการที่เป็นไปตามมาตรฐานสมาคมโรคไต และปฏิบัติตามข้อกำหนดคสัญญาจ้างของโรงพยาบาลทุกขั้นตอน รวมทั้งยังมีฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมของบริษัทบันทึกและเฝ้าติดตามระยะเวลาการหมดสัญญาเพื่อจัดเตรียมการยื่นต่อสัญญากับโรงพยาบาลเป็นประจำทุกเดือนตลอดมา นอกจากนี้ บริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับโรงพยาบาลรัฐและกลุ่มผู้บริหารของโรงพยาบาลมาตลอด ทำให้ปี 2565 บริษัทได้รับการต่อสัญญาจากโรงพยาบาลรวมทั้งกลุ่มบริษัทมีการขยายสาขาไปครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของประเทศ และมีจำนวนเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้นทุกปี โดย ณ วันที่ 31

ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีจำนวนสาขาของหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล และคลินิกเวชกรรมไตเทียม เท่ากับ 22 สาขา และมีจำนวนเครื่องไตเทียมที่ให้บริการสำหรับหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล และคลินิกเวชกรรมไตเทียม เท่ากับ 266 เครื่อง

2.1.2 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนพนักงานในสายอาชีพ

เนื่องจากรายได้ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมาจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยพนักงานในสายอาชีพทางการแพทย์ที่มีคุณภาพและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง เช่น พยาบาลไตเทียม ผู้ช่วยพยาบาล และผู้ช่วยเหลือคนไข้ เป็นต้น ซึ่งจะต้องได้รับการอบรมหลักสูตรการพยาบาลเฉพาะทางสาขาการพยาบาลเวชปฏิบัติการบำบัดทดแทนไต (การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม) และมีคุณสมบัติเป็นไปตามที่สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย กำหนด โดยในปัจจุบันบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเหล่านี้มีจำนวนจำกัด อีกทั้งปริมาณผู้ป่วยโรคไตในท้องถิ่นค่อนข้างสูง ทำให้อาจเกิดความล่าช้าในกระบวนการสรรหาบุคลากร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่เกินกำลัง ส่งผลให้บริษัทอาจได้รับผลกระทบจากการขาดแคลนบุคลากรดังกล่าวในอนาคตได้

ในปี 2565 บริษัทได้ประสบปัญหาการขาดแคลนบุคลากรดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรทางการแพทย์ โดยมีการจัดเตรียมแผนในการพัฒนาบุคลากรไม่ว่าจะเป็นเรื่องของการบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management) เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถให้อยู่กับบริษัทได้นาน การส่งเสริมการเรียนรู้ เน้นให้พนักงานเรียนรู้จากประสบการณ์จริง โดยมีผู้บริหารหรือหัวหน้าคอยให้คำแนะนำ สร้างทัศนคติที่ดีในการทำงานเพื่อให้เกิดความผูกพันกับองค์กร รวมทั้งพิจารณาทบทวนในเรื่องนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรมอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการกำหนดนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อดำเนินการเสริมสร้างองค์ความรู้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทสามารถลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรเฉพาะทาง และสร้างความต่อเนื่องในการบริหารทรัพยากรบุคคลได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งผู้บริหารของบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับกลุ่มพยาบาลในพื้นที่นั้น ๆ จึงเป็นอีกช่องทางสำคัญในการเข้าถึงบุคลากรดังกล่าวได้อย่างกว้างขวาง บริษัทจึงเชื่อว่าแนวทางการดำเนินการข้างต้นจะสามารถลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนพนักงานในสายอาชีพดังกล่าวได้

2.1.3 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาต ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้อย่างครบถ้วน

การประกอบธุรกิจของบริษัทอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานต่าง ๆ เช่น กระทรวงสาธารณสุข สมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย ตามข้อแนะนำเวชปฏิบัติการล้างไตโดยการฟอกเลือด

ด้วยเครื่องฟอกเลือด พ.ศ. 2557 ข้อกำหนดและมาตรฐานของคณะกรรมการ การตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) ประกาศของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสำหรับคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม และหน่วยงานราชการอื่น ๆ ที่มีหน้าที่กำกับดูแลใบอนุญาตหรือมาตรฐานต่าง ๆ ที่จำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัท เป็นต้น ซึ่งกลุ่มบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบ รวมถึงเงื่อนไขหลายประการที่ระบุไว้อย่างเคร่งครัด เพื่อให้คงไว้ซึ่งใบอนุญาตและการต่อใบอนุญาต โดยในแต่ละปีหรือตามวงจรระยะเวลา หน่วยงานราชการจะเข้ามาตรวจสอบกระบวนการให้บริการของกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาต มาตรฐาน กฎหมาย หรือคำสั่งต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง อาจส่งผลให้หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลอาจพิจารณาระงับ หรือยกเลิกใบอนุญาต หรือไม่ต่อใบอนุญาตกับบริษัทได้

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ และดำเนินการให้ได้รับหรือคงไว้ซึ่งใบอนุญาตที่ใช้ในการประกอบธุรกิจได้อย่างสม่ำเสมอ ไม่เคยมีเหตุให้เพิกถอนซึ่งใบอนุญาตที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท อีกทั้ง กลุ่มบริษัทยังได้จัดให้มีฝ่ายปฏิบัติการไตเทียมของบริษัทรับผิดชอบในการติดต่อประสานงานเพื่อขอการรับรอง ต่ออายุ หรือขึ้นทะเบียนใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานภายนอกที่ดูแลกำกับ การปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัท รวมทั้งติดตามการเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังจัดให้มีการส่งเสริมความรู้กับฝ่ายบริหาร และพนักงานในประเด็นที่มีความสำคัญ รวมถึงการเฝ้าระวังและตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกกระบวนการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทสามารถดำเนินธุรกิจตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2.1.4 ความเสี่ยงในการบริหารจัดการสภาพคล่องเงินสด

เนื่องจากลูกค้าของกลุ่มบริษัทเป็นหน่วยงานราชการจึงมีขั้นตอนการชำระเงินที่ค่อนข้างล่าช้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทอาจมีความเสี่ยงในการบริหารจัดการสภาพคล่องเงินสดได้

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการสภาพคล่องได้เป็นอย่างดี และยังไม่เคยมีปัญหาด้านสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งถ้าหากมีการคาดการณ์ว่าในอนาคตอันใกล้จะมีกระแสเงินสดที่ลดลง กลุ่มบริษัทจะดำเนินการตามแผนบริหารจัดการสภาพคล่อง ดังนี้

1. แผนการขยายสาขาในอนาคตจะมีการขยายสาขาที่เป็นรูปแบบคลินิกเวชกรรมไตเทียมมากขึ้น เพื่อให้ได้รับค่าบริการในรูปแบบเงินสดและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น

2. กำหนดให้ทีมพนักงานผู้รับผิดชอบ ติดตามลูกค้าในทุกขั้นตอน รวมไปถึงการติดตามหนี้เป็นประจำทุกเดือน เพื่อเร่งรัดให้จ่ายค่าบริการที่ค้าง

3. พนักงานฝ่ายการเงินจัดทำแผนประมาณการทางการเงินและรายงานตรงแก่ผู้บริหารทุก 15 วัน โดยแผนประมาณการจะจัดเตรียมเพื่อประเมินถึงกระแสเงินสดทั้งหมดของกลุ่มบริษัท ซึ่งจะช่วยให้ผู้บริหารรวมถึงฝ่ายที่เกี่ยวข้องสามารถวางแผนรับมือล่วงหน้าได้ก่อนที่จะประสบปัญหาขาดสภาพคล่อง

4. กลุ่มบริษัทวางแผนแหล่งเงินทุนสำรองอย่างเพียงพอ โดยมีวงเงินระยะสั้นจากธนาคาร เช่น วงเงิน O/D เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีความสัมพันธ์ที่ดีกับหลายธนาคาร ซึ่งหากต้องการแหล่งเงินทุนเพิ่มขึ้นบริษัทสามารถเจรจาต่อรองเพื่อขอเงินกู้เพิ่มเติมได้

2.1.5 ความเสี่ยงจากการพิพาทสัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย (Distribution Agreement)

บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์ต่อลมจาก Telecom Bedrijfscommunicatie B.V. ประเทศเนเธอร์แลนด์ โดยในสัญญา มีการกำหนดยอดขายคำสั่งซื้อขั้นต่ำจากบริษัท สำหรับอุปกรณ์ต่อลมต่อปีไว้ ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ อาจก่อให้เกิดการพิพาทสัญญาและอาจถูกยกเลิกสัญญาหรือมีค่าปรับได้ ในปี 2565 บริษัทมียอดขายคำสั่งซื้ออุปกรณ์ต่อลมเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ทำให้ได้รับการต่ออายุสัญญาตลอดมาตั้งแต่ปี 2558 อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายขายและการตลาดของบริษัทที่รับผิดชอบในการติดต่อประสานงาน และคอยกำกับดูแลให้บริษัทสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาได้อยู่เสมอ

2.1.6 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงาน

เนื่องจากรายได้หลักของบริษัทมาจากรายได้จากการให้บริการพอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม โดยคุณกาญจนา พงศ์พัฒนาเดชา ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท ซึ่งเป็นพยาบาลระดับผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทางไตเทียม และมีประสบการณ์ด้านการให้บริการพอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมมากกว่า 15 ปี จึงมีส่วนสำคัญในการบริหารงานและการตัดสินใจ รวมทั้งความสัมพันธ์กับบุคลากรต่าง ๆ ในวงการไตเทียม หากบริษัทสูญเสียผู้บริหารดังกล่าวไป อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการของบริษัทและผลการดำเนินงานของบริษัทได้

ในปี 2565 บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างการจัดการของบริษัทให้มีการกระจายอำนาจการทำงานและการตัดสินใจ ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่ผู้บริหารในสายงานต่าง ๆ ตามความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ ตลอดจนการกำหนดนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และการกำหนดระเบียบอำนาจการอนุมัติ (LOA) เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารรายดังกล่าว

2.1.7 ความเสี่ยงจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 (COVID-19)

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 (COVID-19) ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบรุนแรงแต่อย่างใดก็ตาม หากมีมาตรการการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 ของรัฐบาล ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้

อย่างไรก็ดี ในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ มีการเพิ่มมาตรการด้านสุขอนามัยและการป้องกันเพื่อปกป้องสุขภาพของ คนไข้และบุคลากรของบริษัทฯ เช่น ส่งเสริมการฉีดวัคซีนของพนักงานทุกคน มีมาตรการป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อโควิด-19 โดยการใช้ชุดตรวจ ATK สำหรับพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯ ได้มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด

2.2 ความเสี่ยงในการบริหารจัดการ

2.2.1 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่จะสามารถมีอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการของบริษัท รวมถึงสามารถควบคุมเสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท หรือการขออนุมัติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่จากผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่ต่ำกว่าหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมดของบริษัท (กรรมการอิสระ 4 ท่าน จากกรรมการบริษัททั้งหมด 9 ท่าน) โดยมีประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการอิสระอีก 3 ท่าน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการใด ๆ ของบริษัท เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำหนดขอบเขตในการดำเนินงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ การมอบอำนาจให้แก่กรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจนและโปร่งใส และมีการกำหนดมาตรการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงบุคคลที่มีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการอนุมัติรายการนั้น ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท

2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน

2.3.1 ความเสี่ยงในการปฏิบัติตามตามเงื่อนไขในสัญญา สินเชื่อระหว่างกลุ่มบริษัทกับสถาบันการเงิน

เนื่องจาก ในปี 2563 บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท มีส่วนของทุนตามงบเฉพาะกิจการ เป็นลบในปี 2563 เท่ากับ (0.33) ล้านบาท จากผลกระทบของ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโคโรนาไวรัส 2019 (COVID-19) สัญญาสนับสนุนสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของกลุ่มบริษัท จึงมีการระบุดูเงื่อนไขว่า MV จะต้องมีส่วนทุนตามงบสรรพาการเป็น บวกภายในสิ้นปี 2565 ดังนั้น หาก MV ไม่สามารถมีส่วนของทุน เป็นบวกตามที่สถาบันการเงินกำหนด อาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยง ในการผิดเงื่อนไขเรื่องส่วนตุนดังกล่าวกับสถาบันการเงิน

อย่างไรก็ตาม ณ สิ้นปี 2565 MV มีส่วนทุนจากงบเฉพาะ กิจการเป็นบวก เท่ากับ 5.93 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ที่สถาบัน การเงินกำหนด ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีฝ่ายบัญชีและการเงินคอย ติดตามการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะ สามารถดำรงส่วนตุนให้เป็นบวกหรือเป็นไปตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้อง

2.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

2.4.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นของ บริษัท ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนอย่างมีนัยสำคัญ

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 บริษัทได้เปิดทำการซื้อขาย หุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่งผลราคาหุ้นสามัญของ บริษัทอาจมีแนวโน้มผันผวน เนื่องจากปัจจัยหลายประการ ทั้งจาก ปัจจัยความเสี่ยงภายในบริษัท และปัจจัยภายนอกซึ่งบางปัจจัยเป็น เรื่องที่บริษัท ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น

- สถานะตลาดและเศรษฐกิจระดับโลก ระดับภูมิภาค หรือ ระดับประเทศ หรือเหตุการณ์อื่น ๆ ที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือ อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง
 - ความผันผวนของผลการดำเนินงานของบริษัท ที่เกิดขึ้นจริงและที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
 - ความแตกต่างระหว่างผลการดำเนินงานที่แท้จริงกับ ผลการดำเนินงานที่ผู้ลงทุนและนักวิเคราะห์ได้คาดหวัง
 - การเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบ ข้อกำหนด และ กฎหมายของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งหน่วยงานภาครัฐ และหน่วยงาน อื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
 - ข้อพิพาททางกฎหมายและการสอบสวนของหน่วยงาน ภาครัฐ
 - สถานะหรือเหตุการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมือง
- ทั้งนี้ ปัจจัยข้างต้นและปัจจัยอื่น ๆ อาจส่งผลกระทบทำให้

ราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทเกิดความผันผวน ซึ่งส่งผลให้ นักลงทุนไม่สามารถขายหุ้นของบริษัทได้ในราคาที่คาดการณ์ไว้ หรือ อาจมีการซื้อขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัท ในครั้งนี้ได้

2.4.2 ความเสี่ยงจากการขายหุ้นของบริษัในอนาคต โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญ ต่อประชาชนในครั้งนี้ อาจส่งผลให้ราคาซื้อขายหุ้นของบริษัท ปรับตัวลง

ภายใต้กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ นั้น หลังจากบริษัท ได้เข้าจดทะเบียนหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วนั้น หุ้นของบริษัทที่ถือโดยผู้ที่มีส่วนร่วมในการบริหารของบริษัทตาม นิยามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหุ้น สามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท มีจำนวนรวมกันคิดเป็นร้อยละ 55.0 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนใน ครั้งนี้ จะถูกห้ามขายเป็นระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันแรกที่หุ้นของ บริษัท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กรณีดัง ต่อไปนี้ (1) หุ้นจำนวนไม่เกินร้อยละ 25 จะสามารถขายได้ภายหลัง จากพ้นระยะเวลา 6 เดือนแรกนับแต่วันแรกที่หุ้นของบริษัท เริ่ม ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ และ (2) หุ้นส่วนที่เหลืออีกจำนวน ร้อยละ 75 จะสามารถขายได้ภายหลังจากพ้นระยะเวลา 12 เดือน นับแต่วันแรกที่หุ้นของบริษัท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนั้น เมื่อหมดระยะเวลาการห้ามขายหุ้น ผู้ลงทุนอาจได้รับผลกระทบ ในทางลบจากการที่ราคาตลาดของหุ้นของบริษัท ลดลงเนื่องจาก มีการขายหุ้นที่ถูกห้ามขายก่อนหน้านี้

ภายใต้ข้อห้ามเรื่องการซื้อขายหุ้นที่ไว้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ หุ้นที่ถูกสั่งห้ามซื้อขายจะสามารถซื้อขายได้โดยอิสระในเวลาใด ๆ ก็ตามภายหลังจากระยะเวลาที่ระบุไว้ข้างต้น และ/หรือหุ้นที่ถือโดย ผู้ถือหุ้นปัจจุบันของบริษัทในส่วนที่ไม่ได้ถูกสั่งห้ามซื้อขายข้างต้น ซึ่ง คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 17.38 ก็สามารถซื้อขายได้โดยอิสระ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปครั้งนี้

ทั้งนี้ หากมีการขายหุ้นของบริษัทในจำนวนที่มีนัยสำคัญ โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือการคาดการณ์ว่าจะมีการขาย หุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบทางลบอย่างมีนัยสำคัญ ต่อราคาตลาดของหุ้นของบริษัท ที่เสนอขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการขาย หุ้นหรือปริมาณจำนวนหุ้นที่คาดว่าจะมีการขายต่อราคาซื้อขายของ หุ้นของบริษัท ณ ขณะใดขณะหนึ่งในอนาคตได้

4. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

1. นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัตินโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน โดยกลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีเป้าหมายสูงสุด คือ ความยั่งยืนขององค์กร อันก่อให้เกิดคุณค่าด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ในห่วงโซ่ธุรกิจของบริษัท และเพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์กรเพื่อถือปฏิบัติ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1. ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีความสำคัญและความเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้มีความสำคัญต่อสุขภาพความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน สร้างจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชน และสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
- 2. มุ่งเน้นให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริมและปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน จนเป็นวัฒนธรรมดำเนินงานที่คำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 3. สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่อง
- 4. มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรและนำความรู้และความเชี่ยวชาญในการบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ธุรกิจเกี่ยวกับน้ำบริสุทธิ์ และน้ำยาไตเทียม เข้าไปมีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนอย่างยั่งยืน

หัวข้อ	กลยุทธ์ความยั่งยืน	เป้าหมายด้านความยั่งยืน
1. การพัฒนาและดูแลรักษาทรัพยากรบุคคล	บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมใส่ใจดูแลด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การสร้างสมดุลชีวิตทำงาน (Work-Life Balance) พร้อมทั้งพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง	1.1 กำหนดเป้าหมายการฝึกอบรมให้ได้ 100% ของหัวข้อการอบรมตามแผนการฝึกอบรมประจำปี 1.2 ลดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วันของพนักงานให้เป็นศูนย์
2. การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล	บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของภาครัฐโดยเคร่งครัด และบริหารจัดการความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ทั้งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงและของคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท	2.1 ส่งเสริมกิจกรรมและโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) โดยให้พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วม เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมลงทุนและ ชุมชน ที่เกี่ยวข้อง 2.2 ควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท โดยรณรงค์ให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลัก 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle

หัวข้อ	กลยุทธ์ความยั่งยืน	เป้าหมายด้านความยั่งยืน
3. การสนับสนุนการเข้าถึงบริการ	<p>บริษัทสนับสนุนการเข้าถึงบริการ ทั้ง โรงพยาบาล รัฐบาลและเอกชน ลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ลูกค้าคลินิกเวชกรรมไต้เตียม เพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งของระบบเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม</p>	<p>3.1 ขยายคลินิกเวชกรรม และหน่วย ไต้เตียมในโรงพยาบาล/เพิ่มช่องทาง การบริการติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสียหน่วยไต้เตียม ติดตั้งอุปกรณ์ท่อลม อย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการพัฒนาความสัมพันธ์ ที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมลงทุนและชุมชนที่เกี่ยวข้อง ในลักษณะที่เป็นพันธมิตรกันเพื่อ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับทุกฝ่าย</p> <p>3.2 การจัดหาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เกี่ยวกับน้ำยาไต้เตียม อุปกรณ์ ทางการแพทย์ ในราคายุติธรรมเพื่อ เป็นทางเลือกและตอบสนองความ ต้องการของลูกค้าที่มี หลากหลาย</p>
4. การดำเนินธุรกิจภายใต้ หลักธรรมาภิบาลที่ดี	<p>บริษัทจะปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและ จรรยาบรรณธุรกิจ และสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจ ของบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายใน และภายนอกองค์กร</p>	<p>4.1 การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมถึง การสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่า แก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณ ประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>4.2 กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไป ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีเหตุหรือการกระทำที่ไม่เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ กฎเกณฑ์ต่างๆ</p> <p>4.3 ลดหรือหลีกเลี่ยงการได้รับข้อ ร้องเรียนและ/หรือคดีฟ้องร้องจาก ลูกค้า คู่ค้า ภาครัฐ พันธมิตรธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ</p>

2. การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (Value Chain)

2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

กิจกรรมหลักในห่วงโซ่มูลค่าของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ตั้งแต่ขั้นตอนการบริการ กระบวนการติดตั้ง ออกแบบ จัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ การกระจายสินค้า การตลาดและการขาย ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย โดยมุ่งตอบสนองคุณภาพชีวิตของลูกค้า และยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การบริการ	การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์	กระบวนการติดตั้งออกแบบ	การกระจายสินค้า	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย
บริษัทให้ความสำคัญการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมที่มีทีมวิศวกร ทีมแพทย์ และพยาบาลที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และมีทีมพยาบาลคอยดูแล ประเมินอาการ ผู้ป่วยตั้งแต่เริ่มรับบริการจนแล้วเสร็จ เพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัย และคุณภาพในการให้บริการอย่างเคร่งครัด และได้รับการรับรองระบบบริหารคุณภาพ เช่น ISO 13485 2016 และ GMP / ISO9001:2015	บริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ โดยมุ่งเน้นการจัดซื้อจัดหาจากผู้จำหน่าย (Supplier) หลากหลายที่มีความเชี่ยวชาญในแต่ละด้านจากหลายแหล่งผลิต เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ คุ้มค่า และลดความเสี่ยงจากการผูกขาด หรือการขาดแคลนวัตถุดิบ อีกทั้งบริษัทยังมุ่งเน้นการร่วมมือในด้านต่างๆ กับ Supplier ในระยะยาวเพื่อการเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน	บริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการออกแบบตกแต่ง หน่วยไตเทียม หรือ ศูนย์ไตเทียมให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข และสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย รวมทั้งการติดตั้งระบบน้ำ และการบำรุงรักษาระบบ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และมีการวางแผนการผลิตและการนำเทคโนโลยีมาสนับสนุนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียทรัพยากรการผลิต โดยสูญเสียไม่ก่อให้เกิดมลพิษต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน	บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาและขยายการบริการหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล คลินิกเวชกรรม ไตเทียม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการเพื่อครอบคลุมทุกพื้นที่ รวมถึงการบริหารจัดการและการวางแผนการจัดส่งเพื่อลดต้นทุนในการกระจายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าจะส่งถึงมือลูกค้าอย่างปลอดภัย และมีคุณภาพ	บริษัทมุ่งเน้นการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และลูกค้ามีการสื่อสารและให้ข้อมูลที่ถูกต้องผ่านช่องทางต่างๆ อย่างเหมาะสม มีช่องทางการรับฟังความคิดเห็นที่เปิดโอกาสให้ผู้ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียได้แสดงความคิดเห็นเพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการทำงาน รวมถึงการจัดกิจกรรมอบรมสัมมนา ให้กับพนักงาน เพื่อถ่ายทอดความรู้ใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ	บริษัทให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการจัดทำแบบสำรวจความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และยังมีช่องทางที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทก็ได้พัฒนาโครงการด้าน CSR ต่างๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน

2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนได้รับทราบตั้งแต่เริ่มทำงานกับบริษัท พร้อมทั้งดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท ปี 2565 บริษัทได้วิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ เพื่อสามารถบริหารจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างเหมาะสม ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • การให้ความสำคัญกับลูกค้า • ความรับผิดชอบต่อบริการและผลิตภัณฑ์ • การให้บริการเป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง • คุณภาพของการบริการและสินค้า • การส่งมอบตรงเวลา • สนับสนุนการแก้ปัญหาให้ลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว • การรักษาความลับลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ตรวจสอบได้ • มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน • บริหารจัดการด้านคุณภาพด้วยมาตรฐานระดับสากล • มีจรรยาบรรณในการรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า • พัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า • การให้บริการก่อนและหลังการขายมีวิศวกรและผู้เชี่ยวชาญให้คำแนะนำกับลูกค้า • ได้รับมาตรฐานสากล GMP, ISO 13485:2016 และ ISO 9001:2015 และดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> • การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า • การเข้าพบลูกค้า และการประชุมออนไลน์ • ประชุมกับตัวแทน • ติดต่อผ่านทางพนักงานขาย • ติดต่อฝ่ายขายและการตลาด โทร : 02-517-0274 E-mail : admin@ktms.co.th Website: www.ktms.co.th • การทำกิจกรรมร่วมกันกับลูกค้า
คู่ค้า / Supplier	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขการจ่ายเงินอย่างเป็นธรรม • การแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส • ใช้สินค้าและบริการของคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน • เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง • รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามระเบียบ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท • ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเท่าเทียม • รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า • ติดต่อฝ่ายจัดซื้อ โทร : 02-517-0274

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม พนักงานมีสิทธิความเท่าเทียมกัน ได้รับการสนับสนุนเลื่อนตำแหน่งหน้าที่การงาน มีความปลอดภัยในการทำงาน แผนการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการประเมินและเครื่องชี้วัดผลงาน การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน จัดสภาพแวดล้อมและพื้นที่เหมาะสมต่อการทำงาน และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีช่องทางร้องเรียนสำหรับพนักงานที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีกิจกรรมผู้บริหารพบพนักงาน หรือการประชุมประจำเดือนหรือไตรมาส การรับฟังข้อคิดเห็นข้อร้องเรียนพนักงาน สำรวจความสุขพนักงาน ข่าวสารด้านความปลอดภัย ฝึกอบรมและพัฒนาขีดความสามารถตามแผนประจำปี
ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> สิทธิประโยชน์ที่พึงได้ตามกฎหมาย การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน การปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมีผลประกอบการและฐานะการเงินที่ดี มีความมั่นคง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับ เพื่อให้การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน การจ่ายเงินปันผลที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น การนำเสนอผลการดำเนินงานรายไตรมาส การจัดประชุมนักวิเคราะห์ กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน การเชิญนักลงทุนเข้าเยี่ยมชมโรงงาน ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ โทร : 02-517-0274 E-mail : ir@ktms.co.th Website : www.ktms.co.th
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> เป็นมิตรกับชุมชนอยู่อาศัยที่ใกล้เคียงบริษัท และคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสังคมและชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน สอบถามความต้องการของประชาชนในชุมชน ร่วมกำหนดข้อปฏิบัติร่วมกัน และร่วมสนับสนุนการทำกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การรับฟังความคิดเห็นจากชุมชน ติดต่อร้องเรียน ณ สำนักงาน โทร : 02-517-0274

3. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการเกี่ยวกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมซึ่งเป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีระบบการผลิตและการดำเนินงานที่ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งได้ดำเนินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัท ยึดถือนโยบายที่ต้องดูแลและสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียง จึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการต่าง ๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับ เพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการโดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการทางธุรกิจ อาทิเช่น การทำการสำรวจและทำรายงานผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมก่อนการก่อสร้างอย่างเข้มงวด มีการวางระบบและระเบียบในการดำเนินงานไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและชุมชนโดยรอบ รวมถึงด้านการจัดการพลังงาน การใช้น้ำ การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ และการจัดการก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

การบริหารจัดการพลังงาน

พลังงานไฟฟ้าถือเป็นทรัพยากรสำคัญในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เนื่องจากธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท คือ การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งมีระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ และน้ำยาไตเทียม เป็นหัวใจสำคัญในการให้บริการ โดยต้องมีการใช้น้ำเพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ปลอดภัย บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ กลุ่มบริษัทจึงมีแนวทางในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการที่ต้องใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า อีกทั้งยังใช้น้ำโดยไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการใช้ของชุมชน มีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

การบริหารจัดการน้ำ

ทรัพยากรน้ำถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เนื่องจากธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท คือ การให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ซึ่งมีระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ และน้ำยาไตเทียม เป็นหัวใจสำคัญในการให้บริการ โดยต้องมีการใช้น้ำเพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ปลอดภัย บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ กลุ่มบริษัทจึงมีแนวทางในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการที่ต้องใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า อีกทั้งยังใช้น้ำโดยไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการใช้ของชุมชน มีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

ทั้งนี้ สำหรับธุรกิจเกี่ยวกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ และระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม กลุ่มบริษัทมีการตรวจสอบคุณภาพน้ำอย่างสม่ำเสมอ โดยการตรวจสอบดัชนีชี้วัดค่าต่าง ๆ ตามข้อกำหนดและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะอนุกรรมการ การตรวจรับรองมาตรฐานการรักษาโดยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (ตรต.) ประกาศของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมสำหรับคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม และข้อกำหนดของกระทรวงสาธารณสุขสำหรับหน่วยไตเทียม เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้มีระบบบำบัดน้ำเพื่อหมุนเวียนน้ำจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมกลับมาใช้ซ้ำในกิจกรรมอื่น ๆ เช่น การนำน้ำมาใช้ในโถสุขภัณฑ์ และใช้ในการรดน้ำต้นไม้ เป็นต้น

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมุ่งเน้นที่จะลดการก่อให้เกิดขยะ ของเสีย และมลพิษจากกระบวนการผลิตต่อสังคมและชุมชนโดยรอบ โดยมีการตรวจประเมินคุณภาพของการกำจัดขยะ ของเสีย และมลพิษทั้งหมด บริษัทมีการคัดแยกกากของเสีย ขยะ และรวบรวมไปกำจัดโดยการว่าจ้างให้ผู้ให้บริการภายนอกดำเนินการ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง รวมทั้ง กลุ่มบริษัทมีการนำสิ่งของเหลือใช้จากการให้บริการต่าง ๆ ไปรีไซเคิล และนำไปจำหน่ายต่อไป

กลุ่มบริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ปฏิบัติงานสำนักงาน และรอบสถานประกอบการ อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี โดยในปี 2565 พบว่าผลการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมอยู่ในเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและสภาวะโลกร้อน ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และเพื่อตอบสนองต่อนโยบายของภาครัฐและภาคเอกชนทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ให้ความสำคัญกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดย ณ วันที่ 10 พฤษภาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติใช้นโยบายการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อประโยชน์ร่วมกันของพนักงานทุกระดับในองค์กรรวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ในปี 2565 บริษัทจึงได้ทำประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยกำหนดให้ปี 2564 เป็นปีฐาน ใช้ข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2564 โดยว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญเป็นผู้ทวนสอบซึ่งเป็นหน่วยงานทวนสอบประเภทนิติบุคคลที่อยู่ในระบบขึ้นทะเบียนผู้ประเมินภายนอกสำหรับการขอเครื่องหมาย

รับรองประเภทคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน) ทำให้ในปี 2565 บริษัทได้รับการรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization) จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน) เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2566 โดยบริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและมีข้อมูลการดำเนินงาน 2564 อ้างอิงตามมาตรฐาน ISO 14064-1 ดังนี้

หน่วย (TonCO2e)/year		
ผลการดำเนินงาน	2564	2565
Scope 1	210.78	237
Scope 2	545.79	626
Scope 3	1,434.07	1,971

1. ก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นทางตรง (Scope 1)

เกิดจากการเผาไหม้เชื้อเพลิงต่าง ๆ ทั้งจากเครื่องจักร และจากพาหนะของบริษัทที่บริษัทเป็นเจ้าของ เช่น การเผาไหม้จากการใช้น้ำมันเบนซินและดีเซล เป็นต้น การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์จากกระบวนการผลิต การใช้สารความเย็น และการใช้สารเคมีในระบบการบำบัดน้ำเสีย
2. ก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้พลังงาน (Scope 2)

เกิดจากการใช้พลังงานไฟฟ้าของบริษัท

3. ก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมด้านอื่น ๆ (Scope 3)

เกิดจากการได้มาของการใช้วัตถุดิบตั้งต้นและการบริการการฝังกลบขยะมูลฝอยที่เกิดขึ้นจากองค์กร การได้มาของพลังงาน และเชื้อเพลิงต่าง ๆ เช่น น้ำมันเบนซิน ดีเซล และไฟฟ้า

ในปี 2565 ความแตกต่างระหว่างการรายงานในปีฐานและในปีปัจจุบันมีการเพิ่มแหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่น ๆ เพิ่มเติมให้มีความครอบคลุมการดำเนินงานทั้งหมดขององค์กร ได้แก่ การได้มาของพลังงานไฟฟ้าและเชื้อเพลิงที่ใช้ในองค์กรรวมทั้งในปีที่รายงานมีการขยายธุรกิจเพิ่มขึ้นอีก 3 สาขาจากปีฐาน ส่งผลให้มีการใช้น้ำมันในการเดินทาง การใช้ไฟฟ้าที่สาขาและปริมาณการใช้ทรัพยากรอื่น ๆ มากขึ้นตามการเติบโตของธุรกิจ ส่งผลให้ภาพรวมขององค์กรในทุกขอบเขตของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีฐาน

ทั้งนี้ บริษัทได้สร้างความรู้ให้พนักงานเพื่อสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทตั้งเป้าหมายมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี 2568 ผ่านแผนการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสำหรับคลินิกเวชกรรมไต้เทียม (Stand-Alone) เช่น การนาระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ติดตั้งบนหลังคา (Solar Roof) มาใช้ในอนาคต เป็นต้น

4. การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม
- 4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนั้นเพื่อให้การพัฒนาธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility หรือ CSR) โดยมีกรอบแนวทางในการดำเนินงานดังนี้

กรอบแนวทางการดำเนินงานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

การดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสังคมและสิ่งแวดล้อม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมในวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติด้วยความเชื่อมั่น ศรัทธา และเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในทุกระดับ พร้อมให้การสนับสนุนต่อชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นส่งเสริมการพัฒนาที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของชุมชนในระยะยาว ตามหลักการและแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งแบ่งเป็น 8 ด้าน ครอบคลุมในหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งคุณธรรมและข้อพึง ปฏิบัติในการทำงาน เป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติให้ดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ มีความ ซื่อสัตย์และโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ และจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และยึดกติกาของการ แข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสอง ฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย หรือขัดต่อกฎหมาย

เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ บริษัทและ
บริษัทย่อยได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทโดยให้ความสำคัญ
ต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสีย
ภายใน อันได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้
เสียภายนอก อันได้แก่ลูกค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่
เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งไม่เพียงแต่เฉพาะ
การปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการไม่กระทำ
การใดๆ ที่เป็นการละเมิด/ ริดรอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น
ด้วย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า
- มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ตีร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
- รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- บริษัทและบริษัทย่อยต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ การรวมหัวกำหนดราคา การกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่งโดยการกำหนดราคาของบริษัทจะมาจากการพิจารณาสถานะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจกล่าวได้ว่าเป็นการกำหนดราคาสินค้าตามต้นทุนสินค้าและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้

- บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการคัดเลือกผู้ขายสินค้าที่เท่าเทียมด้วยการเปรียบเทียบราคาที่เหมาะสม ตามนโยบายของบริษัท โดยมีขั้นตอนการอนุมัติที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบผู้มีอำนาจอนุมัติตามมูลค่าของสินค้าได้ อีกทั้งยังสามารถตรวจสอบข้อมูลต่างๆ ได้ ตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการและสามารถเรียกดูประวัติการสั่งซื้อย้อนหลังได้อีกด้วย โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจะต้องตรวจสอบการสั่งซื้อสินค้าและบริการทุกครั้ง
- บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัท ตลอดจนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

2. การต่อต้านการทวงสิทธิ์ทรัพย์สิน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (ตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท)
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบการถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันต่างๆ
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกร้องหรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์อันชอบธรรม
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำการใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

บริษัทมีระเบียบในการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หากเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้ได้รับโทษตามกฎหมาย และบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงาน หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองสำหรับผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันด้วย โดยมีระบุในระเบียบของบริษัท ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

- ทางอีเมล
- คณะกรรมการตรวจสอบ: suthep.p2015@gmail.com
- ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.ktms.co.th

ในปี 2565 ที่ผ่านมา ผลจากการตรวจสอบภายในและการสอบทานระบบความคุมการทุจริตคอร์รัปชันบริษัทไม่พบเหตุการณ์หรือข้อบกพร่องใด ๆ ถึงรายการทุจริตคอร์รัปชัน การเลี้ยวรับรองการบริจาค และการให้ของขวัญเป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติปกติทางธุรกิจของบริษัท และไม่พบว่าพนักงานคนใดมีการรับของขวัญหรือเรียกร้องผลประโยชน์ใด ๆ จากผู้ค้าของบริษัท การจัดซื้อ/จัดจ้าง เป็นไปตามระบบที่บริษัทได้วางไว้ นอกจากนี้ยังได้มีการทบทวนนโยบายให้กับพนักงานเดิมให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงให้ความรู้กับพนักงานใหม่ผ่านการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทุกไตรมาส

สำหรับปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้ทบทวนและมีมติให้ใช้นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร จึงได้ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วมและมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง เพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ ภายใต้แนวทางการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ดังนี้

ด้านความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม

- ผู้บริหารของบริษัทมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียมกัน

- การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรดำเนินการโดยยึดถือประโยชน์และผลสำเร็จของบริษัทด้วยหลักคุณธรรม หลักความเสมอภาค หลักความสามารถ และความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ได้ “คนดี” และ “คนเก่ง” ที่มีทัศนคติสอดคล้องกับงานและวัฒนธรรมขององค์กร โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณสมบัติทางการศึกษา ประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นแก่งาน และไม่ขัดกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความสัมพันธ์ส่วนบุคคล
- กำหนดระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดสิทธิประโยชน์และสวัสดิการแก่พนักงานและครอบครัว โดยจะคำนึงถึงโครงสร้างเงินเดือนที่สอดคล้องกับภาวะการณ์ทางด้านเศรษฐกิจ และการปรับขึ้นค่าจ้างโดยพิจารณาจากผลสำเร็จของธุรกิจ และผลการปฏิบัติงาน ความมุ่งมั่นอดสาหะของพนักงาน
- สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านความสามารถหลักตามประเภทธุรกิจ ความสามารถในการบริหารจัดการ และความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยสนับสนุนทั้งทางด้านงบประมาณ และเวลาในการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน เปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการงาน ตลอดจนพัฒนาศักยภาพให้เป็นคนมีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดีและมีความรู้ในการทำงาน
- เสริมสร้างบรรยากาศในการสื่อสารที่ดีที่จะนำมาซึ่งความสัมพันธ์อันดี และประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน

ด้านการล่วงละเมิด

- ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือ การกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

พนักงานที่ได้รับผลกระทบจากการฝ่าฝืนหรือละเมิดทางด้านสิทธิมนุษยชน สามารถร้องเรียนผ่านทางช่องทางโดยติดต่อฝ่ายบุคคล ผู้บริหาร หรือกรรมการ ได้ที่

1. ส่งจดหมายทางไปรษณีย์ มาตามที่อยู่บริษัท เลขที่ 95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
2. ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ E-mail : cs@ktms.co.th

ทั้งนี้ ปี 2565 บริษัท ไม่ได้รับข้อร้องเรียนใด ๆ จากพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ในด้านของการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาช่องทางการติดต่อสื่อสารให้ครอบคลุมทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ซึ่งใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัทและยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน โดยบริษัทมีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เลือกปฏิบัติ และในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน
- ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการ เรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติเรื่องร้องทุกข์โดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีนโยบายให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือคู่ค้า ดังนี้

ลูกค้า

- มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ให้ความสำคัญและเชื่อถือได้
- มุ่งมั่นที่จะให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา และส่งเสริมการสื่อสาร สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

คู่ค้าและคู่สัญญา

- มุ่งมั่นในการจัดหาสินค้าและให้บริการอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการแข่งขันบนฐานข้อมูลที่เท่าเทียมกัน มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม จัดการให้มีระบบ

การจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดการกรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย และมีหลักการจ่ายเงินให้แก่คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน

- มุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าหรือบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
- ห้ามพนักงานเรียกรับ หรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต หรือเป็นผลประโยชน์ส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา

6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ ด้วยตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ดังนี้

- มีนโยบายการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) อย่างชัดเจนและยึดถือปฏิบัติกันภายในองค์กร
- 1. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- 2. ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิตและทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความสำคัญอย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 3. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ และมีจิตสำนึกของการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือสังคม พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการดำเนินงานด้านจิตอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง และปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อย จะสนับสนุนให้มั่นนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่างๆ ด้วยวิธีใหม่ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด และการบริการเพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อให้สิ่งต่างๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

การเผยแพร่นวัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างทั่วถึง

8. การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

• การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย

กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยกำหนดให้มีจำนวนสมาชิกไม่น้อยกว่า 3 คน และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมคัดเลือกสมาชิก 1 คนทำหน้าที่เป็นประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการปลูกฝังพนักงานให้เข้าใจเป้าหมายขององค์กร และปฏิบัติงานโดยตระหนักถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัททำการสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้พนักงานทุกคนเข้าใจ โดยผ่านนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งได้ประกาศให้ทราบโดยทั่วกันเพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามได้ถูกต้องไปในทิศทางเดียวกัน อีกทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ เพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ในการสร้างเสริมความตระหนักในการมีส่วนร่วมและสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบุคลากรภายในบริษัท คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมจะพิจารณาแนวทางการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงสถานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัท เพื่อกำหนดงบประมาณและรูปแบบในการดำเนินกิจกรรมสำหรับรอบปีนั้นๆ

• กระบวนการจัดทำรายงาน

บริษัทคำนึงถึงกรอบแนวทางปฏิบัติ ในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตามนโยบายที่กำหนด และมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นรายปี เพื่อนำเสนอต่อผู้บริหาร คณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น โดยจะมีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หรือจัดทำเป็นรายงานความยั่งยืนเพื่อเผยแพร่ทุกปีภายหลังการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

การจ้างงาน/การเลิกจ้าง

บริษัทจะจ้างงานผู้ที่บรรลุนิติภาวะ และมีคุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์ ให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกับคนทุกเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา การศึกษา รวมถึงผู้พิการและกลุ่มคนผู้ด้อยโอกาสอื่น ๆ โดยปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ข้อกฎหมายในการจ้างงาน และต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก ตลอดจนการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้สมัครงานอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมในทุกกระบวนการสรรหา

การเลิกจ้างพนักงานบริษัท จะต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม เคารพและคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ให้เป็นไปตามแนวทางของกฎหมายแรงงานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การพัฒนาพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยมีแผนการอบรมพนักงานประจำปี และให้การสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการอบรมภายนอก เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และพัฒนาสมรรถนะที่จำเป็นตามกลุ่มวิชาชีพ พร้อมผลักดันให้พนักงานเติบโตในหน้าที่การงานเพื่อนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนต่อไป

โดยในปี 2565 บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรเพื่ออบรมพนักงานทั้งจากภายในบริษัท และจากภายนอกบริษัท โดยแต่ละปีจะมีการกำหนดช่วงเวลาการอบรม งบประมาณ และผู้ที่ต้องรับการอบรม เพื่อให้พนักงานมีพัฒนาศักยภาพการทำงาน ความปลอดภัย ความรู้และความสามารถส่วนบุคคลของพนักงานเอง เช่น การจัดอบรมการกู้ชีพเบื้องต้น เพื่อทบทวนและความรู้ให้แก่บุคลากรของคลินิกเวชกรรมใดเทียมของบริษัทเพื่อสามารถนำไปใช้กู้ชีพช่วยเหลือผู้ป่วยโดยวิธี CPR ได้ เมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน เป็นต้น

ค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับค่าตอบแทนพนักงานว่าต้องเป็นอัตราที่เหมาะสมกับความรู้และความสามารถของพนักงาน และสภาพเศรษฐกิจ สอดคล้องกับอัตราผลตอบแทนในตลาด เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว และสำหรับพนักงานฝ่ายผลิตบริษัทมีระบบการให้ผลตอบแทนพนักงานทั้งตามอัตราค่าจ้างขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้บริษัทยังมีการทบทวนอัตราค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถแข่งขันในตลาดได้ พร้อมกับจ่ายโบนัสตามผลประกอบการของบริษัทในแต่ละปี

สวัสดิการพนักงาน

สวัสดิการพนักงานที่บริษัทมีนอกเหนือจากที่บังคับตามกฎหมาย เพื่อส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานแบ่งเป็นด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. สวัสดิการเพื่อช่วยเหลือด้านค่าครองชีพของพนักงาน ได้แก่ เงินเพิ่มพิเศษ (OT) ค่าน้ำมัน ประกันชีวิต ชุดฟอร์ม เป็นต้น
2. สวัสดิการเพื่อช่วยเหลือการออมเงินของพนักงาน บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดูแลผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน และเป็นการส่งเสริมการออม และเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยเงินที่สมทบเข้ากองทุนของพนักงาน จะหักจากเงินเดือน หรือค่าจ้างทุกเดือนในอัตราที่ระบุไว้ โดยบริษัทจะสมทบเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อพนักงานพ้นสภาพพนักงาน จะได้เงินสมทบพร้อมกับผลประโยชน์ของกองทุนตามเกณฑ์ที่ได้ตั้งไว้
3. สวัสดิการที่เกี่ยวกับสถาบันครอบครัวของพนักงาน ได้แก่ เงินช่วยเหลือการคลอดบุตร เงินช่วยเหลือกรณีบุคคลในครอบครัวของพนักงานถึงแก่กรรม
4. สวัสดิการที่เกี่ยวกับคุณภาพชีวิต สภาพแวดล้อมในการทำงาน และความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน ได้แก่
 - บริษัทให้ความสำคัญกับความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงานของพนักงาน (Work life balance) โดยบริษัทสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานตระหนักถึงคุณภาพของงานและผลของงาน มากกว่าระยะเวลาที่ใช้ในการทำงาน รวมทั้งสนับสนุนอุปกรณ์ในการทำงาน สภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม เพื่อให้พนักงานได้ทำงานอย่างเต็มที่ในเวลางาน และมีเวลาส่วนตัวหลังเลิกงาน
 - การให้ประกันสุขภาพแก่พนักงาน เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลยามเจ็บป่วย
 - การให้อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยให้เหมาะสมกับสภาวะแวดล้อมในการทำงานของพนักงานแต่ละคน
 - จัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ มีเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งกล้องวงจรปิด (CCTV) ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ถังดับเพลิง ประตูล็อกไฟ
 - จัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ และการปฐมพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานต่อเนื่องทุก ๆ ปี
 - จัดให้มีห้องพยาบาลของบริษัท โดยจัดให้มีเวชภัณฑ์และยาที่จำเป็นอย่างครบถ้วน
 - จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานทั่วไป พร้อมทั้งมีการให้คำปรึกษาและคำแนะนำเกี่ยวกับการดูแลสุขภาพทั่วไปจากแพทย์

ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2565 ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจากแผนกต่าง ๆ ภายในบริษัท โดยคณะกรรมการ คปอ. มีกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน โดยมีวาระการประชุมร่วมกันสำรวจบริเวณสำนักงานเพื่อชี้จุดเสี่ยง และหาทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดอันตราย พร้อมทั้งมีการสนับสนุนให้คณะกรรมการเสนอความคิดเห็นสิ่งที่จะต้องทำเพิ่มเติมเพื่อความปลอดภัยของพนักงาน

ในปี 2565 ไม่มีอุบัติเหตุรุนแรงถึงขั้นทุพพลภาพหรือเสียชีวิตของพนักงานและผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานในพื้นที่บริษัท

อัตราการลาออก

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทมีอัตราการลาออกของพนักงานเฉลี่ย 35.90% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด และเป็นการลาออกโดยสมัครใจทั้งสิ้น และพนักงานที่สมัครใจลาออกทุกคนจะได้รับการสัมภาษณ์ถึงสาเหตุการลาออก เพื่อที่บริษัทจะเก็บรวบรวมไว้เป็นข้อมูลสำหรับนำไปวิเคราะห์ พัฒนาและปรับปรุงคุณภาพชีวิตของพนักงานต่อไป

ปี	2565
จำนวนพนักงานชายที่ลาออก	153
จำนวนพนักงานหญิงที่ลาออก	92
จำนวนพนักงานที่ลาออกรวม	112

2. กิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทมีการคำนึงถึงชุมชนบริเวณรอบสำนักงานและสาขาของบริษัท โดยการเข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมประจำปีต่างๆ กิจกรรมช่วยเหลือชุมชนเพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับชุมชน เป็นอย่างดีโดยตลอด ซึ่งปี 2565 เป็นปีที่มีการระบาดของ Covid-19 ทำให้บริษัทไม่สามารถเดินทางหรือทำกิจกรรมร่วมกับชุมชนได้ อย่างไรก็ตามช่วงที่ทางรัฐบาลผ่อนผันมาตรการล็อกดาวน์ บริษัทได้จัดกิจกรรมกับชุมชน ซึ่งสามารถสรุปกิจกรรมสำคัญได้ดังนี้

2.1 กิจกรรมการให้ความรู้ด้านสุขศึกษาแก่ผู้ป่วยของคลินิกเวชกรรมไตเทียม

ทางพยาบาลและเจ้าหน้าที่ของคลินิกเวชกรรมไตเทียมของบริษัทได้จัดกิจกรรม ให้ความรู้ หรือ อบรมมทางด้านสุขศึกษาให้แก่ คนไข้ ญาติของคนไข้ และบุคคลทั่วไปเพื่อให้สามารถดูแลผู้ป่วยไตวายเรื้อรังที่ได้รับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมได้ถูกต้อง



2.2 กิจกรรมซ้อมแผนป้องกันและระงับอัคคีภัย ประจำปี 2565

เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2565 หน่วยไตเทียมในโรงพยาบาลของบริษัท สาขาโรงพยาบาลอำนาจเจริญได้เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อซ้อมแผนป้องกัน และระงับอัคคีภัย ประจำปี 2565 โดยเป็นการให้ความรู้แก่ บุคลากรทางการแพทย์ พนักงานของบริษัท และผู้ป่วย เกี่ยวกับการอพยพหนีไฟ และการหนีภัยให้ปลอดภัย



และวันที่ 1 ตุลาคม 2565 บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ผู้บริหารพร้อมทั้งพนักงานของบริษัทได้เข้าร่วมซ้อมดับเพลิงประจำปี 2565 ณ บริเวณภายในบริษัท โดยเจ้าหน้าที่จากสถานีดับเพลิงพระโขนง



2.3 กิจกรรม Big Cleaning Day ประจำปี 2565

เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2565 บริษัทได้จัดกิจกรรม Big Cleaning Day โดยให้ผู้บริหาร และพนักงาน ร่วมกันทำความสะอาดในส่วนพื้นที่ของบริษัท โดยแต่ละแผนกรับผิดชอบพื้นที่ที่ได้รับมอบหมายโดยการนำทีมโดยผู้บริหารเป็นแกนนำหลัก เป็นการปลูกจิตสำนึกในความมีระเบียบวินัยของพนักงานทุกแผนก และเสริมสร้างความสามัคคีและการทำงานเป็นทีม



5. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

1. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

1) บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis) ทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource) ในปัจจุบันมีหน่วยไตเทียมจำนวน 22 แห่ง (มีจำนวนเครื่องไตเทียม 266 เครื่อง) ประกอบด้วย กรุงเทพมหานคร 1 แห่ง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 11 แห่ง ภาคตะวันตก 2 แห่ง ภาคเหนือ 5 แห่ง ภาคกลาง 1 แห่ง และ ภาคตะวันออก 2 แห่ง

2) บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ในปัจจุบัน NEP ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

3) บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) ดำเนิน 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1.1) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดสำหรับน้ำเสียสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ 1.2) การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม 1.3) การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และ 1.4) การออกแบบ ประกอบ และ จัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

4) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ รวมทั้งบริการดูแลบำรุงรักษาระบบ

2. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม (ลด)	%
	ปี 2565	ปี 2564		
รายได้จากการขายและบริการ	378.44	310.30	68.14	21.96%
ต้นทุนขายและบริการ	305.79	247.15	58.64	23.73%
กำไรขั้นต้นจากการขายและบริการ	72.65	63.15	9.50	15.04%
รายได้อื่น	6.64	3.49	3.15	90.26%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	6.11	5.17	0.94	18.18%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	42.69	34.97	7.72	22.08%
กำไรจากการดำเนินงาน	30.49	26.50	3.99	15.06%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	4.43	5.68	(1.25)	(22.01%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.96	4.02	0.94	23.38%

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม (ลด)	%
	ปี 2565	ปี 2564		
กำไรสำหรับปี	21.10	16.80	4.30	25.60%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	1.13	-	1.13	100.00%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	22.23	16.80	5.43	32.32%
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
• ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	22.31	16.80	5.51	32.80%
• ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	(0.08)	-	(0.08)	(100.00%)

2.1 รายได้จากการขายและบริการ

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 68.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.96 โดยสามารถจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

รายได้ตามกลุ่มธุรกิจ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2565		ปี 2564		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)
1. กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ⁽¹⁾	286.18	75.62%	214.80	69.22%	71.38	33.23%
2. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ⁽²⁾	73.32	19.38%	64.40	20.76%	8.92	13.85%
3. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ⁽³⁾	18.94	5.00%	31.10	10.02%	(12.16)	(39.10%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	378.44	100.00%	310.30	100.00%	68.14	21.96%

⁽¹⁾ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่”) และ บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

⁽²⁾ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

⁽³⁾ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 71.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33.23 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากจำนวนผู้ป่วยที่เข้ารับบริการมากขึ้น และการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 8.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.85 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 3.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.16 เมื่อเทียบกับปีก่อน
- รายได้จากการบริการออกแบบติดตั้งและบำรุงรักษาระบบน้ำให้บริสุทธิ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 2.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.85 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากงานโครงการระบบน้ำที่เพิ่มขึ้นจำนวน 2 โครงการ
- รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 2.64 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52.49 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากการขายชุดอุปกรณ์ฟอกเลือดได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ลดลงจำนวน (12.16) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (39.10) เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปี 2564 บริษัททยอยได้รับงานโครงการติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ขนาดใหญ่ประกอบกับมูลค่างานโครงการที่ได้รับในปี 2565 มีมูลค่าน้อยกว่างานโครงการในปี 2564

2.2 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 7.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.08 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจากการรับพนักงานเข้ามาเพิ่มเติมในปี 2565 และการปรับเงินเดือนประจำปี, ค่าธรรมเนียมในการจ้างของที่ดิน, ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่าตลาดหลักทรัพย์ และค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

2.3 ผลการดำเนินงานสุทธิ

กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 4.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.60 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม มีผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

3. ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		เพิ่ม(ลด)	%
	2565	2564		
สินทรัพย์รวม	682.19	388.57	293.62	75.56%
หนี้สินรวม	195.28	155.84	39.44	25.31%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	486.91	232.73	254.18	109.22%

3.1 สินทรัพย์

ภาพรวมของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 293.62 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 75.56 ทั้งนี้รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบด้วย

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 219.76 ล้านบาท

เพิ่มขึ้นหลักๆ จากบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) รับเงินจากการออกจำหน่ายหุ้น IPO จำนวน 230.45 ล้านบาท (สุทธิหลังหักค่าธรรมเนียมในการออกหุ้น) และจากการได้รับเงินกู้ยืมสำหรับซื้อเครื่องไตเทียม ในขณะที่ลดลงจากการจ่ายชำระค่าเครื่องไตเทียมและอุปกรณ์ต่างๆ ของสาขาที่เปิดใหม่ จำนวน (74.52) ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 12.44 ล้านบาท

เพิ่มขึ้นจากรายได้ค้างรับของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จากจำนวนผู้ป่วยที่เข้ารับบริการมากขึ้น จำนวน 17.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ลดลงจากการรับชำระเงินจากลูกหนี้บางรายที่ค่างานของบริษัทย่อย จำนวน 6.22 ล้านบาท แต่อย่างไรก็ตามลูกหนี้การค้าของบริษัทย่อยลดลงจากการรับชำระเงินจากลูกหนี้งานโครงการระบบท่อลม จำนวน (10.64) ล้านบาท

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 65.62 ล้านบาท

เพิ่มขึ้นจากการซื้อที่ดินและอาคาร รวมถึงเครื่องไตเทียม เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ของสาขาที่เปิดใหม่ และงานตกแต่งอาคารของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

3.2 หนี้สิน

ภาพรวมของหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 39.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.31 โดยรายการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญ ประกอบด้วย

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 5.60 ล้านบาท

หลักๆ เพิ่มขึ้นจากบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จากการซื้อขายและเวชภัณฑ์ สำหรับสาขาที่เปิดใหม่

เงินกู้ยืมระยะยาว เพิ่มขึ้นจำนวน 45.69 ล้านบาท หลักๆ

เพิ่มขึ้นจากบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จากการกู้ยืมที่ดินและอาคาร รวมถึงเครื่องไตเทียม และลดลงจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ในระหว่างปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า ลดลงจำนวน (11.37) ล้านบาท

จากการซื้อที่ดินและอาคาร

3.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาพรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 254.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 109.22 หลักๆ เป็นผลมาจากการเพิ่มทุนของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จำนวน 230.45 ล้านบาท และทุนจดทะเบียนบริษัทย่อย จำนวน 1.50 ล้านบาทและผลกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในปี 2565

4. ทิศทางของบริษัทในปี 2566

4.1 บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการขยายสาขาและเพิ่มเครื่องไตเทียมอย่างต่อเนื่องโดยคาดว่าจะในปี 2566 จะขยายสาขาประมาณ 4-10 แห่ง และเครื่องไตเทียมประมาณ 70-99 เครื่อง ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ

4.2 บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการเปิดสาขาและซื้อเครื่องไตเทียมในปี 2566 โดยจะเปิดสาขา 1-2 แห่ง และซื้อเครื่องไตเทียมประมาณ 16-24 เครื่อง ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ

4.3 บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งระบบน้ำจากลูกค้าแล้ว 5 โครงการ มูลค่ารวม 4.07 ล้านบาท คาดว่าจะติดตั้งให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ 1 ปี 2566

4.4 บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์จากลูกค้าแล้ว 7 โครงการ มูลค่ารวม 12.30 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้ง คาดว่าจะติดตั้งได้แล้วเสร็จในไตรมาส 2 และ 3 ปี 2566

6. ข้อมูลสำคัญอื่น

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10510
ลักษณะธุรกิจ	:	ธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมทั้งการขายและการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการแพทย์อย่างครบวงจร ด้วยคุณภาพและมาตรฐานระดับสากล
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107565000301
โทรศัพท์	:	02-517-0274
โทรสาร	:	02-517-0275
เว็บไซต์บริษัท	:	www.ktms.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	150,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	150,000,000 บาท
ข้อมูลติดต่อ	:	
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	:	ir@ktms.co.th
เลขานุการบริษัท	:	cs@ktms.co.th

2. รายละเอียดนิติบุคคลที่บริษัท ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
ที่ตั้ง	:	95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี จังหวัด กรุงเทพมหานคร 10510
ลักษณะธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสียหน่วยไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ การผลิตและจัดจำหน่ายยาไตเทียม การให้บริการออกแบบ และตกแต่งหน่วยไตเทียม การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับหน่วยไตเทียม
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105534119941
โทรศัพท์	:	02-518-0600
โทรสาร	:	02-518-0620
ทุนจดทะเบียน	:	25,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	25,000,000 บาท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด
ที่ตั้ง	:	95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10510
ลักษณะธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน สำหรับระบบท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจ ยา และวัสดุทางการแพทย์ (Pneumatic Tube System)
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105558112491
โทรศัพท์	:	02-517-0134-5
โทรสาร	:	02-517-0136
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	10,000,000 บาท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด
ที่ตั้ง	:	95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10510
ลักษณะธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105565082012
โทรศัพท์	:	-
โทรสาร	:	-
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	10,000,000 บาท

3. นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	:	ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	:	02-009-9999
โทรสาร	:	02-009-9991

4. ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ชั้น 33 อาคารเลอริชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	:	02-264-9090
โทรสาร	:	02-264-0789 - 90

5. ที่ปรึกษากฎหมาย

ชื่อบริษัท	:	บริษัท นักกฎหมายกรุงเทพ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	อาคารปาโซ่ ทาวเวอร์ ชั้น 23 88 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์	:	02-267-2460 - 3
โทรสาร	:	02-267-2464

6. ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	304/9 ซอยลาดพร้าว 87 (จันทราสุข) ถนนลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์	:	02 - 932 - 2990

7. ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี -

8. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียหายต่อทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

7. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

1. ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ในการดำเนินงานปี 2565 คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเพื่อช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต่อบุคคลภายนอก โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

• หลักปฏิบัติ 1.1

ในปี 2565 คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

• หลักปฏิบัติ 1.2

คณะกรรมการมีการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (governance outcome) ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม

(4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.2.1 คณะกรรมการได้คำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน

1.2.2 คณะกรรมการได้ประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม

1.2.3 คณะกรรมการได้จัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น

1.2.4 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

• หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการได้ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

• หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการได้ทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการได้จัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีการพิจารณานุมัติกฎบัตรและ

ทบทวนกฎบัตร รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

1.4.2 คณะกรรมการได้ทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
2. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
3. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
4. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการจะติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะ ๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

6. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

1. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว
- ทั้งนี้ คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้างการรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น

2. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นประโยชน์ต่อสังคม เศรษฐกิจ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

• หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการได้มีการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัท มีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจนเหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการได้กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

(1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม

(2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย

(3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

(4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท

(5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท

(6) ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัท และลูกค้า (value proposition)

(7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัท ในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียได้

2.1.3 คณะกรรมการได้มีการส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

2.1.4 คณะกรรมการได้ส่งเสริมให้สื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

• หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ วัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัท สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

2.2.1 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวน วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวที่มากขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

(1) ระเบียบวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท ไวชัดเจน เพื่อให้บริษัท สามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงาน

กำกับดูแล เป็นต้น

(3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

2.2.3 คณะกรรมการได้กำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)

2.2.4 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

2.2.5 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดค่านิยม วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนตามความเหมาะสมรวมทั้งมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและเข้าใจทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งคณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

• หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพากร่องรอยวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.1.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีการกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

3.1.2 คณะกรรมการได้พิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน

3.1.3 คณะกรรมการมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

1. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

2. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการได้ดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลายและข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในแบบ 56-1 One Report และบน website ของบริษัท

• หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจนและไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่

เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3.2.5 คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

3.2.7 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ในแบบ 56-1 One Report

• หลักปฏิบัติ 3.3

3.3.1 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าวก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้บริษัทได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3.3.2 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.3.3 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทในกระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ใน แบบ 56-1 One Report รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

• หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงศ์ให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.4.1 ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

3.4.2 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัสบำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3.4.3 คณะกรรมการได้เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผยให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยในแบบ 56-1 One Report

• หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.5.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ ได้มีการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท

3.5.3 คณะกรรมการได้จัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5 ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

• หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีการพิจารณาอนุมัตินโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งรวมถึง

(1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้

(2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่

(3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัทในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

• หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาหาบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

• หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อ

การปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและ แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.8.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง กับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่าง สม่าเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการได้เปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและ พัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในแบบ 56-1 One Report

• หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการได้ดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมี เลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสม ต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

3.9.1 คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำหนดการประชุมและ วาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการ สามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณา ให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่าสี่ (4) ครั้งต่อปี

3.9.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เข้าสู่วาระการประชุม

3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมได้มีการจัดส่งให้แก่ กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3.9.5 คณะกรรมการได้มีการสนับสนุนให้ประธานเจ้า หน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหา โดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการ พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง โดยได้มีการจัดให้ผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565

3.9.6 คณะกรรมการได้เข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติม ได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่น ที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่ จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือ ผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

3.9.7 คณะกรรมการอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตาม ความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ใน ความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำ เกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญ ต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการ ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการจะเปิดเผย คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบ 56-1 One Report และบน website ของบริษัท โดยการประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณา อนุมัติกฎบัตรเลขานุการบริษัท

3.9.9 เลขานุการบริษัทได้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความ รู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่ มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับ การอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

ปี 2565 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการ บริษัทจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน เพื่อทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ซึ่งกรรมการมีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และความชำนาญเฉพาะด้าน ที่จำเป็น และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท และไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด อีกทั้ง ประธาน กรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระ ที่มีบทบาทเป็นผู้นำของ คณะกรรมการ และได้มีการกำกับดูแลให้องค์ประกอบและการ ดำเนินงานของคณะกรรมการคณะต่าง ๆ โดยกรรมการอิสระ มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นบุคคลที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ จึงทำให้กรรมการอิสระ สามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

รวมทั้ง คณะกรรมการบริษัททุกท่านทราบถึงความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ และมีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอในการ ปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับ อีกทั้งมีการรายงานผลการปฏิบัติ งานและเข้าร่วมประชุมตามที่กำหนด และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานเป็นประจำประจำปี 2565 โดยเป็นการเปรียบเทียบผล การปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้เป็นไปตามข้อกำหนดในกฎบัตร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้นำผลที่ได้รับจากการประเมินผลดังกล่าว มาพิจารณาปรับปรุงการปฏิบัติงานของตนต่อไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการ

ชุดย่อย และคณะทำงาน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้ง ได้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานแต่ละ คณะเพื่อให้ทราบถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงานไว้อย่างชัดเจน อีกทั้งได้ กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและ การบริหารบุคลากร

• หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการได้ดำเนินการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่ บริหารและผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และ คุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1 คณะกรรมการได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาลักษณะ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4.1.2 คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมโดยอย่างน้อยคณะ กรรมการหรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะ ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาลักษณะและวิธีการใน การสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่ บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัติ นโยบายการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญและแผนสืบทอด ตำแหน่ง

4.1.4 คณะกรรมการได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

• หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการได้รับการเสนอและคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนโดยการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการโดยคำแนะนำของคณะกรรมการ บริหารจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และ

เป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท ในระยะยาว

4.2.2 คณะกรรมการได้พิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และ ปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทน ของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

• หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการได้ทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

4.3.1 คณะกรรมการได้ทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการ ครอบคลุมไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการ บริหารจัดการบริษัท

4.3.2 คณะกรรมการได้ดูแลไม่ให้ออกตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคล ที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อ ตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

• หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการบริหารทรัพยากร บุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานใน ทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการ ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรอง รongเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอ สำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่ สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ให้ความเห็นชอบบุคคลที่มี คุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการจัดให้มีการพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการ ขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย รวมทั้งจัดให้มีการกำหนดโครงสร้าง ค่าตอบแทนและมีการประเมินผลที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับบริษัทอื่น ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน สอดคล้องกับความรับผิดชอบต่อ ผลการดำเนินงาน และมีการอนุมัติค่าตอบแทนประจำปี อีกทั้งคณะ กรรมการบริษัทยังให้ความสำคัญกับความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ดูแลและกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลตาม ข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ จัดให้มีการจัด

ทำแผนการพัฒนาบุคคลเพื่อพัฒนาทักษะและความรู้ความสามารถตามบทบาทหน้าที่ และจัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

• หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ โดยการดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

• หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

5.2.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยได้จัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

(2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

(3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

(4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

(5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้ น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

(6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

(7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ

• หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการได้ตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 4 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และ ธรรมชาติ (Natural Capital)

• หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการได้จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

5.4.1 คณะกรรมการได้จัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการได้จัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเป็นกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

(1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

(2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

(3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่างๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น

(4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการ

ดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

บริษัทได้ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัท ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการนำระบบ POS มาใช้ในงานเวชระเบียนคนไข้ในหน่วยไตเทียม ซึ่งมีความสะดวกรวดเร็วและช่วยลดปริมาณการใช้กระดาษลงได้เป็นจำนวนมาก

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้มีการสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report และดูแลให้มีการจัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่ครอบคลุมถึงการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงจัดให้มีการ สนับสนุน ส่งเสริม และพัฒนากระบวนการผลิตและการทำงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการเกิดผลกระทบในทางลบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า และลดความสูญเปล่าโดยไม่จำเป็น มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงมีการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้ และมีการดูแลให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

• หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการได้ให้ความสนใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทาง

เดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ

6.1.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญอาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น

6.1.4 คณะกรรมการได้ดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.1.5 คณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1–6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา

6.1.6 คณะกรรมการได้ติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

• หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการได้กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่

ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.2.4 คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในแบบ 56-1 One Report

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report

• หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.3.1 คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในบริษัท

6.3.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการได้จัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

• หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับ

ขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

• หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

6.5.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือแบบ 56-1 One Report

6.5.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระหรือ กรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติพิจารณาอนุมัตินโยบายและวิธีการปฏิบัติการแจ้งเบาะแส

6.5.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร และได้มีการกำหนดคู่มือการบริหารความเสี่ยง ระบุความเสี่ยง การประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้น ตลอดจนการจัดลำดับความเสี่ยงและวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงจัดให้มีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดองค์ประกอบและคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งและขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการพิจารณาการทำรายการระหว่างกันหรือรายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้จัดให้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยสื่อสารไปยังบุคลากรในทุกระดับ เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมทั้งการจัดให้มีช่องทางสื่อสารให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย ในการสอบถาม แจ้งข้อมูล ข้อร้องเรียน หรือข้อสงสัยในรายงานการเงิน ผ่านช่องทาง เว็บไซต์บริษัท และกำหนดนโยบายแจ้งเบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิด

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

• หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักกลทงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูลให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

7.1.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบ 56-1 One Report สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

• หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

• หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการได้พิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัทไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

• หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการได้พิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

7.4.1 คณะกรรมการได้พิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในแบบ 56-1 One Report

7.4.2 คณะกรรมการได้ดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

• หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1 คณะกรรมการได้จัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา

ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

7.5.2 คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำหนดผู้ที่ได้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

7.5.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

• หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็ปัจจุบัน

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท

- (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
- (5) แบบ 56-1 One Report ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
- (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้าและ special purpose enterprises/ vehicles (SPEs/SPVs)
- (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (12) ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- (13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง

(14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

(15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

(16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ การจัดทำรายงานทางการเงิน และเปิดเผยข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ติดตามและประเมินสภาพคล่องทางการเงินของกิจการ และรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้ง คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำการประเมินผลติดตาม ความเสี่ยงทางการเงิน และวิธีกำจัด/วิธควบคุมความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา พร้อมทั้งช่วยดูแลการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท ตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในแบบแสดงรายการข้อมูลรายการประจำปี และแบบ 56-1 One Report และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น ตลอดจนข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

• หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการได้ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.1.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัทได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 คณะกรรมการได้สนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

(1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

(2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัทอย่างน้อยสิบสี่ (14) วันก่อนวันประชุม

8.1.5 คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย

8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกันฉบับภาษาไทย ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

(3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง

1. วาระอนุมัติจ่ายปันผล-นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ

2. วาระแต่งตั้งกรรมการ-ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

3. วาระอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ-นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ

วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี-ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสิทธิภาพการทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่น

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

• หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการได้ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.2.1 คณะกรรมการได้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการได้ดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการได้มีการส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนเสียง ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้

8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุม

จะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการเช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

8.2.9 คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

• หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการได้ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในสิบสี่ (14) วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม

(2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบงดออกเสียง) ของแต่ละวาระ

(3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นโดยมุ่งมั่นดำเนินการให้เกิดความมั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน โดยดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อคณะกรรมการในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส และมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง จัดให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนด

2. จริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นแนวทางการบริหารดำเนินงานด้วยความสุจริต โปร่งใส ตามหลักคุณธรรมจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยยึดหลักการ

ปฏิบัติด้วยความเป็นธรรมเพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนด “จริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Business Ethics and Code of Conduct)” ของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดี อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

โดยกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษา ทบทวน และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
2. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี และดูแลให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงให้คำแนะนำหรือคำปรึกษาการณผู้ใต้บังคับบัญชามีข้อสงสัย
3. กรณีไม่แน่ใจว่าการกระทำใดจะขัดต่อจรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้พิจารณาว่า

(1) การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมาย ความสงบเรียบร้อย หรือศีลธรรมอันดีหรือไม่

(2) การกระทำนั้นขัดต่อนโยบาย ค่านิยมองค์กร นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และระเบียบปฏิบัติของบริษัทหรือไม่

(3) การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสียและภาพลักษณ์ของบริษัทหรือไม่

หากการกระทำนั้นขัดหรือส่งผลเสียต่อสิ่งที่กล่าวมาข้างต้น ให้ยุติการกระทำหรือสอบถามแผนกทรัพยากรมนุษย์ หรือเลขานุการบริษัท

2.1 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อภายใต้กรอบคุณธรรม จริยธรรม และเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับเป็นมาตรฐานเดียวกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้ทุกคนยึดถือและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม
- (3) ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีแก่พนักงานในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- (4) หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับทางบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- (5) ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ในการแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมถึงไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

จรรยาบรรณพนักงาน

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศต่างๆ
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง มีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่ทุจริต คอรัปชัน
- (3) มีความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเท โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ
- (4) เป็นผู้ใฝ่รู้ และรู้จักรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น มุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงตนเองเพื่อให้สามารถปรับปรุงงานในความรับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
- (5) ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน
- (6) รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องแม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม
- (7) ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมถึงไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- (8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน หรือในสื่อสังคมออนไลน์ต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท

2.2 นโยบายและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการจัดทำนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน โดยมีตัวอย่างนโยบายและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ดังต่อไปนี้

นโยบายการบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

- (1) บันทึกข้อมูลการดำเนินธุรกิจ ข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- (2) จัดทำรายงาน บันทึก และเอกสารต่างๆ อย่างถูกต้องด้วยความสุจริต รอบคอบ เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด โดยไม่จัดทำเอกสารปลอม ปิดบังหรือบิดเบือนข้อมูล
- (3) เก็บรักษาข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ รวมถึงข้อมูลลับของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเข้มงวด โดยไม่เปิดเผยให้ผู้อื่นที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ เว้นแต่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

- (1) บุคลากรต้องไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
 - ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
 - ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดย

มุ่งหวังให้บุคคลอื่นเข้าใจผิด เพื่อให้ราคา และ/หรือปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ผิดไปจากสภาพปกติ โดยมีเจตนาหลอกลวงให้ผู้อื่นสำคัญผิดเกี่ยวกับราคาและปริมาณการซื้อขาย หลักทรัพย์และหวังผลประโยชน์จากการลวงการซื้อขายนั้น

- ไม่เผยแพร่ข่าวเท็จหรือบิดเบือนข้อมูลซึ่งอาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิด หรือมีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับบริษัท หรือราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

(2) การเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องกระทำโดยบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายเท่านั้น หากไม่มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูล ควรแนะนำให้ผู้ถามติดต่อไปยังผู้มีหน้าที่

หมายเหตุ ข้อมูลภายใน หมายถึง ข้อมูลหรือสารสนเทศที่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือข้อมูลทางหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน หรือมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือเปิดเผยต่อก่อนลงทุนเป็นการทั่วไป

นโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

(1) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีรายงานทางการเงินน่าเชื่อถือและถูกต้อง รวมถึงมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(2) จัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อเป็นกลไกสำคัญในการวัดระดับความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

(3) บุคลากรต้องยึดถือและปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงดำรงไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี

(4) จัดให้มีการส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในแก่บุคลากรทุกระดับ

(5) ตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการสอบทานความเหมาะสมและเพียงพอของระบบควบคุมภายในเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(1) หลีกเลี่ยงการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หากจำเป็นให้ทำการรายการนั้นเสมือนการทำการรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องไม่ส่วนในการพิจารณาการรายการดังกล่าว และให้เปิดเผยข้อมูลการทำการรายการที่เกี่ยวข้องตามประกาศกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(2) กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(3) บุคคลใดที่ดำเนินการใดๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย

นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

(1) ห้ามกระทำการใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(2) ห้ามกระทำการใดที่เป็นการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่หรือใช้อำนาจตามตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ โดยการสัญญามอบให้ ให้ค้ำประกัน หรือรับสิ่งเงินทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำการหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ที่ถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้

(3) ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

(4) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยในการขอคำแนะนำ แจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน

นโยบายการรับและให้ของขวัญ การรับรอง หรือประโยชน์อื่นๆ

(1) ดำเนินการในนามบริษัทอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส

(2) ไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติของบริษัท

(3) เป็นการรับหรือการให้ตามประเพณีนิยมเพื่อเป็นการรักษาสัมพันธภาพทางธุรกิจโดยปกติ

(4) ไม่รับหรือให้ของขวัญการรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญที่มีค่าเกินปกติวิสัยให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ

(5) การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจเป็นเรื่องที่ยอมรับได้แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล

นโยบายป้องกันการฟอกเงิน

(1) ไม่ให้ความช่วยเหลือหรือหลีกเลี่ยงการกระทำใดเพื่อปกปิดหรืออำพรางที่มาของเงินหรือทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำผิด

(2) ไม่ทำธุรกรรมใดๆ ที่อาจทำให้เงินหรือทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิด ถูกแปลงให้เป็นทรัพย์สินที่ได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงพฤติกรรมกรรมการสนับสนุนหรือช่วยเหลือการกระทำดังกล่าว

(3) ยินดีให้ความร่วมมือโดยปราศจากเงื่อนไขกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการฟอกเงินในระบบธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงินอย่างเคร่งครัด

นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

(1) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือก่อให้เกิดผลในทางลบต่อพนักงาน

(2) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ เคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ตามหลักสิทธิมนุษยชน

(3) ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ยึดหลักความเสมอภาคและเท่าเทียมตั้งแต่การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร การแต่งตั้งโยกย้าย การให้รางวัล และการลงโทษ รวมถึงการให้ค่าตอบแทนบนพื้นฐานของทักษะ ความรู้ความสามารถ และตำแหน่งงานที่ได้รับ

(4) จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาทักษะและความรู้ความสามารถตามบทบาทหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายของพนักงาน โดยให้เข้าร่วมอบรม/สัมมนาทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างพนักงานด้วยกัน

(5) จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม อาทิ การตรวจสุขภาพประจำปี ค่ารักษาพยาบาล ประกันอุบัติเหตุ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น รวมถึงมีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ ซึ่งมีตัวแทนทั้งฝ่ายนายจ้าง และฝ่ายลูกจ้าง ทำหน้าที่ร่วมประชุมหารือกับนายจ้างเพื่อสวัสดิการแก่ลูกจ้าง

(6) จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานตามหลักความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

(7) ปลูกฝังค่านิยมองค์กร (Core Values) ด้วยการสื่อสารและเสริมสร้างพฤติกรรมร่วมที่ดีของบุคลากรทุกคนตามทิศทางที่บริษัทมุ่งหวังเพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายและบรรลุผลสำเร็จตามวิสัยทัศน์ได้

(8) จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนสำหรับพนักงาน กรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม ถูกกลั่นแกล้ง หรือร้องทุกข์ซึ่งจะได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไขโดยคำนึงถึงประโยชน์ของทุกฝ่าย

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

(1) ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเสมอภาคและเท่าเทียม ตั้งแต่สรรหา จ่ายค่าตอบแทน การประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงเรื่องอื่นใดโดยไม่เลือกปฏิบัติ

(2) เคารพในสิทธิมนุษยชนและให้ความสำคัญต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ตลอดจนสิทธิขั้นพื้นฐานของบุคคล โดยยึดมั่นที่จะปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเท่าเทียมและเป็นธรรม

(3) ไม่ส่งเสริม สนับสนุน หรือมีส่วนร่วมใดๆ ในการกระทำใดที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน โดยจะไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มา

จากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย

นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น/นักลงทุน

(1) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายของบริษัท

(2) ระมัดระวัง รอบคอบ สมเหตุสมผล เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นสถาบัน รวมถึงมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการตัดสินใจ

(3) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ มุ่งมั่นสร้างความเจริญเติบโตและมูลค่าเพิ่มแก่กิจการอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดี

นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า

(1) จัดหาออกแบบประกอบ ติดตั้ง และส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่ตกลงไว้กับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม

(2) ให้ข้อมูลและสารสนเทศที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ไม่กล่าวอ้างเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณสมบัติ คุณภาพ หรือเงื่อนไขอื่นใดของสินค้า/หรือบริการ

(3) จัดให้มีบริการหลังการขายและการรับประกันสินค้าภายใต้เงื่อนไขและระยะเวลาที่เหมาะสม ตลอดจนปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(4) ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ อ่อนน้อม และยินดีบริการด้วยใจ

(5) รักษาความลับของลูกค้า ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าโดยไม่ได้รับความยินยอม หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

(6) จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้ที่ลูกค้าสัมพันธ์ โทร 02 517 0274 หรือทางเว็บไซต์ www.ktms.co.th

นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

(1) นำสินเชื่อที่ได้รับจากเจ้าหนี้หรือสถาบันการเงินไปใช้ตามวัตถุประสงค์ตามที่ได้แสดงเจตนาไว้ต่อเจ้าหนี้หรือสถาบันการเงิน

(2) ชำระคืนหนี้ เงินกู้ยืม และดอกเบี้ยตามเวลาที่กำหนด ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

(3) หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข ให้แจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไข/ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า

(1) กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าที่ชัดเจน เปรียบเทียบราคา คุณภาพ การให้บริการ และเงื่อนไขต่างๆ อย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้

(2) ให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างถูกต้อง เพียงพอ เท่าเทียม ไม่มีอคติ และไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า

(3) ไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้าถูกต้อง

(4) จัดทำสัญญาที่เหมาะสม เป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือสัญญาที่ตกลงไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงชำระสินค้าและบริการตามกำหนดเวลา ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องแจ้งให้คู่ค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

(5) ส่งเสริมและร่วมมือกับคู่ค้าในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่เรียกรับผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า ยกเว้นเป็นการรับของขวัญอันเนื่องมาจากประเพณีนิยมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้นต้องมีมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบในทันที โดยต้องไม่ให้อิทธิพลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่

(6) ไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับทางการค้าของคู่ค้ากับผู้อื่น เว้นแต่ไม่ได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่ง

(1) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

(2) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

(3) ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

(4) ไม่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติร่วมกันเพื่อกระทำหรือสมยอมในการเสนอราคาที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้า

นโยบายการปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

(1) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ ยึดมั่นในหลักคุณธรรม จริยธรรม โดยคำนึงถึงผลกระทบเชิงลบที่มีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทาน

(2) จัดหาผลิตภัณฑ์และส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้คู่ค้าผลิตสินค้าและบริการที่ลดการใช้ทรัพยากรและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

(3) ส่งเสริมการจ้างงานและสร้างรายได้ในชุมชนที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

(4) ส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตและศักยภาพของผู้ด้อยโอกาสในชุมชนและสังคม เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสให้สามารถดำรงชีวิตและพึ่งตนเองได้อย่างมีศักดิ์ศรี

(5) จัดกิจกรรมทางศาสนาโดยไม่จำกัดและไม่แบ่งแยกพื้นฐานความเชื่อ รวมถึงกิจกรรมเนื่องในงานประเพณีต่างๆ เพื่อสืบสานคุณค่าทางสังคมและขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดีงามของไทย

(6) รายงานผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบในรายงานความยั่งยืน

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณทางธุรกิจปรากฏตามเอกสารแนบ 4 “นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจที่บริษัทได้จัดทำ”

3. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และคณะกรรมการบริษัทมีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าว ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจทั้งในด้านของลักษณะการประกอบธุรกิจ ขนาดองค์กร ฐานะการเงิน และการนำไปใช้ปฏิบัติได้จริงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

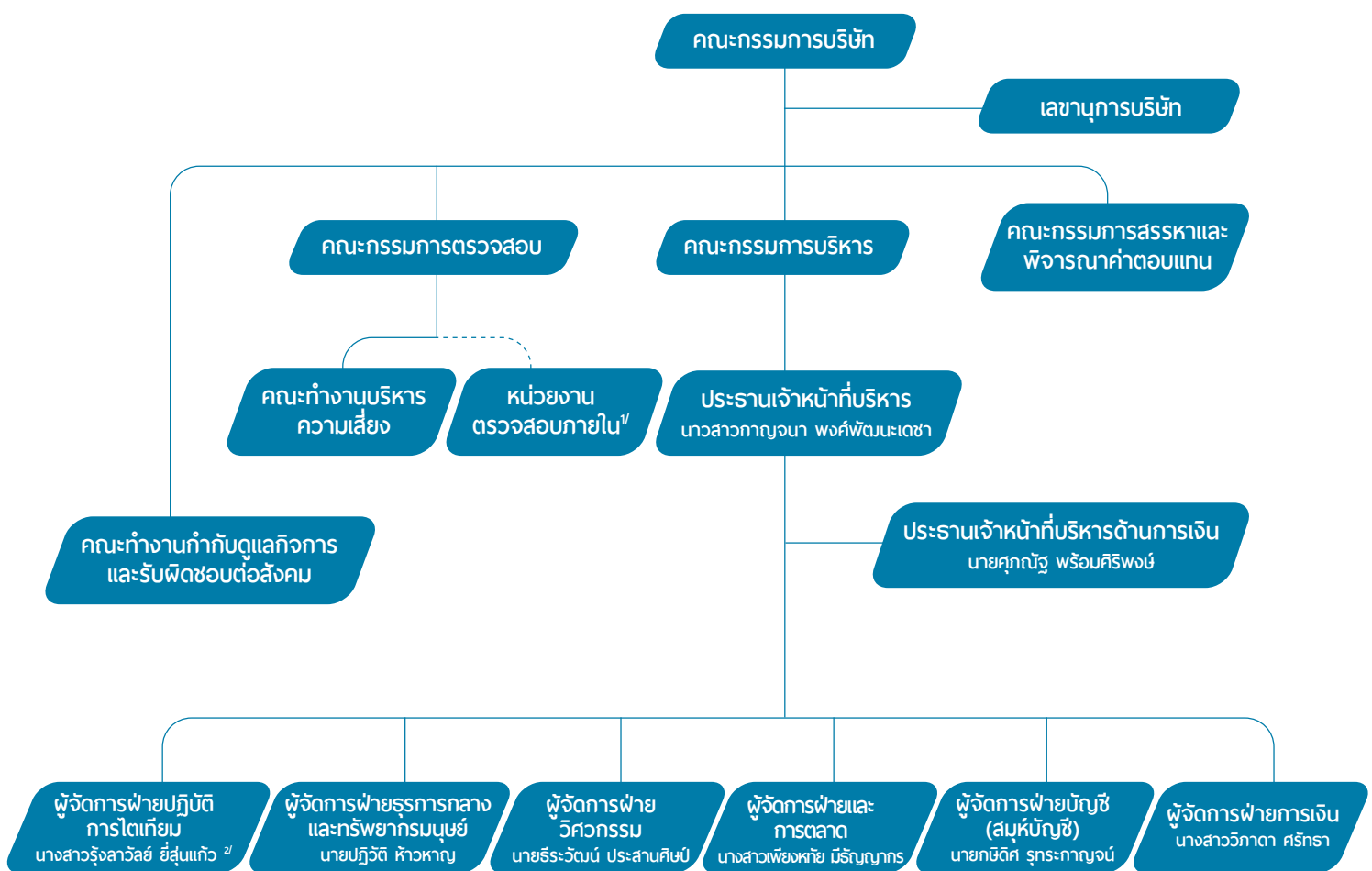
ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัท มีการเปลี่ยนแปลง และทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ และกฎบัตรคณะกรรมการดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างการจัดการ
2. อำนาจอนุมัติของบริษัท
3. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท
4. ทบทวนคู่มือการดำเนินการ
5. อนุมัตินโยบายดังต่อไปนี้
 - 5.1 จรรยาบรรณทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
 - 5.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - 5.3 นโยบายการถือครองหลักทรัพย์และใช้ข้อมูลภายในบริษัท
 - 5.4 นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
 - 5.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล
 - 5.6 นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัท ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - 5.7 นโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน
 - 5.8 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - 5.9 นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - 5.10 นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - 5.11 นโยบายการสรรหาและแผนสืบทอด
 - 5.12 นโยบายและวิธีปฏิบัติการแข่งขัน
 - 5.13 นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - 5.14 นโยบายการบริหารจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

8. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



หมายเหตุ : 1 / บริษัทได้จ้าง บริษัท เจพี ทีพี ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมี นายทนงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 และประจำไตรมาส 1 และ 2 ปี 2565 และบริษัท พราว แอดไวเซอร์ จำกัด โดยมี นายพริษฐ์ บัวเผื่อน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565
2 / นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการโตเทียม เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2565

2. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีข้อกำหนดดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องประกอบด้วยกรรมการจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 3) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัท โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน (ร้อยละ 77.78 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน (ร้อยละ 22.22 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) โดยปัจจุบันมีกรรมการซึ่งเป็นเพศหญิงจำนวน 2 ท่าน และเพศชายจำนวน 7 ท่าน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน (ร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

โดยข้อมูลรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง และประวัติกรรมการปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท”

2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่ง	จำนวนปี ที่ดำรง ตำแหน่ง
1	นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี
2	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี
3	นายสมชาย ทรศนียศิลป์	กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม / กรรมการอิสระ	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่ง	จำนวนปี ที่ดำรง ตำแหน่ง
4	นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร 1	กรรมการบริษัท / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน / ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการอิสระ	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี
5	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	กรรมการบริษัท / ประธาน คณะกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และรับผิดชอบต่อสังคม	3 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	7 ปี
6	นายวิจิตร เตชะเกษม	กรรมการบริษัท	3 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	7 ปี
7	นายธนพรพรจน์ ต้นต้ววัฒนวิจิตร	กรรมการบริษัท / คณะทำงาน บริหารความเสี่ยง	3 มิถุนายน 2558 - ปัจจุบัน	7 ปี
8	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	กรรมการบริษัท / กรรมการ สรรหาและพิจารณาคำ ตอบแทน / คณะทำงาน กำกับดูแลกิจการและ รับผิดชอบต่อสังคม	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี
9	นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	กรรมการบริษัท / ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน / เลขานุการบริษัท	27 กรกฎาคม 2564 - ปัจจุบัน	1 ปี

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 29 เมษายน 2565

¹ กรรมการตรวจสอบ มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท โดยมี นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ เป็นเลขานุการบริษัท ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 โดยนายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ ผ่านการอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 120/2021

• กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา หรือ นายวิจิตร เตชะเกษม หรือ นายธนพรพรจน์ ต้นต้ววัฒนวิจิตร หรือ นางสาวปานจิต ฉิมพาลี กรรมการจำนวนสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2) กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณ รวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามที่คณะกรรมการบริหารนำเสนอ รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

3) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์และเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ

4) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ

5) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

6) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทและ/หรือบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร

7) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

8) พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และกำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9) พิจารณาแต่งตั้งหรือถอดถอนเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

10) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

11) พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

12) พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

13) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและงบการเงินรวม รวมทั้งงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

14) พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

15) ดำเนินการให้บริษัทนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ

16) พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

17) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัท ตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

18) ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในการถือหุ้นในบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

19) ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

20) ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการและผู้บริหารนั้น

21) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

22) มอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของ บริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

• ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีรายละเอียดสำคัญ ดังนี้

1) การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2) กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์ และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

3) ดำเนินการและปฏิบัติการกิจตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

4) สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

5) อนุมัติและ/หรือมอบอำนาจการดำเนินการเพื่อผูกพันบริษัทสำหรับธุรกรรมปกติของบริษัท รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ ให้รวมถึงธุรกรรมใดๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทโดยตรง

6) ประสานงานผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท

7) แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรให้แก่บริษัท

8) พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทไปก่อภาระผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ

9) พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปกติตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้

10) พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้

11) อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป

12) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

13) ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ

14) ส่งเสริมพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรโดยรวม

15) พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท

16) พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเทอมเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

17) อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหาร

18) ดำเนินกิจการงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัท และ/หรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

19) ให้อำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วงและ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด ได้แก่ 1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2) คณะกรรมการบริหาร 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะทำงานชุดย่อย จำนวน 2 ชุด ได้แก่ 1) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ 2) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

3.1 ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

• ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ตรวจสอบ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1) สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแต่งตั้งให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้

2) สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง

5) พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 6.1) ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 6.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- 6.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 6.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
- 6.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 6.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- 6.8) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 6.9) สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบาย

การบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญๆ ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

9) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

- 9.1) รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 9.2) ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 9.3) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9.4) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

10) คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทเพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

11) หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

• ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1) จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2) พิจารณากลับกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนด

นโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณา กำหนดต่อไป

3) มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุดำเนินนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติ

6) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จ

8) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

9) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป

10) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกรรมตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหางบการเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

11) พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัท

12) ทบทวนโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

13) การแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนักงานระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า โดยให้อยู่ในอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

14) มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าว

15) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

16) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

• ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

การสรรหา

1) จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2) พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม

มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่างๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3) พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

4) ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

5) ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6) จัดทำแผนการพัฒนากิจกรรมการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

7) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

การกำหนดค่าตอบแทน

1) จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอ ขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2) จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

3) เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

4) พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร

5) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

• ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1) กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

2) กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่างๆ มีส่วนร่วมในการบริหาร และควบคุมความเสี่ยง

3) ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4) กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้

5) กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์

6) ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้

7) ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง

8) มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

9) รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะ ความเสี่ยงของบริษัทและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

10) จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง

11) ระบุความเสี่ยงด้านต่างๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท

- 12) จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
- 13) ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- 14) จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
- 15) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

• ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีรายละเอียดสำคัญของขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

ขอบเขตหน้าที่

- 1) พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
- 2) กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ความรับผิดชอบ

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

3.2 รายชื่อของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อย

• คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นายสมชาย วรรณศิลป์	กรรมการตรวจสอบ
3	นายศิริชัย จิรายุรววิฑูร	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 29 เมษายน 2565
: โดยมี นายวุฒิไกร เกียรติไกรยศ ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นายศิริชัย จิรายุรววิฑูร เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินเพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน กรุณาดูข้อมูลประสบการณ์ของ นายศิริชัย จิรายุรววิฑูร ในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท” และนายวุฒิไกร เกียรติไกรยศ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

• คณะกรรมการบริหาร

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการบริหาร จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	กรรมการบริหาร
3	นายปวิวัติ ห้าวหาญ	กรรมการบริหาร
4	นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	กรรมการบริหาร
5	นางสาวเพ็ญทัย มีธัญญากร	กรรมการบริหาร
6	นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : คณะกรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

• คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสมชาย ทรศนียศิลป์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2	นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3	นางสาวปานจิต นิยมพาลี	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

• คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
2	นายธนพรจรรย์ ต้นดิวัฒน์วิจิตร	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
3	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

• คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ประกอบด้วย คณะทำงาน จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายสมชาย ทรศนียศิลป์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
2	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
3	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

หมายเหตุ : คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

4. ผู้บริหาร

4.1 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท มีผู้บริหารตามคำนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่องการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง ¹
1	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ ²	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน (CFO)
3	นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการไต่เทียม
4	นายปฏิวัติ ห้าวหาญ	ผู้จัดการฝ่ายธุรการกลางและทรัพยากรมนุษย์
5	นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
6	นางสาวเพียงหทัย มีธัญญากร	ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
7	นายเกษิธิศ รุทธะกาญจน์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
8	นางสาววิภาดา ศรีธธา	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

หมายเหตุ : ¹ตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) “ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่ (4) รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่าผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ (4) ราย และให้ความหมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

²ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัท ปรากฏตาม เอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริหารและผู้บริหารในปี 2565 (ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนล่าสุด) แสดงจำนวนหุ้นโดยแยกเป็นส่วนของผู้บริหารและส่วนของผู้สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้มาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / ลดลง ในปี 2565	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)
1	นาย มานิต ธีระตันติกานนท์	ประธาน กรรมการ	100,000	100,000	-	0.03
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
2	นาย สุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธาน กรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	700,000	700,000	-	0.23
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
3	นาย สมชาย ทรงศนีศิลป์	กรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
4	นาย ศิริชัย จิรายุรวีฑูร	กรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
5	นางสาว กาญจนา พงศ์พัฒนเดชชา	กรรมการ ประธาน กรรมการบริหาร และประธาน เจ้าหน้าที่ บริหาร	17,132,200	17,132,200	-	5.71
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		3,305,121	3,305,121	-	1.10

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / ลดลง ในปี 2565	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)
6	นาย วิจิตร เตชะเกษม	กรรมการ	3,305,121	3,305,121	-	1.10
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		17,132,200	17,132,200	-	5.71
7	นาย ธนพรรัตน์ ตันติวัฒนวิจิตร	กรรมการ	397,258	197,258	(200,000)	0.06
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
8	นางสาว ปานจิต ฉิมพาลี	กรรมการ	100,000	50,000	(50,000)	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
9	นาย ศุภณัฐ พร้อมศรีพงษ์	กรรมการ ประธาน เจ้าหน้าที่ บริหารด้าน การเงิน และ เลขานุการบริษัท	156,300	156,300	-	0.05
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
10	นาย ปฎิวัติ ห้าวหาญ	กรรมการ บริหาร	100,000	50,000	(50,000)	0.01
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		400,000	400,000	-	-
11	นาย ธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	กรรมการ บริหาร	10,000	10,000	-	0.003
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		306,000	306,000	-	-

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้น ที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น / ลดลง ในปี 2565	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)
12	นางสาว เพียงพทย์ มีธัญญากร	กรรมการ บริหาร	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
13	นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว	กรรมการ บริหาร	312,500	312,500	-	0.10
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
14	นาย กษิตศ รุทธะกาญจน์	ผู้จัดการฝ่าย บัญชี	100,000	-	(100,000)	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-
15	นางสาว วิภาดา ศรีธธา	ผู้จัดการฝ่าย การเงิน	156,300	10,300	(146,000)	0.003
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-

หมายเหตุ : วันแรกที่บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.2 นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัท มีการกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และโครงสร้างรายได้ของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาถึงเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดไว้

4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน เป็นจำนวนรวม 14.75 ล้านบาท โดยอยู่ในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส เบี้ยประชุมกรรมการ และค่าตอบแทนอื่น ๆ เช่น สวัสดิการพนักงานอื่น ๆ ค่าคอมมิชชั่น เงินสมทบประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

- คำตอบแทนอื่น
- ไม่มี-

5. ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

5.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งหมด จำนวน 312 คน ซึ่งแบ่งตามสายงานได้ ดังต่อไปนี้

แผนก / ฝ่าย	จำนวนพนักงาน (คน)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565
ฝ่ายปฏิบัติการโตเกียว	136	180	235
• พยาบาลโตเกียวประจำ (Full-time)	35	49	53
• พยาบาลโตเกียวชั่วคราว (Partl-time)	24	20	49
• ผู้ช่วยเหลือพยาบาลประจำ (Full-time)	2	2	3
• ผู้ช่วยเหลือพยาบาลชั่วคราว (Partl-time)	8	5	9
• ผู้ช่วยเหลือคนไข้	40	67	72
• แม่บ้านประจำ (Full-time)	18	21	24
• แม่บ้านชั่วคราว (Partl-time)	2	2	2
• ชุรการสำหรับสาขา	7	14	23
ฝ่ายขายและการตลาด	5	6	8
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	10	15	17
ฝ่ายธุรการกลางและทรัพยากรมนุษย์	16	18	18
ฝ่ายวิศวกรรม	17	15	16
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	-	1	2
ฝ่ายสนับสนุนทางการแพทย์	2	2	2
ฝ่ายน้ำยาโตเกียว	12	14	13
ฝ่ายเลขานุการบริษัท	-	-	1
รวม	198	251	312

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

จำนวนพนักงานแยกตามช่วงอายุและเพศ

• จำนวนพนักงานชายแยกตามช่วงอายุ (หน่วย : คน)

ช่วงอายุ	2563	2564	2565
จำนวนพนักงานชาย อายุน้อยกว่า 30 ปี	24	23	19
จำนวนพนักงานชาย อายุ 30-50 ปี	35	35	45
จำนวนพนักงานชาย อายุมากกว่า 50 ปี	2	3	4
รวมจำนวนพนักงานชายทั้งหมด	61	61	68

หมายเหตุ: ไม่รวมพนักงาน Part-Time

• จำนวนพนักงานหญิงแยกตามช่วงอายุ (หน่วย : คน)

ช่วงอายุ	2563	2564	2565
จำนวนพนักงานหญิง อายุน้อยกว่า 30 ปี	39	60	67
จำนวนพนักงานหญิง อายุ 30-50 ปี	69	108	123
จำนวนพนักงานหญิง อายุมากกว่า 50 ปี	3	4	10
รวมจำนวนพนักงานหญิงทั้งหมด	111	172	200

หมายเหตุ: ไม่รวมพนักงาน Part-Time

จำนวนพนักงานแยกตามตำแหน่งงานและเพศ

• จำนวนพนักงานชายแยกตามตำแหน่งงาน (หน่วย : คน)

ช่วงอายุ	2563	2564	2565
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ	57	58	64
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร	1	1	1
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง	3	2	3
รวมจำนวนพนักงานชายทั้งหมด	61	61	68

หมายเหตุ: ไม่รวมพนักงาน Part-Time

• จำนวนพนักงานหญิงแยกตามตำแหน่งงาน (หน่วย : คน)

ช่วงอายุ	2563	2564	2565
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ	106	167	195
จำนวนพนักงานหญิงระดับบริหาร	1	1	1
จำนวนพนักงานหญิงผู้บริหารระดับสูง	4	4	4
รวมจำนวนพนักงานหญิงทั้งหมด	111	172	200

หมายเหตุ: ไม่รวมพนักงาน Part-Time

5.2 การเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา
-ไม่มี-

5.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายละเอียด	2563	2564	2565
จำนวนค่าตอบแทนรวม (ล้านบาท)	53.84	80.75	97.00

โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน ค่าจ้าง และค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น โบนัสและค่าคอมมิชชั่น สวัสดิการพนักงานอื่นๆ ค่าอบรมสัมมนา เงินสมทบประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

5.4 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยพาณิชย์ มาสเตอร์ฟันด์” ซึ่งจดทะเบียนแล้ว จำนวน 85 ราย จากจำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมทั้งหมด 312 ราย คิดเป็นร้อยละ 27.24 ของพนักงานทั้งหมด

ข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงาน

รายละเอียด	2565
จำนวนพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	85
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	519,191

5.5 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

-ไม่มี-

5.6 นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการพัฒนาบุคลากร โดยคำนึงถึงว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าที่สุดของบริษัท บริษัทจึงคำนึงถึงการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะของพนักงานทุกตำแหน่งผ่านการฝึกอบรมทั้งจากภายในบริษัทซึ่งคัดเลือกจากความเหมาะสมของแต่ละหน่วยงาน และจากภายนอกบริษัท รวมถึงการส่งมอบความรู้และขีดความสามารถของพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และเติบโตต่อไปกับบริษัทได้ในระยะยาว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางการพัฒนาบุคลากร และแผนการฝึกอบรมประจำปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

- การจัดอบรมหลักสูตรตามข้อกำหนดกฎหมาย
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อยกระดับฝีมือแรงงาน เช่น การอบรมความรู้การป้องกันการติดเชื้อสำหรับวิชาชีพพยาบาล (Infectious Control: IC) ในหน่วยไตเทียมให้แก่ พยาบาลไตเทียม และผู้ช่วยพยาบาลไตเทียม และอบรมโปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการทำงาน เป็นต้น
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อพัฒนาองค์ความรู้ ปรับปรุงและแก้ไขข้อผิดพลาดในการทำงาน เช่น การป้องกันการติดเชื้อในหน่วยไตเทียม ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์น้ำยาไตเทียม ความรู้เกี่ยวกับระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ การออกแบบระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์และระบบท่อลม หลักสูตรการบัญชีและภาษี และการใช้ระบบ POS ในงานธุรการ เป็นต้น
- การจัดอบรมหลักสูตรเพื่อสานสัมพันธ์ภายในองค์กร กิจกรรมเพื่อสังคมและจริยธรรมในการทำงาน

6. ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

• ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายภิชิต รุทธะกาญจน์ ซึ่งดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชี มาตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 คือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัท และมาตรฐานทางบัญชี โดยนายภิชิต รุทธะกาญจน์ มีประสบการณ์ในการทำงานด้านบัญชีมาไม่น้อยกว่า 3 ปีในช่วง 5 ปี

ที่ผ่านมา ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

• เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท”

• หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้ง บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ประจำปี 2564 และประจำปีไตรมาส 1 และ 2 ปี 2565 ซึ่งเป็นบริษัทภายนอก โดยมี นายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง บริษัท พร้าว แอดไวเซอร์ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปีไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565 โดยมี นายพริษฐ์ บัวเผื่อน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ นายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน และนายพริษฐ์ บัวเผื่อน เป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับธุรกิจและภาพรวม โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”

6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเป็นไปอย่างถูกต้องรวดเร็ว และโปร่งใส กลุ่มบริษัท ได้แต่งตั้ง นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อมาทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน

เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารรายไตรมาส เป็นต้น ให้ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียม และครบถ้วนตามความเป็นจริง

ชื่อ : นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
อีเมล : ir@ktms.co.th
เว็บไซต์บริษัท : www.ktms.co.th
โทรศัพท์ : 02-517-0274

6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

• ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัทได้รับการตรวจสอบและสอบทานโดย นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ณ วันที่ 29 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 บริษัทได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีผู้สอบบัญชีอยู่ในรายชื่อต่อไปนี้

1. นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 หรือ
2. นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 หรือ
3. นางสาวเกติศิริ กาญจนประกาศิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6014

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีอนุญาตอื่นของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แทนได้

โดยบริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับรอบปี 2564 และปี 2565 ดังต่อไปนี้

รายการ	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ประเภท	ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (บาท)	
			งวดปี 2564	งวดปี 2565
1	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	ค่าตรวจสอบ งบการเงิน สำหรับปี และไตรมาส	1,150,000	1,265,000
		ค่าจัดเตรียมที่ เกี่ยวข้องกับ IPO	-	450,000
2	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ค่าตรวจสอบ งบการเงิน สำหรับปี และไตรมาส	630,000	650,000
3	บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด	ค่าตรวจสอบ งบการเงิน สำหรับปี และไตรมาส	300,000	320,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)			2,080,000	2,685,000

• ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

-ไม่มี-

6.4 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ดูแลและจัดการโดยเลขานุการบริษัท โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ข้อบังคับบริษัท โครงสร้างทุน โครงสร้างผู้ถือหุ้น อำนาจหน้าที่ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รายงานประจำปี รวมถึงรายงานทางการเงินย้อนหลัง เพื่อให้กรรมการเข้าใจภาพรวมของผลการดำเนินงานและแนวทางการประกอบธุรกิจของกิจการ รวมทั้งเสนอหลักสูตรการอบรมกรรมการที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่และการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ครบถ้วน นอกจากนี้ยังเสนอข้อมูลสำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทฯ เป็นครั้งแรก ระหว่างปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่มีกรรมการใหม่เข้ารับตำแหน่ง

6.5 แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าการขาดผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสำคัญนั้นเป็นหนึ่งในความเสี่ยงที่บริษัทจะต้องเตรียมมาตรการรองรับ เนื่องจากผลกระทบที่สำคัญต่อบริษัทในเรื่องความต่อเนื่องในการบริหารงาน โดยเฉพาะในตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ และเพื่อให้การสานต่อและการดำเนินกิจการภายในเป็นไปอย่างราบรื่น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกปี จะมีการทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารโดยการเตรียมความพร้อมด้านต่าง ๆ เช่น การจัดโครงสร้างอำนาจ ดำเนินการตามลำดับขั้น การกระจายอำนาจความรับผิดชอบให้ผู้บริหารระดับกลางและระดับสูงมากขึ้น รวมถึงแผนการฝึกอบรมในหัวข้อที่จำเป็น เพื่อเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรที่จะสืบทอดตำแหน่งต่อไป

6.6 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทกำหนดให้กรรมการใหม่ทุกท่านที่เข้ารับตำแหน่งต้องผ่านการอบรมหลักสูตรใดหลักสูตรหนึ่งของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือ IOD และได้รับการอบรมความรู้ต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของตนในฐานะกรรมการ (ทั้งตามหลักกฎหมาย และหลัก Fiduciary Duty) ตลอดจนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทอย่างเพียงพอที่จะช่วยให้ปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งเป็นการพัฒนาศักยภาพของกรรมการ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานแจ้งหลักสูตรการอบรมต่าง ๆ สำหรับการพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารนอกเหนือจากการส่งไปอบรมกับหน่วยงานภายนอกแล้ว บริษัทยังจัดให้มีโครงการพัฒนาผู้บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนา และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสามารถนำความรู้ต่าง ๆ มาใช้ได้อย่างเหมาะสมและเกิดประโยชน์แก่บริษัท โดยคณะผู้บริหารระดับสูงจะพิจารณาหัวข้ออบรมให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทในแต่ละปี

ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารทุกท่านได้เข้าร่วมอบรม พัฒนา และทบทวนความรู้อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการและผู้บริหาร ดังนี้

กรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม / สัมมนา ในปี 2565
นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์	-
นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	-
นายสมชาย วรรณนิยศิลป์	• มาตรฐานการบัญชีเรื่อง ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และภาษีที่เกี่ยวข้อง

กรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม / สัมมนา ในปี 2565
นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร	<ul style="list-style-type: none"> Initial Coin Offering (ICO) from the Accounting and Tax Perspectives ท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกจากโรคระบาด สงคราม พลังงาน และเงินเฟ้อ ภาครัฐควรปรับกลยุทธ์อย่างไร เพื่อให้ทันโลก รอดพ้นภัยวิกฤตและเติบโตอย่างยั่งยืน เจาะลึกการวิเคราะห์งบการเงิน การวิเคราะห์งบการเงินพื้นฐาน TFRS 15 : รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า พลิกโฉมการรับรู้รายได้ การเงินขั้นพื้นฐาน การออกแบบระบบควบคุมภายในที่ดีให้แก่องค์กร ภาษีเงินได้นิติบุคคล โครงการอบรมจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี เฉพาะผู้สอบบัญชี รับอนุญาต รุ่นที่ 7
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	<ul style="list-style-type: none"> Nursing man agent for renal care base on knowledge & education โดยสมาคมพยาบาลโรคไตแห่งประเทศไทย Renal Diseases and Biotechnology for Blood Purification 1022 (RB2020) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ โดยหน่วยวิชาโรคไต ภาควิชาอายุรศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ ร่วมกับสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย และมูลนิธิโรคไตแห่งประเทศไทย Interesting point for Dialysis care in 2022 โดยสมาคมพยาบาลโรคไตแห่งประเทศไทย
นายวิจิตร เตชะเกษม	<ul style="list-style-type: none"> อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การออกแบบ ติดตั้ง ใช้งาน และบำรุงรักษาระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์และแบตเตอรี่ด้วยตนเอง
นายธนพรจณ์ ดันตวิวัฒน์วิจิตร	<ul style="list-style-type: none"> Shortcut Executive MBA การวางระบบธุรกิจ สำหรับผู้บริหาร Module 1 / Module 2 / Module 3
นางสาวปานจิต นิยมพาลี	<ul style="list-style-type: none"> อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงิน อบรมหลักสูตร TLCA CFO CPD ครั้งที่ 2/2022 หัวข้อ “Economic Update for CFO” อบรมหลักสูตร IR Sharing 3/2022 หัวข้อ ‘บทบาทการทำงานร่วมกันระหว่าง CFO กับ IR’ อบรมหลักสูตร “สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมี ผลบังคับใช้ ปี 2566” อบรมหลักสูตร IR Sharing 4/2022 หัวข้อ ‘ESG กับแนวคิดการเปิดเผยข้อมูลองค์กร’
นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	<ul style="list-style-type: none"> มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ กรมพัฒนาธุรกิจ สารสนเทศทางการบัญชี 1 กรมพัฒนาธุรกิจ

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

กรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม / สัมมนา ในปี 2565
นายปฏิวัติ ห้าวหาญ	<ul style="list-style-type: none"> • การควบคุมและการจัดการสารเคมีอันตราย กรมวิทยาศาสตร์บริการ • ความปลอดภัยของห้องปฏิบัติการเกี่ยวกับสารเคมี โดยกรมวิทยาศาสตร์บริการ • วิธีการโค้ชลูกน้องอย่างไรให้ได้ผลงานที่ยอดเยี่ยม โดย SCB PROTECT • Presentation with PowerPoint Skill โดยบริษัท บียอนด์ เอจ จำกัด
นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	-
นางสาวเพ็ญพิชญ์ มีธัญญากร	-
นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว	<ul style="list-style-type: none"> • Interesting point for Dialysis care in 2022 โดยสมาคมพยาบาลโรคไตแห่งประเทศไทย • Hemodialysis Board review for nephrologist and Nurses โดย กองอายุรกรรม โรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้า • Dialysis weekend 2023 Theme “Moving Forward in Dialysis Care” โดยสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย
นางสาววิภาดา ศรีธธา	-
นายกษิธิษ รุทธะกาญจน์	<ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตรการอบรม มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ • หลักสูตรการอบรม การวิเคราะห์งบการเงินพื้นฐาน

โปรดดูประวัติการอบรมที่ผ่านมาของกรรมการและผู้บริหารในเอกสารแนบ 1 “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการดำเนินงานบัญชี และเลขานุการบริษัท”

9. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด เพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทได้ติดตามรายงานผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัททุกไตรมาส และร่วมกันพิจารณาวางแผนกลยุทธ์ และนโยบายสำหรับการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินกิจการได้อย่างราบรื่น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในอนาคต

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนและผู้ถือหุ้นของบริษัท

1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

• กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด

โดยกรรมการของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1) กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2) กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3) กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

4) กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

6) กรรมการบริษัทแต่ละท่านสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัทได้

รายชื่อคณะกรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	
1. นายมานิต ชีระตันติกานนท์	ประธานกรรมการ	
2. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน และด้านกฎหมาย
3. นายสมชาย ทศนิยมศิลป์	กรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	กรรมการที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน
4. นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
 - 2) ไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 4) ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งด้านการเงิน และการบริหารงาน
 - 5) ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 - 6) ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 - 7) ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 8) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท บริษัทย่อย หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการอิสระทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพแก่บริษัท นอกจากนี้

บริษัทไม่มีบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่เคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจมาก่อน

• การเลือกตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 วันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดรายละเอียดการเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)

4) ให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้

5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

6) กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความสมเหตุสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

7) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่จะระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

• การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งกำหนดให้ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการสรรหาและคัดเลือกกรรมการ ดังต่อไปนี้

การสรรหา

1) จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2) พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3) พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

4) ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

5) ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6) จัดทำแผนการพัฒนากฎการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

7) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

โดยสรุป คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้คัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการและพัฒนาความยั่งยืนจะใช้วิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธีในการสรรหา ได้แก่ การเสาะหาจากบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับบริษัท โดยอาจใช้บริษัทที่ปรึกษา สอบถามข้อมูลกรรมการ การเสนอชื่อจากกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นต้น โดยได้ทำการสืบค้นจากฐานข้อมูลกรรมการ และมีการจัดทำ Board Skill Matrix เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาโดยพิจารณาทักษะและคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การกำหนดคำตอบแทน

1) จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน และผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2) จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการ ชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

3) เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน และผลประโยชน์อื่นและจัดทำรายงานการกำหนดคำตอบแทน ดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

4) พิจารณากลับกรองโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร

5) ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

• การสรรหากรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัตินโยบายเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยได้กำหนดขั้นตอนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตามระดับดังนี้

1) ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาสรรหา และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2) ระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก ทั้งนี้การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทระดับผู้บริหารมีกระบวนการดังนี้

2.1) วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัท ในด้านกลยุทธ์ นโยบาย แผนการลงทุน และ แผนงานการขยายตัว

2.2) ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว

2.3) กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคนโดยจะ พัฒนาพนักงานหรือสรรหาพนักงาน เพื่อเตรียม ทดแทนคนที่ออก

2.4) สร้างแผนสรรหาพนักงาน (Recruitment) และ พัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้าก่อนพนักงาน จะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา

2.5) กำหนดคุณสมบัติ (Qualifications) และความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของ พนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนา เป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)

2.6) คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพ ของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม

2.7) ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อ วิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน

2.8) ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมินและ วิเคราะห์ศักยภาพผลงาน โดยมีการแจ้งให้พนักงาน ทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมอบและเรียนรู้งาน และกำหนดหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรอง

2.9) พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งว่าจะสามารถมีพัฒนาการและ สร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง กรณีไม่เป็นไปตามคาดหมาย ให้ดำเนินการดังนี้

2.9.1) ดำเนินการคัดเลือกและวางแผนการ สืบทอดตำแหน่งใหม่ หรือ

2.9.2) พัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรองแทน (ถ้ามี) หรือ

2.9.3) สรรหาและคัดเลือกจากบุคคลภายนอก

เมื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง มีคุณสมบัติครบตามตำแหน่งที่มีหน้าที่ที่รับผิดชอบสูงขึ้น และมีตำแหน่งงานว่างลง หรือมีตำแหน่ง งานใหม่ที่สูงขึ้น ให้นำเสนอการปรับเลื่อนตำแหน่งและรักษาการ (Promotion & Acting) ตามนโยบายของบริษัทเรื่องโครงสร้าง ตำแหน่งงาน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาปรับเลื่อนตำแหน่งจะได้รับการพิจารณาอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธาน กรรมการบริหาร

• นโยบายพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิรูปโครงสร้างกรรมการใหม่ จึงได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เช่น ข้อบังคับ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งข้อมูลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในลักษณะธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท ให้แก่กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งเป็นครั้งแรก นอกจากนี้ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัทได้เข้ารับการสัมมนาและฝึกอบรมหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วย ซึ่งรวมถึงหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

• การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทกำหนดให้มีการจัดทำเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยเบื้องต้นเลขานุการบริษัทจะพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยว่ายังคงเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันและสอดคล้องกับบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาความเหมาะสม จากนั้นบริษัทจะแจกจ่ายแบบประเมินให้คณะกรรมการทุกท่านเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินจะเป็นการประเมินผลงานรายคณะ รายบุคคล และผู้บริหารสูงสุด (CEO) จากนั้นเลขานุการบริษัทจะเก็บรวบรวมแบบประเมินพร้อมกับสรุปผลการประเมินและข้อคิดเห็นต่าง ๆ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคราวถัดไป

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัททั้งรายบุคคลและรายคณะ คณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และผู้บริหารสูงสุด (CEO) โดยบริษัทได้แจ้งผลการประเมินพร้อมทั้งข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการพร้อมทั้งวิเคราะห์ผลการประเมินเพื่อเป็นการปรับปรุงและพัฒนาประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานแล้ว

สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งหมดและผู้บริหารสูงสุด มีคะแนนดังนี้

ผลการประเมิน	ร้อยละ	เกณฑ์คะแนน
คณะกรรมการบริษัท (รายบุคคล)	93%	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริษัท (รายคณะ)	93%	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการตรวจสอบ	91%	ดีเยี่ยม
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	87%	ดีเยี่ยม
คณะกรรมการบริหาร	98%	ดีเยี่ยม
คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	87%	ดีเยี่ยม
คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	91%	ดีเยี่ยม
ผู้บริหารสูงสุด (CEO)	91%	ดีเยี่ยม

1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

• การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล สำหรับปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

1) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม				
ลำดับ	ชื่อกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565
1	นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
2	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการอิสระ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
3	นายสมชาย วรรณศิลป์	กรรมการอิสระ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
4	นายศิริชัย จิรายุรวีฑูร	กรรมการอิสระ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
5	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	กรรมการ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
6	นายวิจิตร เตชะเกษม	กรรมการ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
7	นายธนพรจันต์ ต้นติวัฒน์วิจิตร	กรรมการ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
8	นางสาวปานจิต ภูมิพาลี	กรรมการ	6/6 (100%)	1/1 (100%)
9	นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	กรรมการ	6/6 (100%)	1/1 (100%)

กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2566

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะประจำปี 2566 เป็นการล่วงหน้า 1 ปี ซึ่งตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมได้ตามความเหมาะสม โดยจะมีการยืนยันนัดหมายการประชุมครั้งถัดไปในตอนท้ายก่อนปิดการประชุม

ครั้งที่	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	การประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยง	การประชุมคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม
1	24 กุมภาพันธ์ 66	24 กุมภาพันธ์ 66	23 กุมภาพันธ์ 66	23 กุมภาพันธ์ 66	23 กุมภาพันธ์ 66
2	10 พฤษภาคม 66	10 พฤษภาคม 66	10 พฤษภาคม 66	09 พฤศจิกายน 66	09 พฤศจิกายน 66
3	11 สิงหาคม 66	11 สิงหาคม 66			
4	10 พฤศจิกายน 66	10 พฤศจิกายน 66			
5	14 ธันวาคม 66				

• นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการให้อยู่ในอัตราที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและโครงสร้างรายได้ของกรรมการของกลุ่มบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยพิจารณาถึงเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์และนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดไว้

• การจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ประจำปี 2565	
	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการบริษัท	40,000	-
กรรมการบริษัท	-	10,500
คณะกรรมการชุดย่อย		
ประธานกรรมการชุดย่อย	-	12,000
กรรมการชุดย่อย	-	8,000

หมายเหตุ : กรณีที่กรรมการท่านใดได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยแล้ว จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมดังกล่าวข้างต้น

ตารางต่อไปนี้แสดงค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565			
		ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง		
			คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน
1	นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์	489,000.00	-	-	-
2	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	-	63,000.00	60,000.00	-
3	นายสมชาย วรรณศิลป์	-	63,000.00	40,000.00	24,000.00
4	นายศิริชัย จิรายุรววิฑูร	-	63,000.00	40,000.00	16,000.00
5	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	-	-	-	-

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	คำตอบแทนกรรมการ (บาท)			
		ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม 2565			
		คำตอบแทน รายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง		
			คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา คำตอบแทน
6	นายวิจิตร เตชะเกษม	-	63,000.00	-	-
7	นายธนพรจรรย์ ต้นดีวัฒนวิจิตร	-	63,000.00	-	-
8	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	-	63,000.00	-	16,000.00
9	นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	-	-	-	-

หมายเหตุ : กรณีที่กรรมการท่านใดได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยแล้ว จะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมดังกล่าวข้างต้น

- คำตอบแทนอื่น
- ไม่มี-

1.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ
บริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์ รวมถึงสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัท มีนโยบายแต่งตั้งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสม เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ และงบประมาณของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ
ในการกำกับดูแลกิจการ

- การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ในปี 2565 คณะกรรมการของบริษัทได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของสำนักงาน

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนด และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ซึ่งนโยบายดังกล่าวเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และยังทำให้เกิดความโปร่งใสต่อนักลงทุนอันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวต่อไป สำหรับข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงาน ปรากฏในเอกสารแนบ 5 “นโยบายกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ที่บริษัทได้จัดทำ”

- การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิด

เผยแพร่ข้อมูลการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย (มาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลที่ช่วยติดตามการดำเนินงานที่ของกรรมการหรือผู้บริหารที่กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารต้องตัดสินใจโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจ โดยให้รายงานต่อเลขานุการบริษัท และในกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณาให้แจ้งความประสงค์ไม่เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจของกรรมการและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันบนพื้นฐานของข้อมูล หลักเกณฑ์ที่แท้จริง สมเหตุสมผล และเป็นราคาที่เหมาะสมเช่นเดียวกับการทำรายการลูกค้าทั่วไป และดูแลให้มีการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

บริษัทได้บรรจุวาระการพิจารณาทบทวนรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นหนึ่งในวาระการประชุมของการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง โดยปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่มีรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่ไม่ได้ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

• การปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทกำหนดให้มีแนวทางการใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่มีนัยสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว รวมถึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร (ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) แจ้งต่อเลขานุการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และให้เลขานุการบริษัทรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ

ระหว่างปี 2565 ที่ผ่านมา ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายข้างต้นอย่างเคร่งครัด ไม่มีคณะกรรมการและผู้บริหารท่านใดใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

• การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจ ภายใต้หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำ อันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

• การรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการกระทำ ความผิด (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมายกฎระเบียบ

จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม และพฤติกรรมที่อาจส่อไปในทางทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีช่องทางในการแจ้งและรายงานข้อเท็จจริง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้ง ผู้ร้องเรียน ผู้ให้ข้อมูลโดยสุจริต และผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและการคอร์รัปชัน รวมถึงดูแลให้มีการเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเป็นความลับเพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้แจ้ง ผู้ร้องเรียน ผู้ให้ข้อมูล และผู้ที่ปฏิเสธการทุจริตและการคอร์รัปชันดังกล่าว

ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

(1) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ :

e-mail : suthep.p2015@gmail.com

(2) ประธานกรรมการบริหาร :

e-mail: pkanjana@ktms.co.th

(3) เลขานุการบริษัท :

e-mail: psupanut@ktms.co.th

(4) เว็บไซต์ : www.ktms.co.th

(5) ไปรษณีย์ :

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / เลขานุการบริษัท

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 95 ซอยรามอินทรา 117 แขวงมีนบุรี

เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510

2. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2565 และสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ในปี 2565 (ครั้ง)
1	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5 (100%)
2	นายสมชาย ทรศนีศิลป์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5 (100%)
3	นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	5/5 (100%)

- ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบจากรายงานคณะกรรมการตรวจสอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เพียงพอ และมีการจัดทำรายงานทางการเงินที่อย่างถูกต้องและครบถ้วน ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 5 “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

3. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะทำงานชุดย่อยอื่น ๆ

3.1 คณะกรรมการบริหาร

- การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ในปี 2565 (ครั้ง)
1	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	ประธานกรรมการบริหาร	13/13 (100%)
2	นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	กรรมการบริหาร	13/13 (100%)
3	นายปฏิวัติ ห้าวหาญ	กรรมการบริหาร	13/13 (100%)
4	นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	กรรมการบริหาร	13/13 (100%)
5	นางสาวเพ็ญททัย มีธัญญากร	กรรมการบริหาร	12/13 (92%)
6	นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว ¹	กรรมการบริหาร	9/9 (100%)

หมายเหตุ: ¹นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว เข้าดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการโตเทียม เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2565

• ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณารับทราบและติดตามความคืบหน้าผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมถึงพิจารณากลับกรองข้อเสนอต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการ
- 2) พิจารณา แผนธุรกิจ งบประมาณ และโครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 3) พิจารณาเห็นชอบบททบทวนงบประมาณ ประจำปี 2565 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

• การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ในปี 2565 (ครั้ง)
1	นายสมชาย วรรณศิลป์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	2/2 (100%)
2	นายศิริชัย จิรายุรวาทู	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	2/2 (100%)
3	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	2/2 (100%)

• ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาตัวชี้วัดการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 2) พิจารณากำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity) และคุณสมบัติกรรมการที่จำเป็น (Board Skill Matrix)
 - 3) พิจารณาบททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 - 4) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
 - 5) พิจารณาการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อกำหนดเงินเพิ่มพิเศษและค่าตอบแทน ประจำปี 2565
- รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 5 “รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน”

5. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร

• การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กร สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ในปี 2565 (ครั้ง)
1	นายศิริชัย จิรายุรวาทู	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง	2/2 (100%)
2	นายชนพรรจน์ ต้นตวันวิจิตร	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	2/2 (100%)
3	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	2/2 (100%)

• ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการความเสี่ยงองค์กร

สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กรได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาทำแผนงานและกำหนดแนวทางในการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง
- 2) พิจารณาจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- 3) พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- 4) ติดตามความคืบหน้าการดำเนินงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 6 “รายงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง”

6. คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

• การเข้าร่วมประชุม

รายละเอียดการเข้าประชุมคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด ในปี 2565 (ครั้ง)
1	นายสมชาย ทรศนียศิลป์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	2/2 (100%)
2	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	2/2 (100%)
3	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนาเดชา	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	2/2 (100%)

• ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

สำหรับปี 2565 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้พิจารณาเรื่องสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาจัดทำแผนและกำหนดแนวทางในการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคม
- 2) พิจารณาจัดทำคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- 3) พิจารณานโยบายการจัดการเพื่อความยั่งยืน
- 4) ติดตามความคืบหน้าการดำเนินงานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในเอกสารแนบ 6 “รายงานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม”

10. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

1. การควบคุมภายใน

1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดูแลการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งเพื่อการป้องกันความเสี่ยงและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินที่ครบถ้วน ถูกต้องและน่าเชื่อถือ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร ด้วยการประเมิน และการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อนำไปถือปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรและใช้ควบคุมความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ และได้มอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงสำคัญ รวมถึงสนับสนุน และพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบควบคุมภายในตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการบริหารงานและระบบการควบคุมภายใน 5 ด้านตามแนวคิดของ

COSO โดยภาพรวมครบถ้วนอยู่ในเกณฑ์ที่ดี มีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการและสถานการณ์ปัจจุบัน โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท ดำเนินตามวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย และอำนาจอนุมัติการดำเนินงานที่เหมาะสมเป็นลายลักษณ์อักษร

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีส่วนการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตาม และประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เข้ามาตรวจสอบระบบควบคุมภายในโดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565 โดยจะมีการรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566

1.2 ความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ผลการตรวจสอบภายใน และผลการติดตามของผู้ตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) และคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท เจพี ทีพี ออดิท จำกัด หรือ (“JP TIP”) และนายทงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน (คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”) ซึ่งเห็นแล้วว่าบริษัทและผู้ควบคุมการปฏิบัติงานมีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ JP TIP สอบทานและประเมินระบบงานต่าง ๆ ที่สำคัญกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดย JP TIP ได้ทำการเข้าปฏิบัติการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทตามแผนการตรวจสอบสำหรับไตรมาสที่ 1/2565 และ ไตรมาสที่ 2/2565 โดยได้เข้าตรวจสอบระบบการควบคุมภายในทุกระบบ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2565

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 มีมติแต่งตั้ง บริษัท พร้าว แอดไวเซอร์ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปีไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565 โดยมี นายพริษฐ์ บัวเฟื่อน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน (คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”) โดยได้เข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในทุกระบบ ระหว่างวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

โดยมีขอบเขตการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ทั้งหมด 11 ระบบงาน ดังต่อไปนี้

บริษัท	ระบบงาน
<ol style="list-style-type: none"> บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS” หรือ “บริษัท”) บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV” หรือ “บริษัทย่อย”) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV” หรือ “บริษัทย่อย”) 	<ol style="list-style-type: none"> วงจรรายได้ และการเรียกเก็บเงิน (Sales, Service Revenues and Collections) วงจรจัดหา และการจ่ายชำระเงิน (Procurement, Expenditures and Payments) วงจรการบริหารต้นทุนขายและต้นทุนบริการ (Cost Management and Costing Control) วงจรการบริหารการผลิต (Production Management) วงจรการบริหารสินค้าคงคลัง (Warehousing and Inventory Management) วงจรการบริหารสินทรัพย์ถาวร (Fixed Assets Management) วงจรการบริหารบุคลากร (Workforce Management) วงจรการควบคุมและบริหารเงินสดและเงินทดรองจ่าย (Cash Controls and Management and Advance payment control) IT General and Application Controls Review COSO 2013 Internal Control and Corporate Governance (CG) Compliance in SET, SEC Regulations and Laws

ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบข้อมูล และเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบรายงานการติดตาม โดยมีรายละเอียดดังนี้

การรายงานผลการปฏิบัติงาน	ระยะเวลาเข้าตรวจสอบ	ระยะเวลาข้อมูลตรวจสอบ	ระบบที่ตรวจสอบ	คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบ
รายงานการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายใน ครั้งที่ 1	18 เมษายน 2565 - 6 พฤษภาคม 2565	1 มกราคม 2565 - 31 มีนาคม 2565	ทุกระบบงาน	ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565
รายงานการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายใน ครั้งที่ 2	25 กรกฎาคม 2565 - 5 สิงหาคม 2565	1 เมษายน 2565 - 30 มิถุนายน 2565	ทุกระบบงาน	ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565

การรายงานผลการปฏิบัติงาน	ระยะเวลาเข้าตรวจสอบ	ระยะเวลาข้อมูลตรวจสอบ	ระบบที่ตรวจสอบ	คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบผลการตรวจสอบ
รายงานการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายใน ครั้งที่ 3	17 ตุลาคม 2565 - 21 ตุลาคม 2565	1 กรกฎาคม 2565 - 30 กันยายน 2565	<ul style="list-style-type: none"> • วงจรรายได้ และการเรียกเก็บเงิน • วงจรการบริหารสินค้าคงคลัง • วงจรการบริหารสินทรัพย์ถาวร • วงจรการบริหารบุคลากร 	ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565
รายงานการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายใน ครั้งที่ 4	6 กุมภาพันธ์ 2566 - 14 กุมภาพันธ์ 2566	1 ตุลาคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565	ทุกระบบงาน	ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด และ บริษัท พราว แอดไวเซอร์ จำกัด ได้ออกรายงานการตรวจสอบและประชุมหารือกับฝ่ายบริหารและผู้รับการตรวจสอบ รวมถึงรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส โดยบริษัทฯ ได้รับทราบประเด็นและดำเนินการแก้ไขประเด็นที่ตรวจพบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจากการตรวจสอบติดตามอย่างต่อเนื่องของ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด และ บริษัท พราว แอดไวเซอร์ จำกัด พบว่าบริษัทฯ ได้แก้ไขประเด็นที่ตรวจพบทั้งหมดแล้วและได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปีถัดไปในทุก ๆ เดือนธันวาคม

1.3 ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในการตรวจสอบผู้สอบบัญชีต้องประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ทั้งนี้ ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ รวมถึงทดสอบการควบคุมเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตาม การควบคุม โดยวิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี การประเมินและการทดสอบดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่องบการเงินและไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของ บริษัทฯ

ตามที่กล่าวข้างต้น ผู้สอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากการประเมินและทดสอบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในสำหรับปี 2565 ให้กับบริษัทฯ และรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2565

1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ประจำปีไตรมาส 1 และ 2 ปี 2565 ของบริษัท และได้แต่งตั้งนายทนงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน รวมทั้งบริษัท พราว แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565 และได้แต่งตั้งนายพริษฐ์ บัวเผื่อน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยเห็นว่ามีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน เพื่อทำการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามระบบของบริษัทฯ ผู้ตรวจสอบภายใน

ได้มีการประสานงานร่วมกันกับบุคลากรทุกฝ่ายงานของบริษัท ติดตามการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน รวมไปถึงจัดทำรายงานผลการประเมินและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท และนำเสนอรายงานให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยตรงอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ (รายละเอียดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 “รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน”)

ทั้งนี้ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบ และถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

2. รายการระหว่างกัน

2.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปี 2565 ดังนี้

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 53.08
บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องและมีกรรมกร่วมกัน โดยมี บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 100
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	กรรมการบริษัท / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน), บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด และเป็นภรรยาของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	กรรมการบริษัท/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท/ เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน), บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด และเป็นสามีของ นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา
นายแพทย์พิสาสัน เตชะเกษม	เป็นแพทย์ผู้ดูแลผู้ป่วยโรคไตและเป็นน้องชายของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม
นางสาวธนาพา เตชะเกษม	เป็นผู้บริหาร ของ บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และเป็นน้องสาวของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม
นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแลงามกุล	เป็นผู้บริหาร ของ บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดรายการระหว่างกัน สำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

1. รายการระหว่างกันที่บริษัทและบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการกับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ซื้อทรัพย์สิน	12,905,922.00	<p>บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีรายการซื้อทรัพย์สินจากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) 4 รายการประกอบด้วย ที่ดิน จังหวัดตาก ,อาคารพาณิชย์ 2 ชั้น จังหวัดตาก, ส่วนปรับปรุงอาคาร (ตาก) (ได้แก่ หม้อแปลงไฟฟ้าแรงสูง จำนวน 1 รายการ และถังบำบัดน้ำเสีย 6,000L จำนวน 3 ถัง) และเครื่องกวดน้ำดื่ม Water Logic สาขาแวงน้อย สาขาเทศบาลเมืองนครพนม สาขาขุนหาญ สาขาพัทลุง สาขาสิขมพู และสาขาสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช จำนวนสาขาละ 1 เครื่อง ทั้งนี้ราคาซื้อทรัพย์สินดังกล่าวทางบริษัทได้มีการเทียบราคากับผู้ขายรายอื่นตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว และในส่วนของที่ดินพร้อมอาคารได้รับการประเมินราคาจากบริษัท ยูเค แวลูเอชัน แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด ซึ่งไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคาและการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าบริการ เจ้าหนี้อื่น	544,066.08 ยอดต้นงวด 289,306.70 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (114,737.20) ยอดปลายงวด 174,569.50	<p>บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีรายการค่าถ่ายเอกสาร ค่าบริการในการใช้งานระบบ SAP ค่าบริการในการใช้งานโปรแกรม T-Reg และค่าบริการรักษาระบบฯ ที่ถูกเรียกเก็บจากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ราคาค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามการใช้งานจริง</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน และคลังสินค้า ค่าสาธารณูปโภค หนี้สินตามสัญญาเช่า	140,202.96 188,685.00 ยอดต้นงวด 20,676,448.94 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (9,763,618.59) ยอดปลายงวด 10,912,830.35	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มี รายการ ค่าเช่าพื้นที่สำนักงานและคลังสินค้า กับ บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่า เดือนละ 11,683.58 บาท ทั้งนี้ราคาค่าเช่าดังกล่าว เป็นไปตามราคาตลาด ในส่วน of ค่าสาธารณูปโภคซึ่งบริษัทเป็นผู้ รับผิดชอบนั้น เป็นการเหมาจ่ายเดือนละ 15,723.75 บาท โดยอ้างอิงจากอัตราการใช้ไฟฟ้า และน้ำประปาของปีก่อน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าเช่าอาคาร หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,149,000.00 ยอดต้นงวด 20,676,448.94 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (9,763,618.59) ยอดปลายงวด 10,912,830.35	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีรายการ ค่าเช่าอาคารที่พัฒนาการ กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่า เดือนละ 90,000 บาท ทั้งนี้ราคาค่าเช่าดังกล่าว เป็นไปตามราคาตลาด บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มี รายการ ค่าเช่าอาคารที่ตาก (เฉพาะเดือนมกราคม 2565 เนื่องจากมีการซื้อที่ดินและอาคารในเดือน กุมภาพันธ์ 2565) กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่าเดือนละ 69,000 บาท ทั้งนี้ ราคาค่าเช่าดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาด ในส่วน of ค่าสาธารณูปโภคซึ่งบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ นั้น ค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาคิดตามอัตรา การใช้งานจริง ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	การค้าประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินแห่งที่ 1 ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 25,378,200.00	บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ได้มีการทำสัญญาค้าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 42.54 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้ O/D 10.00 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 9.03 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 13.86 ล้านบาท T/L (Soft Loan COVID-19) 2.32 ล้านบาท T/L ศูนย์ไตเทียม จ.ตาก 7.33 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ สถาบันการเงินได้อนุมัติค่าขอปลดภาระค้าประกันแล้วเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	ซื้อทรัพย์สิน เจ้าหนี้การค้า	7,476.64 ยอดต้นงวด 6,698.75 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (6,698.75) ยอดปลายงวด -	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีรายการซื้อทรัพย์สินจากบริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด จำนวน 1 รายการคือ เครื่องนั้บหยดน้ำเกลือ (Infusion Pump) ให้สาขาบางไผ่ จำนวน 1 เครื่อง ทั้งนี้ราคาซื้อทรัพย์สินดังกล่าวทางบริษัทได้มีการเทียบราคากับผู้ขายรายอื่นตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม	ค่าบริการ เจ้าหนี้การค้า	712,650.00 ยอดต้นงวด 100,550.00 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (25,850.00) ยอดปลายงวด 74,700.00	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) มีรายการค่าบริการทางการแพทย์ที่จ่ายให้ นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม สำหรับการตรวจคนไข้โรคไต ทั้งนี้ราคาค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาดและมีเงื่อนไขเดียวกันกับที่จ่ายให้แพทย์รายอื่น ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	ค่าเช่าอาคาร ซื้อทรัพย์สิน หนี้สินตามสัญญาเช่า	180,000.00 15,440,827.50 ยอดต้นงวด 2,317,507.66 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (2,317,507.66) ยอดปลายงวด -	<p>บริษัทได้มีการทำสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ สูง 3 ชั้น (จำนวน 3 คูหา เจาะทะลุถึงกัน) เพื่อให้บริษัทประกอบกิจการสถานพยาบาล หน่วยไตเทียม จำนวนพื้นที่ 504 ตารางเมตร ในอัตราค่าเช่า 90,000 บาท ต่อเดือน ตั้งแต่เดือน มกราคม - กุมภาพันธ์ 2565 ทั้งนี้ราคาเช่า ดังกล่าวสูงกว่าราคาตลาดเนื่องจากเป็นอาคารที่ต้องเจาะทะลุถึงกันทั้ง 3 ห้อง ซึ่งหาได้ยากในการปล่อยเช่าทั่วไป และตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม บริษัทฯ ได้ทำการซื้อที่ดินพร้อมอาคารดังกล่าว โดยได้รับการประเมินราคาจากบริษัท ยูเค แวลูเอชั่น แอนด์ เอเจนซี จำกัด ซึ่งไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท</p> <p>ในส่วนของการชำระหนี้สินซึ่งบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ นั้น ค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาติดตามอัตราการใช้จริง</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้ำประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน แห่งที่ 1 ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 51,048,200.00	<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 74.05 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้ O/D 10.00 ล้านบาท LG 12.50 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 9.03 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 13.86 ล้านบาท T/L (Soft Loan COVID-19) 2.32 ล้านบาท T/L ศูนย์ไตเทียม จังหวัด ตาก 7.33 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 10.00 ล้านบาท T/L ศูนย์ไตเทียม จังหวัด เชียงใหม่ 9.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้สถาบันการเงินได้อนุมัติค้ำขอปลดภาระค้ำประกันแล้วเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2566</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้าประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน แห่งที่ 2 ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 6,354,451.25	<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 10.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้ LG 10.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้าประกันที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิด ค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไข ที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เจรจากับสถาบันการเงิน เพื่อขอปลดภาระ ค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลด ภาระค้าประกันให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนใน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้าประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน แห่งที่ 3 ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 27,556,491.90	<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 30.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้ T/L 30.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้าประกันที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิด ค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้า หนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เจรจากับ สถาบันการเงิน เพื่อขอปลดภาระค้าประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะปลดภาระค้าประกัน ให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้ำประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน แห่งที่ 4 ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 4,657,000.00	<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 12.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้</p> <p>OD 3.00 ล้านบาท</p> <p>T/L 9.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้ำประกันที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิด ค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้า หนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เจรจากับ สถาบันการเงิน เพื่อขอลดภาระค้ำประกัน โดยสถาบันการเงินตกลงที่จะลดภาระค้ำประกัน ให้ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>
<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม</p> <p>นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม</p> <p>นางสาวธนาพา เตชะเกษม</p>	การค้ำประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 51,048,200.00	<p>ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม และนางสาวธนาพา เตชะเกษม มีการนำที่ดินที่ เป็นกรรมสิทธิ์ร่วมกันของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม และนางสาว ธนาพา เตชะเกษม ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่า รวม 74.05 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้</p> <p>O/D 10.00 ล้านบาท</p> <p>LG 12.50 ล้านบาท</p> <p>T/L เครื่องไต่เตียม 9.03 ล้านบาท</p> <p>T/L เครื่องไต่เตียม 13.86 ล้านบาท</p> <p>T/L (Soft Loan COVID-19) 2.32 ล้านบาท</p> <p>T/L ศูนย์ไต่เตียม จังหวัด ตาก 7.33 ล้านบาท</p> <p>T/L เครื่องไต่เตียม 10.00 ล้านบาท</p> <p>T/L ศูนย์ไต่เตียม จังหวัด เชียงใหม่ 9.00 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล	การค้าประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 51,048,200.00	นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล มีการนำ ที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของ นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่า รวม 74.05 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ดังนี้ O/D 10.00 ล้านบาท LG 12.50 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 9.03 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 13.86 ล้านบาท T/L (Soft Loan COVID-19) 2.32 ล้านบาท T/L ศูนย์ไตเทียม จังหวัด ตาก 7.33 ล้านบาท T/L เครื่องไตเทียม 10.00 ล้านบาท T/L ศูนย์ไตเทียม จังหวัด เชียงใหม่ 9.00 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด			
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ขายสินค้า รายได้จากค่าบริการ วิเคราะห์น้ำ ลูกหนี้การค้า	257,356.00 222,948.10 ยอดต้นงวด 36,826.83 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (13,600.55) ยอดปลายงวด 23,226.28	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีการขาย สินค้าให้กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ราคาสินค้าดังกล่าวต่ำกว่ารายการราคาสินค้า (Price List) เนื่องจากการขายสินค้าปกติให้ กับ FVC โดยไม่ต้องมีการรับประกันหลังการขาย แต่อย่างใด เป็นการขายสินค้าอุปกรณ์ระบบน้ำที่ค้างนาน และตกรุ่นแล้ว โดยเป็นการขายที่ราคาทุน โดย เงื่อนไขทางการค้าเป็นแบบเดียวกันกับที่คิดกับ ลูกค้ารายอื่น บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้บริการ วิเคราะห์น้ำกับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก FVC ไม่มีห้องตรวจวิเคราะห์ น้ำ โดยเก็บค่าบริการเป็นรายครั้ง ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสม เหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า	7,290,460.50 ยอดต้นงวด 888,054.53 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (62,185.73) ยอดปลายงวด 825,868.80	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีการซื้อสินค้า จากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ราคา ที่ซื้อสินค้านี้ดังกล่าวทางบริษัทได้มีการเทียบราคา กับผู้ขายรายอื่นตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าบริการ เจ้าหน้าที่อื่น	535,830.53 ยอดต้นงวด 214,911.40 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (73,506.63) ยอดปลายงวด 141,404.77	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีรายการค่า ถ่ายเอกสาร ค่าบริการในการใช้งานระบบ SAP ค่าบริการในการใช้งานโปรแกรม T-Reg และ ค่าบริการบำรุงรักษาระบบฯ ที่ถูกเรียกเก็บจากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ราคาค่าบริการ ดังกล่าวเป็นไปตามการใช้งานจริง ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	<p>ค่าเช่าพื้นที่สำนักงานและคลังสินค้า</p> <p>ค่าสาธารณูปโภค</p> <p>หนี้สินตามสัญญาเช่า</p>	<p>229,161.36</p> <p>341,985.27</p> <p>ยอดต้นงวด</p> <p>1,289,348.43</p> <p>เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด</p> <p>(372,698.76)</p> <p>ยอดปลายงวด</p> <p>916,649.67</p>	<p>บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีรายการค่าเช่าพื้นที่สำนักงานและคลังสินค้า กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่าเดือนละ 17,766.78 บาท ทั้งนี้ราคาค่าเช่าดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาด ในส่วนของค่าสาธารณูปโภคซึ่งบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบนั้น เป็นการเหมาจ่ายเดือนละ 28,452.49 บาท</p> <p>บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีรายการค่าเช่าพื้นที่คลังสินค้าที่จังหวัดลำพูน กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่าเดือนละ 1,330.00 บาท ในส่วนของค่าสาธารณูปโภคซึ่งบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบนั้น ค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปาคิดตามอัตราการใช้งานจริง ทั้งนี้ราคาค่าเช่าดังกล่าวเป็นไปตามราคาตลาด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	การค้ำประกันวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินแห่งที่ 1 ที่บริษัทไปค้ำประกันให้	ภาระหนี้ค้ำประกันวงเงิน	<p>บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อมูลค่ารวม 16.50 ล้านบาท ให้กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ดังนี้</p> <p>LG 16.50 ล้านบาท</p> <p>โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้สถาบันการเงินได้อนุมัติคำขอปลดภาระค้ำประกันแล้วเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2566</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว</p>

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	ซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า	2,240.00 ยอดต้นงวด 599.20 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (599.20) ยอดปลายงวด -	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด มีการซื้อสินค้า จากบริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ทั้งนี้ราคา ที่ซื้อสินค้านี้กล่าวหาทางบริษัทได้มีการเทียบราคา กับผู้ขายรายอื่นตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้าประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 1,520,572.96	ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 9.50 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ดังนี้ O/D 5.00 ล้านบาท LG 4.50 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหน้าที่สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ สถาบันการเงินได้อนุมัติค่าขอปลดภาระค้าประกัน แล้วเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
ดร.วิจิตร เตชะเกษม นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม นางสาวธนาพา เตชะเกษม	การค้าประกันวงเงินกู้ยืม กับสถาบันการเงินให้แก่ บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 1,520,572.96	ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม และ นางสาวธนาพา เตชะเกษม มีการนำที่ดินที่เป็น กรรมสิทธิ์ร่วมกันของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์ พิสาสน์ เตชะเกษม และนางสาวธนาพา เตชะเกษม จะมีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 9.50 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ดังนี้ O/D 5.00 ล้านบาท LG 4.50 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการ คิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงินกำหนด ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล	การค้าประกันวงเงินกู้ยืม กับสถาบันการเงินให้แก่ บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 1,520,572.96	นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล มีการนำที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของ นางสาวสุภาพรรณ เยี่ยมแสงามกุล ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 9.50 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ดังนี้ O/D 5.00 ล้านบาท LG 4.50 ล้านบาท โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด			
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ซื้อสินค้า	27,375.00	บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด มีรายการซื้อสินค้าจาก บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) คือ เครื่องสำรองไฟจำนวน 1 รายการ ทั้งนี้ราคาซื้อทรัพย์สินดังกล่าวทางบริษัทฯ ได้มีการเทียบราคากับผู้ขายรายอื่นตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าบริการ ค่าจ้างเหมา เจ้าหน้าที่การค้า เจ้าหน้าที่อื่น	214,864.29 1,164,040.00 ยอดต้นงวด 356,266.30 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (175,671.70) ยอดปลายงวด 180,594.60 ยอดต้นงวด 129,792.98 เปลี่ยนแปลง ระหว่างงวด (60,547.59) ยอดปลายงวด 69,245.39	บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด มีรายการค่าถ่ายเอกสาร ค่าบริการในการใช้งานระบบ SAP ค่าบริการในการใช้งานโปรแกรม T-Reg และค่าบริการบำรุงรักษาระบบฯ ที่ถูกเรียกเก็บจากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ราคาค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามการใช้งานจริง บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด มีรายการค่าจ้างเหมาจากบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ค่าจ้างเหมาดังกล่าวถูกเรียกเก็บจากชั่วโมงการทำงานที่พนักงานของบริษัท บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ทำงานให้กับ บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด (มหาชน) ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของราคา และการทำรายการจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน และคลังสินค้า ค่าสาธารณูปโภค หนี้สินตามสัญญาเช่า	55,441.68 35,939.88 ยอดต้นงวด - เปลี่ยนแปลงระหว่าง งวด 205,779.68 ยอดปลายงวด 205,779.68	บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด มีรายการ ค่าเช่าพื้นที่ สำนักงานและคลังสินค้า กับบริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีค่าเช่าเดือนละ 4,620.14 บาท ทั้งนี้ราคาค่าเช่าดังกล่าวเป็นไปตามราคา ตลาด ในส่วนของค่าสาธารณูปโภคซึ่งบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบนั้น เป็นการเหมาจ่ายเดือนละ 2,994.99 บาท ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของราคา และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
ดร.วิจิตร เตชะเกษม	การค้ำประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 819,450.00	ดร.วิจิตร เตชะเกษม มีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 5.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ดังนี้ LG 3.00 ล้านบาท F/W 2.00 ล้านบาท โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ สถาบันการเงินได้อนุมัติค่าขอปลดภาระค้ำประกัน แล้วเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว
ดร.วิจิตร เตชะเกษม นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม นางสาวธนาพา เตชะเกษม	การค้ำประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 819,450.00	ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม และนางสาวธนาพา เตชะเกษม มีการนำที่ดินที่ เป็นกรรมสิทธิ์ร่วมกันของ ดร.วิจิตร เตชะเกษม, นายแพทย์พิสาสน์ เตชะเกษม และนางสาวธนาพา เตชะเกษม ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 5.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ดังนี้ LG 3.00 ล้านบาท FW 2.00 ล้านบาท โดยการค้ำประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ ระหว่างกัน (บาท) ณ 31 ธันวาคม 2565	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
นางสาวสุภาพรรม เยี่ยมแลงามกุล	การค้าประกันวงเงินกู้ ยืมกับสถาบันการเงิน ให้แก่บริษัท	ภาระหนี้คงค้าง ปลายงวด 819,450.00	นางสาวสุภาพรรม เยี่ยมแลงามกุล มีการนำที่ดิน ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของ นางสาวสุภาพรรม เยี่ยมแล งามกุล ค่าประกันวงเงินสินเชื่อ มูลค่ารวม 5.00 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด ดังนี้ LG 3.00 ล้านบาท FW 2.00 ล้านบาท โดยการค้าประกันทั้งหมดที่กล่าวมาข้างต้น ไม่มี การคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด ซึ่งเป็นไปตาม เงื่อนไขที่เจ้าหนี้สถาบันการเงินกำหนด ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ รายการที่เกิดขึ้นได้ผ่านการพิจารณาถึงความสมเหตุ สมผลของรายการ และการทำรายการจากคณะ กรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว

2.3 มาตราการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการ ระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัท กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง”) จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือเป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลจากการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ โดยมีหลักเกณฑ์การเข้าทำธุรกรรม ดังนี้

กรณีที่ 1 รายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติทาง

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัท และบริษัทย่อยกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ หากรายการดังกล่าวไม่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่

กรณี) และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาส

กรณีที่ 2 รายการระหว่างกันอื่น ๆ

สำหรับรายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล และสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยการออกเสียงในที่ประชุมนั้น ๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่สิทธิออกเสียงลงคะแนน เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบรายงาน 56-1 one report และแบบรายงานประจำปี หรือสารสนเทศต่าง ๆ ตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2.4 นโยบายและแนวทางการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัท จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ และรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาตามนโยบายการอนุมัติตามมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 เพื่อให้เป็นไปตามลักษณะของการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับหรืออ้างอิงกับเงื่อนไขราคาของบริษัท กระทำกับบุคคลภายนอก นอกเหนือจากนี้ การเข้าทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาถึงความจำเป็น และความเหมาะสมของราคาโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตาม หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบการตัดสินใจ และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 one report) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ คาดว่าในอนาคตรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เช่น ค่าใช้จ่ายงานบริการการถ่ายเอกสารและระบบ SAP งานบริการวิเคราะห์น้ำ การซื้อสินค้าอุปกรณ์ระบบน้ำ การขายสินค้าระบบน้ำ ค่าบริการทางการแพทย์ การเช่าพื้นที่สำนักงานและคลังสินค้า เป็นต้น จะยังคงเกิดขึ้นต่อไปในอนาคตโดยบริษัทฯ จะดำเนินการให้ราคาและเงื่อนไขการชำระราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ

ส่วนที่ 3

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2565



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) และบริษัท ย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รับความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องนี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องนี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน โดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขายและบริการ

กลุ่มบริษัทมีรายได้ที่สำคัญจากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และบริการที่เกี่ยวข้องในด้านการติดตั้งระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ การบริการดูแลบำรุงรักษาระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ รวมถึงจำหน่ายและบำรุงรักษาเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์วิเคราะห์วินิจฉัยในการให้บริการทางการแพทย์ และจำหน่ายเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ต่าง ๆ ทางแพทย์ ซึ่งรายได้จากการขายและบริการถือเป็นบัญชีที่สำคัญต่องบการเงิน เนื่องจากมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ยังมีปริมาณของรายการเป็นจำนวนมากและมีหลายองค์ประกอบ ดังนั้น จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ดังกล่าว โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกสุ่มตัวอย่างมาทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย และอัตราส่วนที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ และเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีตของกลุ่มบริษัท เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการรายได้ตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป
- สุ่มตัวอย่างรายการขายระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบการเกิดขึ้นจริงของรายการและความถูกต้องของการบันทึกการขายและบริการว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 8 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสุทธิจำนวน 168 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25 ของสินทรัพย์รวม และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีจำนวน 24 ล้านบาท โดยการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ ดังนั้นผู้บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยการวิเคราะห์ข้อมูล พิจารณาหลักเกณฑ์และกำหนดนโยบายในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบความเพียงพอและเหมาะสมของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยการ

- ทำความเข้าใจสมมติฐานที่ใช้ในการพัฒนาแบบจำลอง กระบวนการในการประมาณการ ประเมินหลักเกณฑ์และนโยบาย วิธีการคำนวณและการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
- สอบทานความครบถ้วนของข้อมูลที่ใช้ในการพัฒนาแบบจำลองและคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ที่นำมาใช้ในการคำนวณและบันทึกบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อสมมติของกลุ่มบริษัทใช้กับข้อมูลที่เกิดขึ้นจริงในอดีต ความสม่ำเสมอในการประยุกต์ใช้ข้อสมมติดังกล่าว และพิจารณาวิธีการที่กลุ่มบริษัทเลือกใช้ในการประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและรายได้ค้างรับ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อธนาคาร

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือ ไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับการควบคุมกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเป็นจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความสำคัญที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ชยพล สุขเสริมฐนนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3972

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 24 กุมภาพันธ์ 2566

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	268,826,955	49,066,056	250,430,047
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	168,264,090	155,823,901	134,862,317
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	2,017,372	2,945,227	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	17,200,000
สินค้าคงเหลือ	10	28,974,947	25,842,276	14,973,902
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		3,974,720	2,287,456	2,143,652
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		472,058,084	235,964,916	419,609,918
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	11	11,063,866	5,038,913	8,674,453
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	26,932,320
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	2,877,816	4,360,064	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	166,704,994	101,091,701	173,988,891
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	18,283,824	29,405,983	12,196,950
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	980,632	968,444	946,324
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	22	6,638,690	7,860,652	5,525,381
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,581,538	3,883,346	913,449
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		210,131,360	152,609,103	229,177,768
รวมสินทรัพย์		682,189,444	388,574,019	648,787,686

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เคที เมคคอลล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)					
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 15	87,831,203	82,230,520	75,320,670	64,449,406
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	17,922,785	5,213,000	17,922,785	5,213,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6, 17	3,808,123	4,621,974	1,262,247	2,716,702
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	1,042,507	-	951,018
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		12,398,287	12,549,323	8,017,797	7,414,925
รวมหนี้สินหมุนเวียน		121,960,398	105,657,324	102,523,499	80,745,051
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	52,838,907	19,856,200	52,838,907	19,856,200
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6, 17	15,608,539	26,167,405	11,674,075	23,832,241
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	2,726,505	3,267,470	1,345,552	1,276,569
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,149,937	899,609	1,139,716	137,265
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		73,323,888	50,190,684	66,998,250	45,102,275
รวมหนี้สิน		195,284,286	155,848,008	169,521,749	125,847,326
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
19					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
(2564: หุ้นสามัญ 1,116,817 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)		150,000,000	111,681,700	150,000,000	111,681,700
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					
(2564: หุ้นสามัญ 1,116,817 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)		150,000,000	111,681,700	150,000,000	111,681,700
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		318,876,335	126,748,379	318,876,335	126,748,379
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน		(4,493,745)	(5,329,183)	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	20	550,000	-	550,000	-
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)		20,551,854	(374,885)	9,839,602	(653,640)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		485,484,444	232,726,011	479,265,937	237,776,439
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		1,420,714	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		486,905,158	232,726,011	479,265,937	237,776,439
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		682,189,444	388,574,019	648,787,686	363,623,765

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	377,626,509	309,371,715	286,180,215	214,801,957
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าเงินทุน	818,406	924,568	-	-
รายได้ดอกเบี้ย	120,492	64,112	1,423,173	1,471,456
รายได้อื่น	6,517,656	3,429,701	11,554,787	5,599,918
รวมรายได้	385,083,063	313,790,096	299,158,175	221,873,331
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	305,790,525	247,146,344	245,436,604	184,726,268
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	6,115,048	5,172,867	302,463	218,288
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	49,624,058	34,745,355	35,967,460	22,680,718
ผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(6,932,610)	225,157	107,639	1,890,429
รวมค่าใช้จ่าย	354,597,021	287,289,723	281,814,166	209,515,703
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	30,486,042	26,500,373	17,344,009	12,357,628
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(4,425,909)	(5,680,224)	(3,911,626)	(4,174,874)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	26,060,133	20,820,149	13,432,383	8,182,754
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4,957,984)	(4,016,640)	(2,714,654)	(1,616,219)
กำไรสำหรับปี	21,102,149	16,803,509	10,717,729	6,566,535
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	18	1,413,427	-	406,891
หัก: ผลกระทบภาษีเงินได้	22	(282,685)	-	(81,378)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้		1,130,742	-	325,513
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		1,130,742	-	325,513
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		22,232,891	11,043,242	6,566,535
การแบ่งปันกำไรขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		21,181,435	16,803,509	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(79,286)	-	
		21,102,149	16,803,509	
การแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		22,312,177	16,803,509	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(79,286)	-	
		22,232,891	16,803,509	
กำไรต่อหุ้น	23			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.09	0.09	0.05
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		226,786	181,117	226,786
				181,117

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท เคที เมคคอส เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินรวม										(หน่วย: บาท)	
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ส่วนต่อกำหนด				รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม	
			จากการรวมธุรกิจ ภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม	กำไรสะสม ที่ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ					ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	55,431,700	2,998,379	(6,162,364)	-	(16,345,213)	-	35,922,502	-	-	35,922,502	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	16,803,509	-	16,803,509	-	-	16,803,509	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ออกหุ้นเพิ่มทุน	56,250,000	-	-	-	16,803,509	-	16,803,509	-	-	16,803,509	
ตัดจำหน่ายส่วนต่อกำหนดจากการรวมธุรกิจสร้าง	-	123,750,000	-	-	-	-	180,000,000	-	-	180,000,000	
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	-	-	833,181	-	(833,181)	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	111,681,700	126,748,379	(5,329,183)	-	(374,885)	-	232,726,011	-	-	232,726,011	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	111,681,700	126,748,379	(5,329,183)	-	(374,885)	-	232,726,011	-	-	232,726,011	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	21,181,435	-	21,181,435	(79,286)	-	21,102,149	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	1,130,742	-	1,130,742	-	-	1,130,742	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	22,312,177	-	22,312,177	(79,286)	-	22,232,891	
ออกหุ้นเพิ่มทุน	38,318,300	192,127,956	-	-	-	-	230,446,256	-	-	230,446,256	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	550,000	(550,000)	-	-	-	-	-	
เพิ่มเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000	-	1,500,000	
ตัดจำหน่ายส่วนต่อกำหนดจากการรวมธุรกิจสร้าง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	-	-	835,438	-	(835,438)	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	150,000,000	318,876,335	(4,493,745)	550,000	20,551,854	-	485,484,444	1,420,714	-	486,905,158	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เคที เมคคอส เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
 บริษัท เคที เมคคอส เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						(หน่วย: บาท)
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
	ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว		จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	55,431,700	2,998,379	-	(7,220,175)	51,209,904	
	-	-	-	6,566,535	6,566,535	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	6,566,535	6,566,535	
ออกหุ้นเพิ่มทุน	56,250,000	123,750,000	-	-	180,000,000	
	111,681,700	126,748,379	-	(653,640)	237,776,439	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	111,681,700	126,748,379	-	(653,640)	237,776,439	
	-	-	-	10,717,729	10,717,729	
	-	-	-	325,513	325,513	
	-	-	-	11,043,242	11,043,242	
19	38,318,300	192,127,956	-	-	230,446,256	
20	-	-	550,000	(550,000)	-	
	150,000,000	318,876,335	550,000	9,839,602	479,265,937	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	26,060,133	20,820,149	13,432,383	8,182,754
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21,881,525	21,000,589	20,896,207	20,280,414
ผลขาดทุนทางเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(8,915,312)	225,157	107,639	1,890,429
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	1,982,702	-	-	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	598,807	101,810	104,244	41,261
ขาดทุนจากการตัดรายการสินค้าคงเหลือ	128,731	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	48,494	(532)	42,789	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8)	-	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	59	215	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(487,465)	-	(533,067)	-
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	343,244	580,449	173,034	205,559
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	872,461	1,123,536	475,875	461,248
ดอกเบี้ยจ่าย	2,823,549	5,124,699	2,504,164	3,824,995
รายได้ดอกเบี้ย	(938,898)	(988,680)	(1,423,173)	(1,471,456)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	44,398,022	47,987,392	35,780,095	33,415,204
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(5,540,037)	(61,601,862)	(18,527,230)	(55,134,081)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	3,265,087	1,277,888	-	-
สินค้าคงเหลือ	(3,860,209)	(879,589)	(4,835,850)	(2,276,668)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(271,394)	4,039,195	(1,289,394)	1,867,346
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(41,437)	(1,790,146)	527,357	(560,697)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19,347,431	12,838,197	25,781,541	4,441,690
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(70,026)	-	(2,131)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(151,035)	5,612,463	602,874	3,947,752
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,250,328	(2,001,078)	1,002,451	131,070
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	58,396,756	5,412,434	39,041,844	(14,170,515)
ดอกเบี้ยรับ	92,178	46,920	70,081	39,103
จ่ายภาษีเงินได้	(6,477,086)	(4,744,298)	(3,827,268)	(1,677,399)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	52,011,848	715,056	35,284,657	(15,808,811)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(6,024,953)	(17,006)	(6,017,739)	(9,819)
เงินสดจ่ายค่าหุ้นของบริษัทย่อย	-	-	(8,500,000)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	21,805,888	(39,005,888)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	40,526	149,533	40,402	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	-	-	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(97,073,922)	(40,784,224)	(98,170,165)	(42,126,817)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(241,173)	(573,867)	(211,173)	(573,867)
ดอกเบี้ยรับ	24,195	17,177	1,038,462	1,419,903
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(103,275,317)	(41,208,387)	(90,014,325)	(80,296,488)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายตามสัญญาเช่า	(3,866,318)	(4,804,993)	(1,673,741)	(2,621,191)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	(95,646,524)	-	(57,233,325)
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(11,365,508)	(2,751,000)	(11,365,508)	(2,751,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	57,058,000	10,104,000	57,058,000	10,104,000
เงินสดรับจากการออกหุ้นเพิ่มทุน	230,446,256	180,000,000	230,446,256	180,000,000
เงินรับค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,500,000	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(2,748,062)	(5,632,551)	(2,428,678)	(3,809,372)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	271,024,368	81,268,932	272,036,329	123,689,112
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	219,760,899	40,775,601	217,306,661	27,583,813
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	49,066,056	8,290,455	33,123,386	5,539,573
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	268,826,955	49,066,056	250,430,047	33,123,386

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

เงินค้ำจ่ายค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง	(13,822,293)	(13,457,587)	(14,985,764)	(13,440,983)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เพิ่มขึ้น	11,838,619	2,585,040	715,613	-
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันลดลง				
จากการตัดจำหน่ายกำไรแฝงจากส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์				
สินค้าคงเหลือและสินทรัพย์ระหว่างการก่อสร้าง ณ วันซื้อ	835,438	833,181	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(11,351,154)	-	(11,245,873)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพและเปลี่ยนชื่อบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ จากชื่อเดิม “บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด” เป็น “บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2565

บริษัทฯ ได้รับการจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ฟิเลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ ที่อยู่ของบริษัทฯตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่ที่ เลขที่ 95 ซอยรามอินทรา 117 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสาขารวม 22 สาขา (2564: 18 สาขา)

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในประเทศไทยโดยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับให้บริการสถานพยาบาลศูนย์ ไตเทียม และบริการที่เกี่ยวข้องในด้านการติดตั้งระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ การบริการดูแลบำรุงรักษาระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์สำหรับผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ รวมถึงจำหน่าย/ให้เช่าและบำรุงรักษาเครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์วิเคราะห์วินิจฉัยในการให้บริการทางการแพทย์ และเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ต่าง ๆ ทางทางการแพทย์

ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และเริ่มซื้อขายในวันที่ 23 ธันวาคม 2565

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ออกแบบ ประกอบและติดตั้งระบบที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ และให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์สำหรับธุรกิจบริการทางการแพทย์	ไทย	100	100
บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด	จำหน่าย/ให้เช่าและบำรุงรักษา เครื่องมือเครื่องใช้ อุปกรณ์วิเคราะห์วินิจฉัยในการให้บริการทางการแพทย์ รวมทั้งเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ต่างๆ ทาง การแพทย์	ไทย	100	100
บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด	ให้บริการสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม	ไทย	85	-

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงานการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย ตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้จากการบริการตามสัญญาเช่าเงินทุน

รายได้จากการบริการตามสัญญาเช่าเงินทุนรับรู้ตามจำนวนงวดการผ่อนชำระและจะหยุดรับรู้รายได้เมื่อลูกหนี้ค้างชำระค้างงวดติดต่อกันเกินกว่า 6 เดือนขึ้นไป

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าเงินทุน

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่ารับรู้ตามเกณฑ์ตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้จากการบริการรับเหมา

รายได้จากการบริการรับเหมารับรู้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ อัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนงานทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา โดยเทียบกับอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จซึ่งกำหนดโดยวิศวกร บริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อทราบแน่ชัดว่าโครงการนั้นจะประสบผลขาดทุน

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการค้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้านคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้อยค่า (ถ้ามี)

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการค้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 10 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุการให้ประโยชน์ 5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	20 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่ากล่าวคือผลรวมของมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การซื้อขายของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการซื้อขายของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือ สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีมูลค่าที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการซื้อขายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์
ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการ ในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาด
โครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์จะเกิดขึ้นก่อน

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้
เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลด
เปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดย
คำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้
อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยัง
ไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะ
ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไร
ทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับ
รายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่นๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สิทธิประโยชน์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสิทธิประโยชน์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินสดและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สิทธิประโยชน์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธิประโยชน์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสิทธิประโยชน์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสิทธิประโยชน์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสิทธิประโยชน์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสิทธิประโยชน์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกันก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ

- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่เข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

การจัดประเภทของสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของที่ดิน ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน และประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)	บริษัทใหญ่
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
รายได้ค่าบริการจัดการ	ราคาตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง
ดอกเบี้ยรับ	ร้อยละ 5.82 ต่อปี (2564: ร้อยละ 5.82 ต่อปี)
ค่าเช่าพื้นที่และบริการ	ราคาตามสัญญา
สาธารณูปโภค	
ค่าเช่าระบบน้ำ	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	ร้อยละ 5.82 ต่อปี (2564: 5.32 – 6.62 ต่อปี)
ซื้อสินค้า	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
ซื้ออุปกรณ์	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
ค่าใช้จ่ายบริหารจัดการ	ราคาตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง
ค่าบริการจ่ายและค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
ค่าบริการวิเคราะห์น้ำ	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่				
ขายสินค้า	257	162	-	-
รายได้จากการให้บริการ	223	221	-	-
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	662	-	359
ซื้อสินค้า	7,318	5,599	-	-
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	12,906	99	12,906	99
ค่าบริการจ่าย	1,046	439	445	179
ค่าเช่าพื้นที่และบริการที่เกี่ยวข้อง	2,140	2,677	1,478	2,038
ค่าจ้างเหมา	1,164	1,161	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	-	2,560	-	1,594
ค่าใช้จ่ายบริหารจัดการ	-	563	-	459
ค่าใช้จ่ายอื่น	249	267	99	61

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	5,848	3,365
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,332	1,422
ซื้อสินค้า	-	-	24,586	17,306
ซื้ออุปกรณ์	-	-	8,333	4,685
ค่าบริการจ่าย	-	-	4,026	2,060
ค่าเช่าระบบน้ำจ่าย	-	-	260	250
ค่าใช้จ่ายบริหารจัดการ	-	-	2,037	1,023
ค่าวิเคราะห์น้ำ	-	-	117	38
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	107	152
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้ค่าบริการ	-	476	-	-
ซื้อสินค้า	-	42	-	42
ซื้ออุปกรณ์	7	39	7	39
ค่าใช้จ่ายอื่น	2	89	-	89
รายการธุรกิจกับกรรมการ				
ค่าเช่าพื้นที่	180	1,080	180	1,080
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	15,441	-	15,441	-
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
ค่าบริการจ่าย	713	1,060	713	1,060

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ซื้อที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้างจากบริษัทใหญ่และจากกรรมการในราคารวม 12.8 ล้านบาท และ 15.4 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นไปตามราคาซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ

ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทใหญ่	22	37	-	-
บริษัทย่อย	-	-	2,261	1,000
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22	37	2,261	1,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	17,200	39,006
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	17,200	39,006
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)				
บริษัทใหญ่	1,392	1,878	175	289
บริษัทย่อย	-	-	8,903	3,558
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	7	-	7
กรรมการ	2,193	4,263	1,536	1,454
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	75	101	75	101
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,660	6,249	10,689	5,409
หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17)				
บริษัทใหญ่	12,866	21,966	10,913	20,676
บริษัทย่อย	-	-	-	1,021
กรรมการ	-	2,318	-	2,318
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	12,866	24,284	10,913	24,015

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเคลื่อนไหว ในระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ลดลง	31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทย่อย			
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	11,958	-	(4,058)
บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด	27,048	3,000	(20,748)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	39,006	3,000	(24,806)
			17,200

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 5.82 ต่อปี (2564: 5.82 ต่อปี)

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	15,657	11,430	12,658	9,334
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	145	375	75	33
รวม	15,802	11,805	12,733	9,367

ภาระค่าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทมีภาระจากการค่าประกันให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 27

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	90	80	40	30
เงินฝากธนาคาร	268,737	48,986	250,390	33,093
รวม	268,827	49,066	250,430	33,123

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 0.25 ถึง 0.35 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.13 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	7	19	-	-
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16	18	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	23	37	-	-
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1)	(3)	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	22	34	-	-
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	58,217	52,397	48,761	42,508
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	36,147	27,924	18,887	19,433
3 - 6 เดือน	14,626	8,975	10,863	5,813
6 - 12 เดือน	2,494	13,598	1,243	10,369
มากกว่า 12 เดือน	19,921	24,476	16,367	18,638
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	131,405	127,370	96,121	96,761
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(18,904)	(24,317)	(16,367)	(16,373)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	112,501	103,053	79,754	80,388

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้ค้างรับนับจากวันที่บันทึกการขาย				
ไม่เกิน 3 เดือน	43,110	44,666	41,230	27,240
3 - 6 เดือน	10,082	7,329	9,469	7,108
6 - 12 เดือน	2,111	692	1,447	341
มากกว่า 12 เดือน	4,857	6,758	2,942	2,997
รวมรายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	60,160	59,445	55,088	37,686
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,330)	(6,810)	(3,118)	(3,004)
รวมรายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	54,830	52,635	51,970	34,682
ลูกหนี้อื่น				
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	323	12
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	8	4	7	3
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,938	988
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	903	98	870	55
รวมลูกหนี้อื่น	911	102	3,138	1,058
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	168,264	155,824	134,862	116,128

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้า โดยปกติมีระยะเวลา 30 ถึง 90 วัน

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ				
ภายใน 3 เดือน	28,045	33,639	26,321	15,888
ภายใน 3 - 12 เดือน	27,272	19,350	25,832	18,824
มากกว่า 1 ปี	4,843	6,456	2,935	2,974
รวมรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	60,160	59,445	55,088	37,686

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	31,130	30,353	19,377	17,487
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	897	777	109	1,890
จำนวนที่ได้รับคืน	(5,809)	-	(1)	-
หนี้สูญ	(1,983)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	24,235	31,130	19,485	19,377

9. ลูกหนี้ตามสัญญาชำระเงินทุน

9.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ลูกหนี้ตามสัญญาชำระเงินทุน ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้ตามสัญญาชำระเงินทุน	4,098	5,682	5,398	8,492	9,496	14,174
หัก: รายได้บริการรอรับรู้	(1,280)	(1,552)	(1,927)	(3,068)	(3,207)	(4,620)
หัก: ดอกผลตามสัญญาชำระเงินทุนที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	(471)	(818)	(593)	(1,064)	(1,064)	(1,882)
รวมลูกหนี้	2,347	3,312	2,878	4,360	5,225	7,672
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(330)	(367)	-	-	(330)	(367)
ลูกหนี้ตามสัญญาชำระเงินทุน - สุทธิ	2,017	2,945	2,878	4,360	4,895	7,305

9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ลูกหนี้ตามสัญญาชำระเงินทุน (สุทธิจากดอกผลตามสัญญาชำระเงินทุนและรายได้บริการรอรับรู้) และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำแนกตามอายุหนี้ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม						
ระยะเวลาค้างชำระ	มูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่า		ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		มูลค่าลูกหนี้ตามสัญญาเช่า	
	เงินทุน				เงินทุน - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	230	401	-	-	230	401
ค้างชำระ						
ไม่เกิน 3 เดือน	2,590	3,098	-	-	2,590	3,098
3 - 6 เดือน	1,942	3,322	-	-	1,942	3,322
มากกว่า 6 เดือนขึ้นไป	463	851	(330)	(367)	133	484
รวม	5,225	7,672	(330)	(367)	4,895	7,305

9.3 สัญญาเช่าเงินทุนของกลุ่มบริษัทที่มีระยะเวลาในการเช่าตามสัญญาโดยประมาณ 5 - 8 ปี และค่าเช่ากำหนดในอัตราคงที่ตลอดอายุสัญญาเช่า

9.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าเงินทุนและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเงินทุนและขายผ่อนชำระแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2565		2564	
	เงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าเงินทุน	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ลูกหนี้ต้องจ่าย	เงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าเงินทุน	มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ลูกหนี้ต้องจ่าย
ระยะเวลาไม่เกินหนึ่งปี	4,098	2,017	5,682	2,945
ระยะเวลาที่เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	5,398	2,878	8,492	4,360
รวม	9,496	4,895	14,174	7,305
หัก: รายได้บริการรอรับรู้	(3,207)		(4,620)	
หัก: ดอกผลตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	(1,064)		(1,882)	
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ลูกหนี้ต้องจ่าย	5,225		7,672	
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(330)		(367)	
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ลูกหนี้ต้องจ่าย - สุทธิ	4,895		7,305	

10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	7,145	7,247	(880)	(428)	6,265	6,819
ยาและเวชภัณฑ์	14,532	9,331	(138)	(32)	14,394	9,299
วัสดุอื่น	840	969	(131)	(106)	709	863
วัตถุดิบ	966	1,354	(27)	(13)	939	1,341
งานระหว่างทำ	1,309	2,725	-	-	1,309	2,725
วัสดุและอะไหล่ประกอบ	6,265	5,606	(906)	(904)	5,359	4,702
สินค้ำระหว่างทาง	-	93	-	-	-	93
รวม	31,057	27,325	(2,082)	(1,483)	28,975	25,842

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ยาและเวชภัณฑ์	14,353	9,321	(88)	(10)	14,265	9,311
วัสดุอื่น	840	968	(131)	(105)	709	863
สินค้ำระหว่างทาง	-	68	-	-	-	68
รวม	15,193	10,357	(219)	(115)	14,974	10,242

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคารและการออกหนังสือค้ำประกันธนาคารของกลุ่มบริษัท

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทย่อย	ทุนที่ออก และชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีราคาทุน - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	25,000	25,000	100	100	15,712	15,712	-	-	15,712	15,712
บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด	10,000	10,000	100	100	2,720	2,720	-	-	2,720	2,720
บริษัท เนโฟร วิชั่น จำกัด	10,000	-	85	-	8,500	-	-	-	8,500	-
					26,932	18,432	-	-	26,932	18,432

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 บริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท เน โฟร์ วิชั่น จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจให้บริการสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2565 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของบริษัท เน โฟร์ วิชั่น จำกัด จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 0.5 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) ภายหลังการซื้อหุ้นเพิ่มสัดส่วนเงินลงทุนของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 85 และบริษัทย่อยได้รับชำระค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 1.5 ล้านบาท

ในระหว่างปี บริษัทย่อยไม่ได้ประกาศจ่ายเงินปันผล

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องมือ และอุปกรณ์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	2,645	19,428	88,314	975	12,030	123,392
ซื้อเพิ่ม	3,450	-	3,032	20,303	-	542	27,327
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	537	10,547	-	(11,084)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(10)	-	(478)	-	(488)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,450	2,645	22,987	119,164	497	1,488	150,231
ซื้อเพิ่ม	17,126	15,631	7,096	21,328	-	23,894	85,075
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,748	13,845	1,203	-	(16,796)	-
จัดประเภทรายการ	-	2,834	(258)	(2,576)	-	(1,483)	(1,483)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,079)	(2,571)	-	-	(3,650)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,576	22,858	42,591	136,548	497	7,103	230,173
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	2,539	11,498	19,173	647	-	33,857
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	51	5,844	9,697	29	-	15,621
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(10)	-	(329)	-	(339)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	2,590	17,332	28,870	347	-	49,139
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,704	3,295	10,551	-	-	17,550
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,056)	(2,165)	-	-	(3,221)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	6,294	19,571	37,256	347	-	63,468
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,450	55	5,655	90,294	150	1,488	101,092
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,576	16,564	23,020	99,292	150	7,103	166,705
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2564 (15.6 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							15,621
2565 (17.1 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							17,550

(หน่วย: พันบาท)

	งบเฉพาะกิจการ					รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องคกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องมือ และอุปกรณ์	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	2,251	18,832	92,953	12,029	126,065
ซื้อเพิ่ม	3,450	-	2,681	22,013	542	28,686
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	537	10,547	(11,084)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(10)	-	-	(10)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,450	2,251	22,040	125,513	1,487	154,741
ซื้อเพิ่ม	12,810	15,388	6,908	25,824	23,738	84,668
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,748	13,845	1,203	(16,796)	-
จัดประเภทรายการ	-	2,834	(258)	(2,576)	(1,483)	(1,483)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(115)	(308)	-	(423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	16,260	22,221	42,420	149,656	6,946	237,503
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	2,072	9,721	15,959	-	27,752
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	84	6,600	10,551	-	17,235
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(10)	-	-	(10)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	2,156	16,311	26,510	-	44,977
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,734	3,361	11,781	-	18,876
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(99)	(240)	-	(339)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	5,890	19,573	38,051	-	63,514
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,450	95	5,729	99,003	1,487	109,764
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	16,260	16,331	22,847	111,605	6,946	173,989
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี						
2564 (17.2 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						17,235
2565 (18.6 ล้านบาทรวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)						18,876

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวคิดเป็นจำนวน 20.9 ล้านบาท (2564: 18.8 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 16.5 ล้านบาท 2564: 12.4 ล้านบาท)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	369	1,728	2,097
ซื้อเพิ่ม	574	-	574
โอนเข้า (โอนออก)	(854)	854	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	89	2,582	2,671
ซื้อเพิ่ม	159	82	241
โอนเข้า (โอนออก)	(248)	248	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(19)	(19)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	2,893	2,893
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	1,619	1,619
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	84	84
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,703	1,703
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	229	229
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(20)	(20)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	1,912	1,912
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	89	879	968
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	981	981

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์ ระหว่างติดตั้ง	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	369	80	449
ซื้อเพิ่ม	574	-	574
โอนเข้า (โอนออก)	(854)	854	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	89	934	1,023
ซื้อเพิ่ม	159	52	211
โอนเข้า (โอนออก)	(248)	248	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	1,234	1,234
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	74	74
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	16	16
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	90	90
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	198	198
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	288	288
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	89	844	933
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	946	946

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,007	1,055	5,065	3,165
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	32,581	23,707	19,515	13,493
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,442	2,667	4,970	1,959
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	25,212	18,588	19,369	12,456
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	211	2,527	654	285
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	26,378	33,687	25,748	33,091
รวม	87,831	82,231	75,321	64,449

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	(หน่วย: พันบาท)	
			งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
1	MLR - 1.75	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนพฤศจิกายน 2560 - เมษายน 2569	6,997	8,881
2	MLR - 1.75	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนมีนาคม 2562 - สิงหาคม 2570	11,608	13,864
3	ปีที่ 1-2 ร้อยละ 2 ปีที่ 3 MLR - 1	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนมิถุนายน 2564 - พฤษภาคม 2568	1,652	2,324
4	MLR - 1.75	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนกุมภาพันธ์ 2565 - มกราคม 2568	5,121	-
5	MLR - 1	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนมีนาคม 2565 - กุมภาพันธ์ 2570	7,650	-
6	MLR - 1	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนมิถุนายน 2565 - พฤษภาคม 2572	5,520	-
7	ปีที่ 1-2 ร้อยละ 2 ปีที่ 3 MLR - 1.75	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนกรกฎาคม 2565 - กรกฎาคม 2570	27,557	-
8	ปีที่ 1-2 MLR - 3.16 ปีที่ 3 MLR + 0.25	ชำระคืนเป็นงวดทุกเดือนเริ่ม เดือนธันวาคม 2565 - กันยายน 2572	4,657	-
รวม			70,762	25,069
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(17,923)	(5,213)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			52,839	19,856

การเปลี่ยนแปลงในบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปี มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	25,069	17,716
บวก: กู้เพิ่ม	57,058	10,104
หัก: ชำระคืนเงินกู้	(11,365)	(2,751)
ยอดคงเหลือปลายปี	70,762	25,069

เงินกู้ยืมของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ เงินฝากธนาคารของบริษัทย่อย และค้ำประกันโดยบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย กรรมการ และบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 8.4 ล้านบาท (2564: 0.2 ล้านบาท)

17. สัญญาเช่า

17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 1 - 16 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปี สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	27,999	4,119	32,118
เพิ่มขึ้น	-	2,585	2,585
ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกสัญญาและสัญญาที่ครบกำหนด	-	(390)	(390)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,837)	(1,460)	(5,297)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกและที่ครบกำหนด	-	390	390
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	24,162	5,244	29,406
เพิ่มขึ้น	4,538	-	4,538
ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกสัญญาและสัญญาที่ครบกำหนด	(18,022)	(230)	(18,252)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,613)	(1,490)	(4,103)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกและที่ครบกำหนด	6,571	124	6,695
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	14,636	3,648	18,284

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	24,406	1,194	2,855	28,455
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,329)	(235)	(466)	(3,030)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	22,077	959	2,389	25,425
เพิ่มขึ้น	549	167	-	716
ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกสัญญาและสัญญาที่ครบกำหนด	(14,532)	(1,595)	-	(16,127)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,108)	(251)	(464)	(1,823)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่ายระหว่างปีจากการยกเลิกและที่ครบกำหนด	3,286	720	-	4,006
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	10,272	-	1,925	12,197

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	23,416	39,995	16,299	35,270
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(3,999)	(9,206)	(3,363)	(8,721)
รวม	19,417	30,789	12,936	26,549
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,808)	(4,622)	(1,262)	(2,717)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,609	26,167	11,674	23,832

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 28 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4,103	5,297	1,823	3,030
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,123	1,733	804	1,399

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีจำนวน 5.1 ล้านบาท (2564: 6.5 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 2.5 ล้านบาท 2564: 4.0 ล้านบาท)

ทั้งนี้ กระแสเงินสดจ่ายในอนาคตเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งยังไม่เริ่มมีผลตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 27

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	3,267	4,592	1,276	817
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	780	1,044	448	440
ต้นทุนดอกเบี้ย	93	79	29	21
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	(902)	-	(330)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	(625)	-	(319)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	114	-	242	-
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายระหว่างปี	-	(2,448)	-	(2)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	2,727	3,267	1,346	1,276

กลุ่มบริษัทคาดว่าจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า จำนวน 0.13 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี) (2564: จำนวน 0.13 ล้านบาท เฉพาะบริษัทฯ: 0.02 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่าง 17 ถึง 21 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 19 ปี) (2564: อยู่ระหว่าง 13 ถึง 23 ปี เฉพาะบริษัทฯ: 20 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	1.98 - 3.65	0.92 - 2.22	2.49 - 3.48	1.09 - 1.51
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.11	5.95	5.11	5.95
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 43	0 - 43	0 - 43	0 - 43

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	ลดลงร้อยละ 0.5	เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	ลดลงร้อยละ 0.5
อัตราคิดลด	(154)	168	(87)	95
อัตราการขึ้นเงินเดือน	148	(137)	81	(75)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(176)	191	(99)	108

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	ลดลงร้อยละ 0.5	เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	ลดลงร้อยละ 0.5
อัตราคิดลด	(223)	241	(87)	96
อัตราการขึ้นเงินเดือน	234	(218)	89	(81)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(273)	296	(104)	115

19. พุนเรื้อนหุ้น

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2565 ได้มีมติอนุมัติเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 1,116,817 หุ้นเป็นจำนวน 223,363,400 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2565
- 2) อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 38,318,300 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 111,681,700 บาท เป็นจำนวน 150,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 76,636,600 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2565
- 3) อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่จำนวน 76,636,600 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ บุคคลที่มีความสัมพันธ์และผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ

ในระหว่างวันที่ 13 - 15 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นครั้งแรกให้แก่ประชาชนจำนวน 76,636,600 หุ้น ในราคาหุ้นละ 3.10 บาท รวมเป็นเงิน 237.57 ล้านบาท โดยมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ (สุทธิตกจากค่าใช้จ่ายในการเสนอขาย) จำนวน 192.13 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนที่เรียกชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565

20. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปี 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	103,763	80,755	82,750	60,512
ซื้อสินค้า	142,368	114,359	83,634	59,309
ค่าตอบแทนแพทย์	48,115	35,069	48,115	35,069
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	15,802	12,306	12,733	9,868
ค่าจ้างเหมา	3,066	7,488	497	115
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21,882	21,001	20,896	20,280
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	10,246	411	4,904	2,235

22. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้/สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	4,019	4,531	2,463	2,628
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	939	(514)	252	(1,012)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	4,958	4,017	2,715	1,616

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไรจาก				
การประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	283	-	81	-

จำนวนภาษีเงินได้ที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้ของต้นทุนในการทำรายการสำหรับการ				
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	1,426	-	1,426	-

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	26,060	20,820	13,432	8,183
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	5,212	4,164	2,686	1,637
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	693	44	-	-
ผลกระทบจากการนำผลขาดทุนทางภาษีและผล				
แตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอการตัด				
บัญชีในปีก่อนมาใช้ประโยชน์	(1,017)	-	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	597	185	158	70
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(218)	(189)	(198)	(152)
อื่นๆ	(309)	(1,874)	69	61
รวม	70	(1,878)	29	(21)
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่คาดว่าจะไม่ได้รับ				
ประโยชน์ในอนาคต	-	1,777	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	4,958	4,017	2,715	1,616

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,913	6,299	3,897	3,876
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	416	297	44	23
ค่าเสื่อมราคาสะสม - ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	1,167	1,480	1,167	1,480
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	545	652	269	255
สัญญาเช่า	227	293	148	225
อื่นๆ	178	41	-	-
รวม	7,446	9,062	5,525	5,859

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
ถูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	(807)	(1,202)	-	-
รวม	(807)	(1,202)	-	-
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	6,639	7,860	5,525	5,859

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณ โดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นตามจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนแปลงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 และได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของปีก่อนที่นำมาเปรียบเทียบ (ปรับจำนวนหุ้นตามจำนวนหุ้นสามัญที่เปลี่ยนแปลง โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ดังกล่าวได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน)

24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม
- ส่วนงานให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสียสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ
- ส่วนงานให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

(หน่วย: ล้านบาท)													
	การให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ				การให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์				การคัดสรรการบัญชีระหว่างกัน		รวม		
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565
รายได้จากลูกค้าภายนอก	286	215	73	64	19	31	-	-	378	310			
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	38	26	-	-	(38)	(26)	-	-			
รวมรายได้	286	215	111	90	19	31	(38)	(26)	378	310			
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	41	30	26	24	9	8	(3)	-	73	62			
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:													
รายได้อื่น									7	5			
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย									(6)	(5)			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(44)	(35)			
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน									(4)	(6)			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(5)	(4)			
กำไรสำหรับปี									21	17			
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน													
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	179	110	1	1	-	-	(13)	(10)	167	101			
สินทรัพย์อื่น									515	288			
รวมสินทรัพย์									682	389			

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่ 1 ราย จำนวน 37.8 ล้านบาท (2564: รายได้จากลูกค้ารายใหญ่ 1 ราย จำนวน 31.9 ล้านบาท)

25. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	378,445	310,296	286,180	214,802
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	330,471	255,934	286,180	214,802
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	47,974	54,362	-	-
รวม	378,445	310,296	286,180	214,802
กำไรจากการขายสินค้าจากสัญญาเช่าเงินทุน	-	1,430	-	-

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานบริษัทฯได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยพาณิชย์ มาสเตอร์ฟันด์ ซึ่งเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานบริษัทฯจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหาร โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุน ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทจ่ายเงินสมทบกองทุนจำนวน 0.73 ล้านบาท (2564: 0.68 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.52 ล้านบาท (2564: 0.42 ล้านบาท))

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

27.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 5.4 ล้านบาท (2564: 1.4 ล้านบาท) ในการตกแต่งอาคารและพัฒนาเว็บไซต์ (เฉพาะบริษัทฯ: 5.4 ล้านบาท (2564: 1.4 ล้านบาท))

27.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นสำหรับค่าเช่า ซึ่งมีมูลค่าค่าเช่าและบริการในอนาคตภายใต้สัญญา ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จ่ายชำระ:				
ภายใน 1 ปี	0.7	-	0.7	-
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.2	-	0.2	-

27.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 การค้ำประกันที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

- บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการระงับการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคารให้แก่บริษัทใหญ่ในวงเงิน 16.5 ล้านบาท (2564: 85.8 ล้านบาท และ 0.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี (2564: 10.0 ล้านบาท))
- กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของกลุ่มบริษัทเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาจำนวนรวม 26.3 ล้านบาท (2564: 15.7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 24.0 ล้านบาท (2564: 12.9 ล้านบาท))

28. เครื่องมือทางการเงิน

28.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้ำประกันทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการค้ำประกันด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีเมื่อกลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าวจนถึงที่สุดแล้ว

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
ยูโร	-	-	-	2	-	37.8948

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกำไรหรือขาดทุนก่อนภาษีจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับ เงินฝากธนาคาร เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่า สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน					
	1 ปี	1 - 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	269	-	269	0.25 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	168	168	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	2	3	-	-	5	MLR - 1
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	11	-	-	11	0.15 - 0.55
	2	14	269	168	453	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	88	88	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	71	-	71	MLR - 1.75 - 3.75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4	16	-	-	20	3.05 - 6.71
	4	16	71	88	179	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	250	-	250	0.25 - 0.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	135	135	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	17	-	-	-	17	5.82
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	9	-	-	9	0.15 - 0.55
	17	9	250	135	411	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	75	75	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	71	-	71	MLR - 1.75 - 3.75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1	12	-	-	13	3.05 - 4.60
	1	12	71	75	159	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	49	-	49	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	156	156	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	3	4	-	-	7	MLR - 1.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	5	-	-	5	0.38
	3	9	49	156	217	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	82	82	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	25	-	25	MLR-1.00, MLR-1.75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5	26	-	-	31	4.10 - 4.66
	5	26	25	82	138	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	33	-	33	0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	116	116	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	39	-	-	-	39	5.82
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	3	-	-	3	0.38
	39	3	33	116	191	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	64	64	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	25	-	25	MLR-1.00, MLR-1.75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3	24	-	-	27	4.10 - 4.71
	3	24	25	64	116	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกำไรก่อนภาษีและส่วนของผู้ถือหุ้นจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในระยะเวลา 1 ปีข้างหน้า โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดย การใช้เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ อีกทั้งยังสามารถตกลงกับผู้ให้กู้รายเดิมเพื่อยาวระยะเวลาของหนี้สินที่จะครบกำหนดภายใน 12 เดือนออกไปได้อีก

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	88	-	-	88
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	5	11	7	23
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	18	52	1	71
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	111	63	8	182

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	82	-	-	82
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	6	15	19	40
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	5	18	2	25
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	93	33	21	147

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	75	-	-	75
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2	7	7	16
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	18	52	1	71
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	95	59	8	162

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	64	-	-	64
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	4	12	19	35
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	5	18	2	25
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	73	30	21	124

28.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบัน สำหรับหนี้สินที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.4:1 (2564: 0.7:1) และเฉพาะบริษัทฯ เท่ากับ 0.4:1 (2564: 0.5:1)

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯสำหรับปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.0327 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 9.8 ล้านบาทให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติ เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกภายหลังจากการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯแล้ว

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทางบัญชี และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทางบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทางบัญชี

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1	นพ. มานิต ธีระตันติกานนท์	72	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> • วิทยาศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล • แพทยศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล • ปริญญาบริหารสาธารณสุขมูลฐาน มหามบัณฑิต สถาบันพัฒนาการสาธารณสุขอาเซียน มหาวิทยาลัยมหิดล • อนุมัติบัตรเวชศาสตร์ป้องกันแพทยสภา ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 99/2012 • หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 279/2019 	0.03	ไม่มี	• 2564 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • ประธานกรรมการ • กรรมการอิสระ 	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2564 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี 	บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด
						• 2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2552 - 2554	<ul style="list-style-type: none"> • อธิบดีกรมควบคุมโรค 	กระทรวงสาธารณสุข

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
2	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 10 สิงหาคม 2564	68	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ, สาขาวิชาการบัญชี, มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี ศึกษาศาสตร์, การสอนสังคมศึกษา, มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี นิติศาสตร์, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์, ประชาสัมพันธ์, มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์, สาขาปรัชญา, มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต, สาขาบริหารรัฐกิจ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 82/2010 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 111/2014 	0.23	ไม่มี	• 2564 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	บริษัท เคทีเมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2563 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	บริษัท เน็กซ์พอยท์ จำกัด (มหาชน)
						• 2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน)
						• 2561-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)
						• 2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ปี-52 แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
						• 2556 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 	
						• 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พีซี พลัส พลัส จำกัด

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
3	นายสมชาย วรรณศิลป์ <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 กรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 	59	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 	ไม่มี	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> 2564 - ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม 	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						<ul style="list-style-type: none"> 2548 - 2563 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานทรัพยากรบุคคล 	บริษัท หลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
4	นายศิริชัย จิรายูรวิฑูร <ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 27 กรกฎาคม 2564 กรรมการตรวจสอบ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 10 สิงหาคม 2564 กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 10 สิงหาคม 2564 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 10 สิงหาคม 2564 	58	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการวิชาการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ บัณฑิตสาขาการบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 	ไม่มี	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> 2564 - ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						<ul style="list-style-type: none"> 2540 - 2564 	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการ 	บริษัท โตโยต้า ไดฮัทสึ เอ็นจิเนียริง แอนด์ แมนูแฟคเจอร์ จำกัด

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
5	นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	39	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี พยาบาลศาสตร์, มหาวิทยาลัยเซนต์หลุยส์ ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 165/2019 ประกาศนียบัตรการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม, กรมการแพทย์ กระทรวงสาธารณสุข (โรงพยาบาลราชวิถี) ประกาศนียบัตรพยาบาลผู้เชี่ยวชาญการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม, กรมการแพทย์ กระทรวงสาธารณสุข (โรงพยาบาลราชวิถี) 	5.91	คู่สมรส นายวิจิตร เตชะเกษม	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เนโพรวิชั่น จำกัด
						2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการบริหาร คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม 	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด
						2560 - 2564	กรรมการบริษัทและผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
6	นายวิจิตร เตชะเกษม • กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2558	59	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • ปริญญาโท สาขา Marketing, Oklahoma City University • ปริญญาเอก สาขา Organization Development and Transformation, Cebu's Doctors University ประวัติการอบรม • หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 32/2003	1.10	คู่สมรส นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	• 2565 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท เนโพรวิชั่น จำกัด
						• 2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท เคทีเมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท ชัคเซสมอร์ บิอิงค์ จำกัด (มหาชน)
						• 2560 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด
						• 2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท เมดิคอลวิชั่น จำกัด
						• 2555 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ฟิลเตอร์วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2534 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท เออร์วิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7	นายธนพรรัตน์ ตันติวัฒนวิจิตร ชื่อสกุลเดิม : นายโกวิท ตันติวัฒนวิจิตร • กรรมการบริษัทและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 3 มิถุนายน 2558 • คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อ วันที่ 10 สิงหาคม 2564	52	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์ อุตสาหกรรมเกษตร, มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ประวัติการอบรม • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 99/2012	0.06	ไม่มี	• 2565 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท เนโพรวิชั่น จำกัด
						• 2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท	บริษัท เมดิคอลวิชั่น จำกัด
						• 2554 - ปัจจุบัน • 2539 - ปัจจุบัน	• กรรมการกรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ฟิลเดอร์วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2534 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เออร์วิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
8	นางสาวปานจิต ฉิมพาลี • กรรมการ บริษัทและ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 • กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 • คณะทำงาน กำกับดูแล กิจการและ รับผิดชอบต่อการ แต่งตั้ง ครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564	48	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี สาขา การบัญชี มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ • ปริญญาโท สาขา การบัญชี มหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ ประวัติการอบรม • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 99/2012 • หลักสูตร Company Secretary Progrm (CSP) รุ่นที่ 56/2014 • หลักสูตร Anti - Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 20/2015	0.01	ไม่มี	• 2565 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท	บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด
						• 2564 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท • กรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน และ • คณะทำงาน กำกับดูแล และ รับผิดชอบ ต่อสังคม	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท	บริษัท เมติคอล วิชั่น จำกัด
						• 2564 - ปัจจุบัน	• กรรมการ บริษัท และ • กรรมการ บริหาร	บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2553 - ปัจจุบัน	• ผู้ช่วย ผู้จัดการ ทั่วไป ฝ่ายบัญชี และการเงิน (CFO)	
						• 2534 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
9	นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	32	คุณวุฒิทางการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขาบัญชี, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน ประวัติการอบรม <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 หลักสูตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 120/2021 หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs" รุ่นที่ 4 การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร “วิชาสารสนเทศทางการบัญชี” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า หลักสูตร “วิชากระแสเงินสด (Cash Flow)” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า หลักสูตร “วิชามาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า 	0.05	ไม่มี	<ul style="list-style-type: none"> 2564 - ปัจจุบัน 2563 - ปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน 	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						<ul style="list-style-type: none"> 2562 - 2563 	<ul style="list-style-type: none"> Accounting Manager 	บริษัท ฟิลเตอร์วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						<ul style="list-style-type: none"> 2560 - 2562 	<ul style="list-style-type: none"> Senior Officer - Financial Accounting 	บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
						<ul style="list-style-type: none"> 2556 - 2560 	<ul style="list-style-type: none"> Audit Senior 3 	บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไซยยศ จำกัด

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
10	นายปฏิวัติ ห้าวหาญ • ผู้จัดการฝ่ายธุรการกลางและทรัพยากรมนุษย์ ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564	45	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรีเทคนิคการแพทย์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.01	ไม่มี	• 2564 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายธุรการกลางและทรัพยากรมนุษย์	บริษัท เคทีเมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2555 - 2565	• ผู้จัดการแผนกน้ำยาไตเทียม	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
						• 2552 - 2555 • 2550 - 2552	• Service & Technical support Group Leader • Sale Group Leader	บริษัท ดรูไปโอ (ไทยแลนด์) จำกัด
						• 2542 - 2550	• Sale Executive	บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด
11	นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์ • ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2562	41	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์, มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประวัติการอบรม • หลักสูตร Mini MBA รุ่นที่ 15 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ 2563	0.003	ไม่มี	• 2562 - ปัจจุบัน • 2560 - 2562 • 2558 - 2560 • 2553 - 2558 • 2548 - 2553	• ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม • ผู้จัดการแผนกปฏิบัติการ • รองผู้จัดการแผนกปฏิบัติการ • หัวหน้าช่างเทคนิค • ช่างเทคนิค	บริษัท เคทีเมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
12	นางสาวเพ็ญพัทธ มีธัญญากร • ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2559	43	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี เทคนิคการแพทย์, มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ	ไม่มี	ไม่มี	• 2559 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2557 - 2559	• ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขาย	บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด
						• 2555 - 2554	• ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท พี ซี ที ลาบอราตอรี เซอร์วิส จำกัด
13	นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว • ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ ไตเทียม ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2565	44	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี พยาบาลศาสตรบัณฑิต สาขาพยาบาล, มหาวิทยาลัยมหิดล • ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาสาธารณสุขศาสตร์, มหาวิทยาลัยมหิดล	0.10	ไม่มี	• 2565 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการไตเทียม	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2557 - 2565	• หัวหน้าพยาบาล	บริษัท เทพารักษ์ไบโอเทค จำกัด
						• 2543 - 2557	• พยาบาลวิชาชีพ	โรงพยาบาลศิริราช

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
14	นายเกษิตศรุทรเกษม • ผู้จัดการบัญชี ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท)	30	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี สาขาบัญชี, มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ • หลักสูตร “การคำนวณกำไรสุทธิเพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล” ของสมาคมบัญชีแห่งประเทศไทย • หลักสูตร “TFRS 2564 ที่น่าสนใจ : สรุปปัญหาและประเด็นที่ควรทราบ” ของสมาคมบัญชีแห่งประเทศไทย • หลักสูตร “วิชามาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	ไม่มี	ไม่มี	2563 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการบัญชี	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						2563 - 2563	Business Development	บริษัท ชินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
						2557-2562 -	Senior Auditor	บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิส จำกัด
15	นางสาววิภาดา ศรีธธา • ผู้จัดการฝ่ายการเงิน ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2562	40	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.003	ไม่มี	• 2562 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2560 - 2562 • 2555 - 2559	• ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน • หัวหน้าแผนกบัญชีและการเงิน	บริษัท ฟิลเตอร์วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2552 - 2555 • 2548 - 2552	• ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงิน • หัวหน้าแผนกบัญชีและการเงิน	บริษัท เออร์วิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ภาครัฐกิจ
1	นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ • กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2564 • ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2563 • เลขานุการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรกเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด ในสายงานบัญชีและการเงิน)	32	คุณวุฒิทางการศึกษา • ปริญญาตรี สาขาบัญชี, มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน ประวัติการอบรม • หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 187/2021 • หลักสูตรเลขานุการบริษัท (Company Secretary Program) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 120/2021 • หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs" รุ่นที่ 4 การอบรมหลักสูตรวิชาชีพ • หลักสูตร “วิชาสารสนเทศทางการบัญชี” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า • หลักสูตร “วิชากระแสเงินสด (Cash Flow)” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า • หลักสูตร “วิชามาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์” ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	0.05	ไม่มี	• 2564 - ปัจจุบัน • 2563 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริษัท • ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
						• 2562 - 2563	• Accounting Manager	บริษัท ฟิลเตอร์วิชั่น จำกัด (มหาชน)
						• 2560 - 2562	• Senior Officer-Financial Accounting	บริษัท ทีบีโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)
						• 2556 - 2560	• Audit Senior 3	บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โฮมทูลส์ ไซยยศ จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 (บริษัทมหาชน) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง นายสุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์ ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

- 1) แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทตามระเบียบปฏิบัติ นโยบาย และข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการจัดทำ
- 2) จัดเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
 1. ทะเบียนกรรมการ
 2. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 3. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) ดำเนินการให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
- 5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 6) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น
- 7) ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
- 8) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- 9) ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 10) ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อ	บริษัท เคทีแมติกอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้อง											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์	CD, ID	D	-	-	-	-	-	-	D	-	-	-	-
นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ID, AC	-	-	-	-	-	-	D	-	D	D	D	D
นายสมชาย วรรณนิยศิลป์	ID, AC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายศิริชัย จิรายูวรวิฑูร	ID, AC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	D, M	-	D	D	D	D	-	-	-	-	-	-	-

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565
บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

รายชื่อ	บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้อง											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
นายวิจิตร เดชเกษม	D	D	D	D	D	D	D	-	-	-	-	-	-
นายชนพรรัตน์ ตันติวัฒนวิจิตร	D	D	D	D	D	D	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	D	D	D	D	D	D	-	-	-	-	-	-	-
นายศุภณัฐ พร้อมศิริพงษ์	D, M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายปฏิวัติ ห้าวหาญ	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายธีระวัฒน์ ประสานศิลป์	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวเพ็ญพัทธ มีธัญญากร	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวรุ่งลาวัลย์ ยี่สุนแก้ว	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายเกษิตศ รุทรากาญจน์	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาววิภาดา ศรีทธา	M	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

บริษัทที่เกี่ยวข้อง

- บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด
- บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด
- บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด
- บริษัท ซัคเซสมอร์ บีอิ้งค์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท บี-52 แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
- บริษัท พี ซี แอล โฮลดิ้ง จำกัด
- บริษัท พีซี พลัส พลัส จำกัด
- บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ : CD = ประธานกรรมการบริษัท, D = กรรมการบริษัท, ID = กรรมการอิสระ, AC = กรรมการตรวจสอบ, M = ผู้บริหาร

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย



เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการ	บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด	บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด	บริษัท เนโฟรี วิชั่น จำกัด
1. นาย วิจิตร เตชะเกษม	D	D	D
2. นาย ธนพวรรณ ตันติวัฒนวิจิตร	D	D	D
3. นางสาว กาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	D	D	D
4. นางสาว ปานจิต ฉิมพาลี	D	D	D

หมายเหตุ : D = กรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในปี 2565 บริษัทใช้บริการ บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทประจำปี 2565 ประจำปีไตรมาส 1 และ 2 และบริษัท พร้าว แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปีไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565 หัวหน้าทีมตรวจสอบควบคุมภายในมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
หัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาส 1 และ 2 ปี 2565 ของบริษัท							
นายทนงศักดิ์ ประดิษฐ์ฐาน	41 ปี	<ul style="list-style-type: none">บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง Bachelor of Business Administration (Accountant)ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต แห่งประเทศไทย	-	-	<ul style="list-style-type: none">2556 - ปัจจุบัน2545 - 25562547 - 2545	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการผู้จัดการตรวจสอบบัญชีอาวุโสผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชี	<ul style="list-style-type: none">บริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัด, บริษัท เซเวน คอนเนค แอดไวเซอร์ จำกัดบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด (SEC License)บริษัท สำนักงาน ปิติเสวี จำกัด (SEC License)
หัวหน้างานตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาส 3 และ 4 ปี 2565 ของบริษัท							
นายพริษฐ์ บัวเผื่อน	33 ปี	<ul style="list-style-type: none">บัญชีบัณฑิต สาขาตรวจสอบภายในและสอบบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย Bachelor of Accountantผู้ตรวจสอบภายใน แห่งประเทศไทย (CPIAT - Certified Professional Internal Audit of Thailand) No. 712	-	-	<ul style="list-style-type: none">2565 - ปัจจุบัน2559 - 25652558 - 25592557 - 2556	<ul style="list-style-type: none">กรรมการผู้จัดการผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบบัญชีและตรวจสอบภายในผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโสเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none">บริษัท พร้าว แอดไวเซอร์ จำกัดบริษัท เจพี ทิพ ออดิท จำกัดบริษัท สำนักงาน ปิติเสวี จำกัด (SEC License)บริษัท ลีอ็กซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

โปรดดูที่หัวข้อ 1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท หัวข้อย่อย 2.7 “ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัท ได้จัดทำ

1. นโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่สำคัญ และจรรยาบรรณธุรกิจ

1.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทเป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เพื่อให้บริษัทมีความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 2 วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

• หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- 3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

• หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (governance outcome) อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อในระยะยาว
- 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.2.1 คณะกรรมการจะคำนึงถึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน

1.2.2 คณะกรรมการจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม

1.2.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น

1.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

• หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหาร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติ การดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

• หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1.4.1 คณะกรรมการจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

1.4.2 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัทให้แก่ ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตามการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ

2. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ

3. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตาม และให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี

2. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

3. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ

4. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

6. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

1. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว

ทั้งนี้ คณะกรรมการควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้างการรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น

2. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

• หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2.1.1 คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกันโดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

- 1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
- 2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- 4) วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
- 5) กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
- 6) ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (value proposition)
- 7) ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาวภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

2.1.3 คณะกรรมการจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

2.1.4 คณะกรรมการจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

• หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ วัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลางและ/หรือประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

2.2.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

2.2.3 คณะกรรมการจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)

2.2.4 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

2.2.5 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดค่านิยม วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนตามความเหมาะสมรวมทั้งมีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและเข้าใจทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งคณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

• หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

3.1.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีการกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

3.1.2 คณะกรรมการจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

3.1.3 คณะกรรมการจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

1. กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

2. กรรมการอิสระมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน website ของบริษัท

• หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัดบริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบ โดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3.2.5 คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการอาจพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

3.2.7 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

• หลักปฏิบัติ 3.3

3.3.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้

ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.3.3 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริษัทในกระบวนการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

• **หลักปฏิบัติ 3.4**

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.4.1 ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

3.4.2 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3.4.3 คณะกรรมการจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย

• **หลักปฏิบัติ 3.5**

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.5.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการโดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้มีอย่างเพียงพอ

โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 บริษัท

3.5.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารหรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้งหรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5 ให้กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

• **หลักปฏิบัติ 3.6**

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง

1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของบริษัท คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้

2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่

3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น

เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดหางบการเงินของบริษัทได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

• หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ได้

• หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.8.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.8.2 คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง

3.8.3 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

• หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

3.9.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี

3.9.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการ

เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

3.9.5 คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

3.9.6 คณะกรรมการจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

3.9.7 คณะกรรมการอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

3.9.9 เลขานุการบริษัทจะฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่ มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

• หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.1.1 คณะกรรมการจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

4.1.2 คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูง

ที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการจะมีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

4.1.4 คณะกรรมการจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

• หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

4.2.1 คณะกรรมการโดยคำแนะนำของคณะกรรมการบริหารจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

4.2.2 คณะกรรมการจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

• หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

4.3.1 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการ ครอบครัวยุโรปจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท

4.3.2 คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

• หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

4.4.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

4.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรอง

รองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง

หลักปฏิบัติ 5 : การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

• หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5.1.1 คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการจะส่งเสริมการดำเนินการ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม

• หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

5.2.1 คณะกรรมการจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่าบริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตาม

กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

3) ความรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้ลูกค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลลูกค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยิ่งยด

4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้ไฟฟ้า การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

(7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะโดยบริษัท อาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

• หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.3.1 คณะกรรมการจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการ

มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 4 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

• หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

5.4.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่

1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ในด้านต่างๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น

4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

• หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการจะกำกับการดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.1.1 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 คณะกรรมการจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ

6.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญ อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นต้น

6.1.4 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.1.5 คณะกรรมการอาจมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1– 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา

6.1.6 คณะกรรมการจะติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

6.1.8 ในกรณีที่บริษัท มีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการจะนำผลประโยชน์ระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

• หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

6.2.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.3 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.2.4 คณะกรรมการจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

• หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

6.3.1 คณะกรรมการจะกำกับการดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

• หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

• หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

6.5.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการแจ้งเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือรายงานประจำปี

6.5.2 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง E-mail ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ

6.5.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวโดยเจตนาสุจริต

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

• หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.1.1 คณะกรรมการจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย

- 1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- 2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
- 3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

7.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

• หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.1 คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

• หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

7.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไข ปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่ง รวมถึงเจ้าหน้าที่ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการ รายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.3.3 คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าการพิจารณา ตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วย วิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

• หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตาม ความเหมาะสม

7.4.1 คณะกรรมการจะพิจารณาความเหมาะสมในการ เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงการอบ การรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็น เล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท

7.4.2 คณะกรรมการจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่ สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัท อย่างยั่งยืน

• หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือ หุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่าง เหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.5.1 คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคล ภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่ เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตาม นโยบายดังกล่าว

7.5.2 คณะกรรมการจะจัดให้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบต่อ การให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการ ปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

7.5.3 คณะกรรมการจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทาง และสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติ ในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน รวมทั้งกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การ สื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

• หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการ จะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัท โดยกระทำการอย่าง สม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เน้นปัจจุบัน

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท

- 1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัท
- 2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- 4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการ ดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
- 5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปีที่สามารถให้ความนิโหลดได้
- 6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
- 7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัท ร่วมค้าและ special purpose enterprises/ vehicles (SPEs/SPVs)
- 9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิ ออกเสียง
- 10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- 11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- 12) ข้อบังคับของบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- 13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทนโยบายการ ต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และนโยบายด้านบริหารความเสี่ยง
- 14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระ การดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความ เห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- 15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ
- 16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่ รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่ สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

• หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

8.1.1 คณะกรรมการจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 คณะกรรมการจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.1.3 คณะกรรมการจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

8.1.4 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัทอย่างน้อย (14) วันก่อนวันประชุม

8.1.5 คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย

8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอซึ่งรวมถึง

1. วาระอนุมัติจ่ายปันผล - นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ

2. วาระแต่งตั้งกรรมการ-ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษา และการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัท

ทั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นกรรมการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

3. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ-นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง

4. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี-ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

• หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

8.2.1 คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกและความปลอดภัยในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็วถูกต้อง แม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น

โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้

8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการเช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

8.2.9 คณะกรรมการจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

• หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

8.3.1 คณะกรรมการจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน (14) วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

8.3.3 คณะกรรมการจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
- 2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบงดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
- 3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

1.2 จริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

1. แนวทางปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1.1 ศึกษา ทบทวน และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

1.2 ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องปฏิบัติตามเป็นแบบอย่างที่ดี

และดูแลให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงให้คำแนะนำหรือคำปรึกษากรณีผู้ใต้บังคับบัญชามีข้อสงสัย

1.3 กรณีไม่แน่ใจว่าการกระทำใดจะขัดต่อจรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้พิจารณาว่า

- 1) การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมาย ความสงบเรียบร้อย หรือศีลธรรมอันดีหรือไม่
- 2) การกระทำนั้นขัดต่อนโยบาย ค่านิยมองค์กร นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และระเบียบปฏิบัติใดของบริษัทหรือไม่
- 3) การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสียและภาพลักษณ์ของบริษัทหรือไม่

หากการกระทำนั้นขัดหรือส่งผลเสียต่อสิ่งที่กล่าวมาข้างต้น ให้ยุติการกระทำหรือสอบถามแผนกทรัพยากรมนุษย์ หรือเลขานุการบริษัท

2. 5นัย

จรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัทถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับยึดถือและปฏิบัติตาม หากมีการละเมิดหรือกระทำผิดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานย่อมถูกสอบสวน และพิจารณาโทษทางวินัยตามที่กำหนดไว้ของบริษัท ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้างและอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

3. จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ภายใต้กรอบคุณธรรม จริยธรรม และเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับเป็นมาตรฐานเดียวกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานให้ทุกคนยึดถือและนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

3.1 จรรยาบรรณกรรมการและผู้บริหาร

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม
- 3) ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีแก่พนักงานในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจนโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 4) หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับทางบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 5) ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ในการแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมถึงไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

3.2 จรรยาบรรณพนักงาน

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศต่างๆ

2) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต รับผิดชอบ มีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่ทุจริต คอรัปชัน

3) มีความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเท โดยถือประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ

4) เป็นผู้ใฝ่รู้ และรู้จักรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น มุ่งมั่นพัฒนาและปรับปรุงตนเองเพื่อให้สามารถปรับปรุงงานในความรับผิดชอบให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ

5) ปฏิบัติต่อผู้อื่นด้วยความมีน้ำใจ เคารพในสิทธิและศักดิ์ศรีของผู้อื่น ให้เกียรติซึ่งกันและกัน

(6) รักษาข้อมูลความลับของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องแม้ว่าจะสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่กับบริษัทแล้วก็ตาม

(7) ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รวมถึงไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

(8) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ หรือการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก สื่อมวลชน หรือในสื่อ

สังคมออนไลน์ต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท ด้วยเข้าใจว่าบริษัทมี

4. นโยบายและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน

4.1 นโยบายการบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

1) บันทึกข้อมูลการดำเนินงานธุรกิจ ข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

2) จัดทำรายงาน บันทึก และเอกสารต่างๆ อย่างถูกต้องด้วยความสุจริต รอบคอบ เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด โดยไม่จัดทำเอกสารปลอม ปิดบังหรือบิดเบือนข้อมูล

3) เก็บรักษาข้อมูลที่สำคัญทางธุรกิจ รวมถึงข้อมูลลับของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเข้มงวด โดยไม่เปิดเผยให้ผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องทราบ เว้นแต่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

4.2 นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

1) บุคลากรต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไปแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

- ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

- ไม่ซื้อ ขาย โอน รับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยมุ่งหวังให้บุคคลอื่นเข้าใจผิด เพื่อให้ราคา และ/หรือปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ผิดไปจากสภาพปกติโดยมีเจตนาหลอกลวงให้ผู้อื่นสำคัญผิดเกี่ยวกับราคาและปริมาณการซื้อขาย หลักทรัพย์และหวังผลประโยชน์จากการลวงการซื้อขายนั้น

- ไม่เผยแพร่ข่าวเท็จหรือบิดเบือนข้อมูลซึ่งอาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิด หรือมีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับบริษัท หรือราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

(2) การเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องกระทำโดยบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายเท่านั้น หากไม่มีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูล ควรแนะนำให้ผู้ถามติดต่อไปยังผู้มีหน้าที่

หมายเหตุ : ข้อมูลภายใน หมายถึง ข้อมูลหรือสารสนเทศที่มีสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือข้อมูลทางหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน หรือมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือเปิดเผยต่อก่อนลงทุนเป็นการทั่วไป

4.3 นโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

1) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีรายงานทางการเงินน่าเชื่อถือและถูกต้อง รวมถึงมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

2) จัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อเป็นกลไกสำคัญในการวัดระดับความเหมาะสมและเพียงพอ ของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

3) บุคลากรต้องยึดถือและปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงดำรงไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี

4) จัดให้มีการส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในแก่บุคลากรทุกระดับ

5) ตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลการสอบทานความเหมาะสม และเพียงพอของระบบควบคุมภายใน เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท

4.4 นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หากจำเป็นให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องไม่ส่วนในการพิจารณารายการดังกล่าว และให้เปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องตามประกาศกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้บริษัททราบผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3) บุคคลใดที่ดำเนินการใดๆ ซึ่งมีส่วนได้เสียกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมมีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย

4.5 นโยบายด้านภาษี

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายภาษีอากรและภาษีที่เกี่ยวข้อง ไม่กระทำการใดอันเป็นการหลีกเลี่ยงภาษีและปฏิบัติให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และลายลักษณ์อักษรของกฎหมาย
- 2) ใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายที่แต่ละ ประเทศกำหนดไว้โดยไม่กระทำการใดที่เป็นการหาช่องโหว่หรือใช้กฎระเบียบไปในทางที่จะหลีกเลี่ยงภาษี
- 3) บริหารจัดการด้านภาษีเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงบริหารจัดการการจ่ายภาษีและขอคืนภาษีให้เกิดสภาพคล่องสูงสุด
- 4) พิจารณาผลกระทบด้านภาษีสำหรับโครงการใหม่ และมาตรการภาษีที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยฝ่ายบัญชีและการเงิน ซึ่งรับผิดชอบด้านภาษีของบริษัท
- 5) จัดให้มีการระบุ วิเคราะห์ และประเมินผลกระทบด้านภาษีอย่างสม่ำเสมอ พร้อมกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมตามที่กฎหมายรองรับและรายงานให้ผู้บริหารคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ
- 6) รายงานและเปิดเผยการชำระภาษีของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใสตามกรอบเวลาที่กฎหมายกำหนด
- (7) ติดตามและทบทวนการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายภาษี มาตรฐานการบัญชี และสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อพิจารณาและวิเคราะห์ผลกระทบด้านภาษีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและรายงานให้ผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ

4.6 นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 1) ห้ามกระทำการใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 2) ห้ามกระทำการใดที่เป็นการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจตามตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ โดยการสัญญามอบให้ ให้อำนาจ เรียกร้อง หรือรับสิ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐบาล หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ที่ถูกต้องตามหลักปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้
- 3) ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
- 4) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยในการขอคำแนะนำ แจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือ ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน

4.7 นโยบายการรับและให้ของขวัญ การรับรอง หรือประโยชน์อื่นๆ

- 1) ดำเนินการในนามบริษัทอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส
- 2) ไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติของบริษัท
- 3) เป็นการรับหรือการให้ตามประเพณีนิยมเพื่อเป็นการรักษาสัมพันธภาพทางธุรกิจโดยปกติ
- 4) ไม่รับหรือให้ของขวัญการรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญที่มีค่าเกินปกติวิสัยให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ
- 5) การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจเป็นเรื่องที่ยอมรับได้แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผล

4.8 นโยบายป้องกันการฟอกเงิน

- 1) ไม่ให้ความช่วยเหลือหรือหลีกเลี่ยงการกระทำใดเพื่อปกปิดหรืออำพรางที่มาของเงินหรือทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำผิด
- 2) ไม่ทำธุรกรรมใดๆ ที่อาจทำให้เงินหรือทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำผิด ถูกแปลงให้เป็นทรัพย์สินที่ได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงพฤติกรรมการสนับสนุนหรือช่วยเหลือการกระทำความผิด
- 3) ยินดีให้ความร่วมมือโดยปราศจากเงื่อนไขกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการฟอกเงินในระบบธุรกิจรวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับการฟอกเงินอย่างเคร่งครัด

4.9 นโยบายการมีส่วนร่วมทางการเมือง

- 1) บริษัทมีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเมืองหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ
- 2) พึงหลีกเลี่ยงการกระทำหรือกิจกรรมใดทางการเมืองที่ทำให้เข้าใจได้ว่ากระทำในนามบริษัท หรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้เข้าใจว่าบริษัทเกี่ยวข้อง ฝักใฝ่ หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง พรรคการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง
- 3) ไม่นำทรัพย์สิน เงิน หรือสิ่งของอื่นใดอันเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทไปสนับสนุน แจกจ่ายให้กับนักการเมือง หรือพรรคการเมือง หรือใช้ตำแหน่งหน้าที่ของบริษัทไปสนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ทางการเมือง
- 4) การกระทำหรือกิจกรรมใดทางการเมืองในนามส่วนตัวสามารถทำได้ โดยต้องไม่กระทบเวลาปฏิบัติงานของบริษัท

4.10 นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆที่ไม่เป็นธรรมหรือก่อให้เกิดผลในทางลบต่อพนักงาน

2) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ เคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ตามหลักสิทธิมนุษยชน

3) ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ยึดหลักความเสมอภาค และเท่าเทียมตั้งแต่การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร การแต่งตั้ง การโยกย้าย การให้รางวัล และการลงโทษ รวมถึงการให้ค่าตอบแทนบนพื้นฐานของทักษะ ความรู้ความสามารถ และตำแหน่งงานที่ได้รับ

4) จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาทักษะและความรู้ความสามารถตามบทบาทหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายของพนักงาน โดยให้เข้าร่วมอบรม/สัมมนาทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างพนักงานด้วยกัน

5) จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม อาทิ การตรวจสุขภาพประจำปี ค่ารักษาพยาบาล ประกันอุบัติเหตุ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น รวมถึงมีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ ซึ่งมีตัวแทนทั้งฝ่ายนายจ้าง และฝ่ายลูกจ้าง ทำหน้าที่ร่วมประชุมหารือกับนายจ้างเพื่อสวัสดิการแก่ลูกจ้าง

6) จัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานตามหลักความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

7) ปลูกฝังค่านิยมองค์กร (Core Values) ด้วยการสื่อสารและเสริมสร้างพฤติกรรมร่วมที่ดีของบุคลากรทุกคนตามทิศทางที่บริษัทมุ่งหวังเพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายและบรรลุผลสำเร็จตามวิสัยทัศน์ได้

8) จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนสำหรับพนักงาน กรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม ถูกกลั่นแกล้งหรือร้องทุกข์ซึ่งจะได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไขโดยคำนึงถึงประโยชน์ของทุกฝ่าย

4.11 นโยบายการปฏิบัติต่อทรัพย์สิน

1) บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลและใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด และไม่ให้เกิดมูลค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ

2) ไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ ทรัพย์สิน หมายถึงทรัพย์สินที่มีตัวตนและไม่มีตัวตน ซึ่งหมายความรวมถึง ความรู้ นวัตกรรม สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ และข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

3) จัดทำบันทึกและรายงานต่างๆ ถูกต้องตามความเป็นจริง และห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ บันทึกรายงาน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท

4) ไม่ใช้ข้อมูลขององค์กรที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ไปแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

5) การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

- อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ให้ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท

ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว

- ควรใช้อินเตอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานและหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
- ห้ามใช้อีเมลของบริษัทในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสีย หยาดคาย ลามก ก่อวุ่น หรือสร้างความรำคาญให้แก่ผู้อื่น
- ห้ามมิให้ติดตั้งซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์โดยไม่ได้รับอนุญาตลงฮาร์ดดิสก์ของเครื่องคอมพิวเตอร์หรือทำสำเนาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ และนำไปแจกจ่าย เผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต
- ห้ามมิให้ดาวน์โหลดซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์จากอินเทอร์เน็ตมาติดตั้งใช้งานโดยไม่ได้รับอนุญาต
- ห้ามเข้าถึงโปรแกรมหรือแฟ้มข้อมูลที่มีลิขสิทธิ์ใช้งานหรือไม่ได้รับอนุญาต

4.12 นโยบายด้านทรัพย์สินทางปัญญา

1) ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้าของผู้อื่น

2) ใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ตามที่บริษัทจัดหาให้ และห้ามติดตั้งหรือใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์

3) ดูแลรักษาความลับของลูกค้าและข้อมูลต่างๆ ที่ได้จากลูกค้า รวมถึงข้อมูลผู้มีส่วนได้เสีย โดยจะต้องใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่ง มิให้ความลับของลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นล่วงรู้ไปถึงบุคคลภายนอก

4) การนำผลงานหรือข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติงาน ผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

4.13 นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

1) ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเสมอภาคและเท่าเทียม ตั้งแต่การสรรหา จ่ายค่าตอบแทน การประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงเรื่องอื่นใดโดยไม่เลือกปฏิบัติ

2) เคารพในสิทธิมนุษยชนและให้ความสำคัญต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ตลอดจนสิทธิขั้นพื้นฐานของบุคคล โดยยึดมั่นที่จะปฏิบัติต่อทุกคนด้วยความเท่าเทียมและเป็นธรรม

3) ไม่ส่งเสริม สนับสนุน หรือมีส่วนร่วมใดๆ ในการกระทำใดที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน โดยจะไม่ใช่แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย

4.14 นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น/นักลงทุน

1) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ตลอดจนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายของบริษัท

2) รมัตถะวัง รอบคอบ สมเหตุสมผล เพื่อประโยชน์สูงสุด ต่อผู้ถือหุ้นโดยรวมและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นสถาบัน รวมถึงมีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอต่อการตัดสินใจ

3) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ มุ่งมั่นสร้างความเจริญเติบโตและมูลค่าเพิ่มแก่กิจการอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ดี

4.15 นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า

1) จัดหาออกแบบประกอบ ติดตั้ง และส่งมอบสินค้า และบริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานที่ตกลงไว้กับลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม

2) ให้ข้อมูลและสารสนเทศที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ไม่กล่าวอ้างเกินความเป็นจริง อันเป็นเหตุให้เข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณสมบัติ คุณภาพ หรือเงื่อนไขอื่นใดของสินค้า/หรือบริการ

3) จัดให้มีบริการหลังการขายและการรับประกันสินค้า ภายใต้เงื่อนไขและระยะเวลาที่เหมาะสม ตลอดจนปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ อ่อนน้อม และยินดีบริการด้วยใจ

5) รักษาความลับของลูกค้า ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าโดยไม่ได้รับความยินยอม หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ

6) จัดให้มีช่องทางในการรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้ที่ลูกค้าสัมพันธ์ โทร 02 518 2722 ต่อ 520 หรือทางเว็บไซต์ www.ktms.co.th

4.16 นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1) นำสินเชื่อที่ได้รับจากเจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงินไปใช้ตามวัตถุประสงค์ตามที่ได้แสดงเจตนาไว้ต่อเจ้าหน้าที่หรือสถาบันการเงิน

2) ชำระคืนหนี้ เงินกู้ยืม และดอกเบี้ยตามเวลาที่กำหนด ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

3) หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข ให้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไข/ป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

4.17 นโยบายการจัดซื้อ/จัดจ้าง

1) ดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้างตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2) ดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า คุณภาพ ราคา การให้บริการ และความรวดเร็วในการส่งมอบสินค้าและบริการ

3) การจัดซื้อ/จัดจ้าง ต้องกระทำโดยเปิดเผยและเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้

4) คัดเลือกผู้ค้าที่มีสภาพธุรกิจที่ดีและมั่นคง ปฏิบัติตามกฎหมาย ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชน และคำนึงถึงชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

4.18 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า

1) กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าที่ชัดเจน เปรียบเทียบราคา คุณภาพ การให้บริการและเงื่อนไขต่างๆ อย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้

2) ให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างถูกต้อง เพียงพอ เท่าเทียม ไม่มีอคติ และไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า

3) ไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้าถูกต้อง

4) จัดทำสัญญาที่เหมาะสม เป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือสัญญาที่ตกลงไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงชำระเงินค่าสินค้าและบริการตามกำหนดเวลา ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องแจ้งให้คู่ค้าทราบ เพื่อร่วมกันพิจารณาแนวทางแก้ไขเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

5) ส่งเสริมและร่วมมือกับคู่ค้าในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่เรียกรับผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า ยกเว้นเป็นการรับของขวัญอันเนื่องมาจากประเพณีนิยมที่ปฏิบัติกันโดยทั่วไป โดยสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดนั้นต้องมีมูลค่าไม่เกิน 2,000 บาท และต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบในทันที โดยต้องไม่ให้อิทธิพลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่เป็นธรรมต่อการปฏิบัติหน้าที่

6) ไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับทางการค้าของคู่ค้ากับผู้อื่น เว้นแต่ได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

4.19 นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

2) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

3) ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือคู่แข่งทางการค้า และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

4) ไม่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติร่วมกันเพื่อกระทำหรือสมยอมในการเสนอราคาที่ไม่เป็นธรรมกับลูกค้า

4.20 นโยบายการปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

1) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ยึดมั่นในหลักคุณธรรมจริยธรรม โดยคำนึงถึงผลกระทบเชิงลบที่มีต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทาน

2) จัดหาผลิตภัณฑ์และส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้คู่ค้าผลิตสินค้าและบริการที่ลดการใช้ทรัพยากรและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

3) ส่งเสริมการจ้างงานและสร้างรายได้ในชุมชนที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

4) ส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตและศักยภาพของผู้ด้อยโอกาสในชุมชนและสังคม เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสให้สามารถดำรงชีวิตและพึ่งตนเองได้อย่างมีศักดิ์ศรี

5) จัดกิจกรรมทางศาสนาโดยไม่จำกัดและไม่แบ่งแยกพื้นฐานความเชื่อ รวมถึงกิจกรรมเนื่องในงานประเพณีต่างๆ เพื่อสืบสานคุณค่าทางสังคมและขนบธรรมเนียมประเพณีที่ดีงามของไทย

6) รายงานผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้ผู้มีส่วนได้เสียทราบในรายงานความยั่งยืน

4.21 นโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

1) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2) จัดให้มีระเบียบปฏิบัติและแผนการดำเนินการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงานอย่างเพียงพอและมีประสิทธิภาพ

3) กำกับดูแลให้มีการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงจากอุบัติเหตุและการบาดเจ็บระหว่างการปฏิบัติงาน รวมถึงการปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดอื่นที่อาจเกิดขึ้น

4) ให้ความรู้และประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจข้อมูลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยแก่ผู้บริหารและพนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างสม่ำเสมอ

5) ทบทวนนโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างน้อยปีละครั้ง

5. การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน (Whistleblowing Policy)

5.1 การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

1) กรณีที่บุคลากรหรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ของบริษัทมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน สามารถสอบถาม แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน โดยส่งรายละเอียดและหลักฐานต่าง ๆ ที่

- ประธานกรรมการตรวจสอบ
โทร. 02 517 0274 ต่อ 424
e-mail : suthep.p2015@gmail.com
- เลขาธิการบริษัท
โทร. 02 517 0274 ต่อ 424
e-mail : cs@ktms.co.th

2) การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต้องเป็นความจริงและมีข้อมูลเพียงพอที่จะพิจารณาดำเนินการสืบหาข้อเท็จจริงต่อไปได้

3) ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะได้รับการคุ้มครองสิทธิไม่ว่าจะเป็นพนักงานของบริษัทหรือบุคคลภายนอก

4) ระยะเวลาในการดำเนินการพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียนจะขึ้นอยู่กับความสลับซับซ้อนของเรื่องคำชี้แจงของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน รวมถึงความเพียงพอของเอกสารหลักฐาน

5.2 การคุ้มครองผู้ให้เบาะแสและข้อร้องเรียน

1) บริษัทจะไม่กระทำการใดอันไม่เป็นธรรมต่อพนักงานหรือบุคคลที่ให้เบาะแสและข้อร้องเรียนไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน หรือสถานที่ทำงาน สักพนักงาน ช่มชู้รบกวน การปฏิบัติงาน และเลิกจ้าง หรือการกระทำอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม

2) บริษัทและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงต้องเก็บรักษาข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง

3) บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หากไม่ได้รับความยินยอม เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.3 นโยบายการทำการรายการระหว่างกัน

เพื่อปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จึงเห็นควรกำหนดนโยบายการเข้าทำการรายการระหว่างกันเพื่อให้การทำรายการอย่างถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

1. คำนิยามที่เกี่ยวข้อง

“รายการที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง รายการระหว่างบริษัท จดทะเบียนหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท จดทะเบียนหรือรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย

“การตกลงเข้าทำการรายการ” หมายความว่า การเข้าไปหรือตกลงใจเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงใดๆ ไม่ว่าโดย ทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อก่อให้เกิดการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การให้เช่า หรือเช่าสินทรัพย์ การให้หรือรับบริการ การให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน และการออกหลักทรัพย์ใหม่ รวมทั้งเพื่อก่อให้เกิดสิทธิหรือการสละสิทธิในการกระทำความผิด

“บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” หมายถึง ผู้ที่มีอำนาจควบคุมการตัดสินใจของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย อันได้แก่บุคคลดังต่อไปนี้

- 1) ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
- 2) นิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เป็นบุคคลดังต่อไปนี้ของบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัทย่อย
 1. ผู้บริหาร
 2. ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 3. ผู้มีอำนาจควบคุม
 4. บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม
 5. ผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลตาม (ก) ถึง (ง)

3) บุคคลใดๆ ที่โดยพฤติการณ์บ่งชี้ได้ว่าเป็นผู้ทำการแทนหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลตาม (1) ถึง (2) ต่อการตัดสินใจในการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือบุคคลอื่นที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เห็นว่ามีพฤติการณ์ทำนองเดียวกัน

2. ลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันอาจแบ่งเป็น 2 ลักษณะ ดังนี้

- 1) เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำการรายการกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2) เมื่อบริษัทหรือบริษัทย่อยทำการรายการกับนิติบุคคลใดๆ ที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมเป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ที่จะได้รับเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อย รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลเหล่านั้น

3. ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องกันแบ่งออกเป็น 6 ประเภท ดังนี้

รายการธุรกิจปกติ

- 1) รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ
- 2) รายการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี
- 3) รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ
- 4) รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน
- 5) รายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นนอกเหนือจากรายการตาม (1) ถึง (5)

4. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการระหว่างกัน โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. กรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องแจ้งให้ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำการรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็น ก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท(แล้วแต่กรณี) ตามหลักเกณฑ์การทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัทซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

5. หลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำการรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการ ที่เกี่ยวข้องกันตามที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการทำการรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- การพิจารณาการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะใช้เกณฑ์ราคาและข้อตกลงทางการค้าเช่นเดียวกับที่ใช้กับลูกค้าทั่วไป ส่วนรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และต้องมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
- กรณีที่ไม่มีเกณฑ์ราคาดังกล่าวเพื่อใช้อ้างอิง บริษัทจะ

พิจารณาเปรียบเทียบราคาสินค้าหรือบริการกับราคายานนอกภายใต้เงื่อนไขที่เหมือนหรือคล้ายคลึงกัน

- บริษัทอาจใช้ประโยชน์จากรายงานของผู้ประเมินอิสระซึ่งบริษัทแต่งตั้ง เพื่อเปรียบเทียบราคาสำหรับการทำระหว่างกันที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าราคดังกล่าวเหมาะสมและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท

- กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องจะทำธุรกรรมกับบริษัทหรือบริษัทย่อยได้ต่อเมื่อธุรกรรมดังกล่าวได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง แล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว

- หากบริษัทมีรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นๆ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

- บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานการบัญชี

- ให้มีการสอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามแผนงานตรวจสอบโดยส่วนงานตรวจสอบภายในจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ ดูแลให้มีการสุ่มสอบทานการทำรายการจริง ถูกต้อง ตรงตามสัญญาหรือนโยบายหรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้

6. ประเด็นสำคัญที่ควรพิจารณาเมื่อมีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องทำรายการกับบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือหน่วยงานที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ความเหมาะสมผลทางด้านราคา และข้อตกลงทางการค้าเมื่อเปรียบเทียบกับในการทำรายการกับบุคคลอื่น

- ความเห็นของผู้ประเมินอิสระหรือที่ปรึกษาทางการเงิน มาตรการของบริษัทในการจะปฏิบัติให้ถูกต้องตามข้อกำหนด และกฎระเบียบ

- บริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับสัดส่วนการถือหุ้น กรรมการ และข้อมูลสำคัญของบริษัทย่อย(ถ้ามี) และบริษัทในเครือให้เป็นปัจจุบัน

7. การอนุมัติทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีมาตรการอนุมัติการเข้าทำรายการที่ต้องปฏิบัติ ดังนี้

- รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างกันที่มีขนาดเล็ก ขนาดกลางและขนาดใหญ่ ที่เป็นรายการที่มีข้อตกลงทางการค้าปกติตามที่เคยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทไว้แล้ว ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ

- รายการที่มีขนาดเล็กและขนาดกลางที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ

- รายการที่มีขนาดใหญ่ และไม่เป็นไปตามข้อตกลงทางการค้าปกติ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจทำรายการโดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการ ดังนี้

1. รายการขนาดเล็ก คือ รายการที่มีมูลค่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ล้านบาท หรือ น้อยกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

2. รายการขนาดกลาง คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาท แต่ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3. รายการขนาดใหญ่ คือ รายการที่มีมูลค่ามากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

8. หลักเกณฑ์การพิจารณารายการที่เป็นปกติทางการค้า

- ลักษณะรายการเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือไม่ หากรายการระหว่างกันเกิดขึ้นเนื่องจากการดำเนินงานตามปกติ จะปฏิบัติตามขั้นตอนของการดำเนินงานตามปกติเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติกับรายอื่นๆ โดยจะพิจารณาขนาดรายการ และการอนุมัติรายการตามที่ปรากฏในตารางอำนาจอนุมัติ (Table of Authority) โดยจะพิจารณาว่าเป็นรายการธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ดังกล่าวนั้น มีความเหมาะสมผลของการทำรายการ และมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยมีข้อตกลงทางการค้าไม่แตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไป หรือบุคคลภายนอก

- ราคาและเงื่อนไขการทำรายการเป็นธรรมหรือไม่ หากเปรียบเทียบการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องแล้วจะได้ราคาหรือเงื่อนไขที่ดีกว่านี้หรือไม่

9. การพิจารณาราคาตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป (ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์)

รายการที่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป คือ เงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์โดย

- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป

- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป

- เป็นราคาและเงื่อนไขที่บริษัทสามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบธุรกิจลักษณะทำนองเดียวกันให้กับบุคคลทั่วไป

10. วิธีการนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ บุคคลที่เกี่ยวข้อง เช่น ฝ่ายบัญชีและการเงิน ฝ่ายขาย ฝ่ายจัดซื้อ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทำรายการต่างๆ ตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติ และตามอำนาจดำเนินการของบริษัท ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว จะต้องนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัทด้วย นอกจากนี้ต้องดำเนินการให้ผู้มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

2. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท กรณีมีการทำรายการเกี่ยวข้องกันที่เป็นรายการขนาดเล็ก และขนาดกลางที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการกำกับดูแล ซึ่งอยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องต้องนำเสนอรายละเอียดความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบทำความเข้าใจเกี่ยวกับรายการดังกล่าว ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเข้าทำรายการ ซึ่งมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

- หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการเข้าทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
- ส่วนตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
- เมื่อได้มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท ตลอดจนเปิดเผยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยมีสารสนเทศขึ้นตามตลาดหลักทรัพย์กำหนด

3. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น กรณีเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ให้ฝ่ายที่เป็นต้นเรื่องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของรายการ เพื่อขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ

และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ โดยมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

- หน่วยงานต้นเรื่องสรุปรายละเอียดในการเข้าทำรายการ และจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้ส่วนตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อจัดเตรียมวาระในการประชุม
- ส่วนตรวจสอบภายในหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารประกอบการประชุม โดยมีข้อสรุปที่เป็นสาระสำคัญเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณา
- เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการตรวจสอบให้เลขานุการบริษัทรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบการเข้าทำรายการต่อไป ในการนี้ ต้องดำเนินการให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม
- เมื่อได้มติที่ประชุมจากคณะกรรมการบริษัทให้เลขานุการบริษัทจัดเตรียมเอกสารเพื่อจัดประชุมและขออนุมัติการทำรายการจากผู้ถือหุ้น โดยจะต้องมีข้อมูลประกอบให้เพียงพอต่อการตัดสินใจตามที่กำหนดในหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และต้องแสดงรายชื่อและจำนวนหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงด้วย ในการนี้บริษัทมีหน้าที่เรียกประชุมผู้ถือหุ้นตามวิธีการขึ้นตอนและหลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานกำกับดูแลดังกล่าว กำหนดไว้สำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- เปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีของบริษัท ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่างๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยมีสารสนเทศขึ้นตามตลาดหลักทรัพย์กำหนดสำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.4 นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์ รวมถึงสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีนโยบายแต่งตั้งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ และงบประมาณของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้บริษัทย่อยรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

1.5 นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทมีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ทุกครั้งที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน (“ประกาศที่ สจ. 38/12561”) รวมถึงกฎเกณฑ์ที่จะมีการใช้บังคับหรือแก้ไขต่อไป

โดยกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชี จะต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ หรือด้วยวิธีอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และแจ้งเลขานุการบริษัท ภายในระยะเวลาที่ประกาศที่ สจ. 38/12561 หรือกฎเกณฑ์ที่ใช้บังคับกำหนด รวมถึงการส่งรายละเอียดรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัททั้งหมดต่อเลขานุการบริษัทเป็นรายไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ การใช้ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) โดยบริษัทได้กำหนดให้มีแนวทางการใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลที่มีนัยสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไปที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว รวมถึงกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร (ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) แจ้งต่อเลขานุการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันก่อนทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และให้เลขานุการบริษัทรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

1.6 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจ ภายใต้หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันขึ้นเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำอันใดที่อาจเป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมแก่ตนเอง ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ กระบวนการทำงาน และสายการบังคับบัญชาในแต่ละหน่วยงานให้มีความชัดเจน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและมีความรัดกุมในการตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

1. คำนิยาม

การทุจริตคอร์รัปชัน หรือ คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบน การนำเสนอ การให้คำมั่นว่าจะให้การขอหรือเรียกร้องซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจหรือเพื่อเอื้อประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่กรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

2. หน้าที่และความรับผิดชอบ

2.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแล ให้มีระบบสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรับเรื่องการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันอันเกิดจากคนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง และเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาลงโทษหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

2.3 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม มีหน้าที่กำกับดูแลให้คำปรึกษาและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแล จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.4 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ในการจัดทำ

ประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดทำมาตรการและแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

2.5 คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร มีหน้าที่ในการนำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติโดยกำหนดให้มีระบบสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของระบบ นโยบาย และมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

3. นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ห้ามเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมดังนี้

3.1 ไม่ทำพฤติกรรมใดที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

3.2 ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

3.3 บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการคอร์รัปชันให้กับบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน

3.4 ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

3.5 บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้

3.6 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชันและเพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงจากลักษณะธุรกิจ ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมประกอบด้วยกระบวนการควบคุมทั้งในด้านการป้องกัน

(Preventive Control) และการตรวจสอบ (Detective Control) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการลดโอกาสและแรงจูงใจในการกระทำมิชอบ และการทุจริตคอร์รัปชันให้น้อยลงโดยมีหลักเกณฑ์การแบ่งแยกหน้าที่การทำงาน นอกจากนี้มีกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้บริหารจะได้รับรายงาน และรับทราบถึงสาเหตุของข้อบกพร่องหรือสถานการณ์ที่ไม่ชอบมาพากลได้ทันทั่วทั้งที่ รวมทั้งสามารถปรับปรุงระบบในเชิงป้องกันได้อย่างเหมาะสมในการประเมินผลระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งของกระบวนการ

3.7 บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง

3.8 เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ในเรื่องดังต่อไปนี้

3.8.1 การให้มอบหรือรับของกำนัล และการเลี้ยงรับรองจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นตามธรรมเนียมทางการค้าปกติ หรือประเพณีนิยมในมูลค่าที่เหมาะสม

3.8.2 การให้หรือรับเงินบริจาคหรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนดังกล่าวไม่ได้เป็นการอำพรางการติดสินบน

3.8.3 ในการดำเนินกิจการ การติดต่อ การเจรจา การประมูล และการดำเนินการอื่นๆ กับหน่วยงานภาครัฐหรือเอกชน จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย นอกจากนี้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทจะต้องไม่ให้หรือรับสินบนในทุกขั้นตอนของการดำเนินกิจการ

4. มาตรการและช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งผลถึงการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของกลุ่มบริษัท โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทได้สะดวกและเหมาะสม โดยผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ ส่งมายังช่องทางการรับเรื่องตามที่บริษัทกำหนด

4.1 ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

- ทางอีเมล
- คณะกรรมการตรวจสอบ : suthep.p2015@gmail.com

- ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.ktms.co.th

4.2 มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่เกิดจากการกระทำโดยเจตนาสุจริต บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจะจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของ ผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรมอันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องเว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

5. ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน และบทลงโทษ

5.1 เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส คณะกรรมการตรวจสอบจะมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายใน หรือแต่งตั้งคณะกรรมการสืบสวนข้อเท็จจริง เป็นผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริง และแจ้งผลการตรวจสอบเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ

5.2 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่ได้รับมีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และพิสูจน์ตนเองโดยการหาข้อเท็จจริงหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันตามที่ถูกกล่าวหา

5.3 หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจริง ผู้กระทำการทุจริตคอร์รัปชันนั้นไม่ว่าจะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท โดยจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตนั้นเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ผู้กระทำความผิดนั้นอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท และคำตัดสินของคณะกรรมการตรวจสอบ ถือเป็นอันสิ้นสุด

บริษัทไม่มีนโยบายลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม

6. การอบรมและการสื่อสาร

6.1 บริษัทจัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้าน

การทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ให้บุคคลภายในบริษัททราบ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น การ ปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ด ประชาสัมพันธ์ อีเมล เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนใน บริษัทเข้าใจ เห็นชอบ และปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันอย่างจริงจัง

6.2 บริษัทสื่อสารและเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม ตลอดจนตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้เสียผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจและสนับสนุนให้ยึดมั่นในมาตรฐานการ รับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัท

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.7 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

“บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และทุนสำรอง ตามกฎหมายในแต่ละปี โดยบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผล โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น เป็นหลัก และการจ่ายปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผล ดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและ ฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตและปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการบริหารงานของบริษัทตามความเห็นสมควรหรือเหมาะสม ของคณะกรรมการบริษัท โดยมติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้ จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทที่มี อำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายเงินปันผลโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทแล้ว รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป ”

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.8 นโยบายการจัดการเพื่อความยั่งยืน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทในเครือ มีความมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสูงสุด คือ ความยั่งยืนขององค์กร อันก่อให้เกิดคุณค่า ด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ในห่วงโซ่ธุรกิจของบริษัท และเพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. ยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้มีความสำคัญและความเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า และแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้มีความสำคัญต่อสุขภาพความปลอดภัยในการทำงานของพนักงาน สร้างจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการพัฒนาชุมชนและสังคมให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น
2. มุ่งเน้นให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทุกระดับ มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริมและปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาความยั่งยืน จนเป็นวัฒนธรรมดำเนินงานที่คำนึงถึงประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. สร้างความตระหนักรู้และความรับผิดชอบต่อแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ที่จะสร้างความมั่นใจว่าบริษัทจะพัฒนาเศรษฐกิจให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ทางสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อตลอดห่วงโซ่คุณค่าขององค์กรอย่างต่อเนื่อง
4. มุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรและนำความรู้และความเชี่ยวชาญในการบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ธุรกิจเกี่ยวกับน้ำบริสุทธิ์ และน้ำยาไตเทียม เข้าไปมีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชนอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์และเป้าหมายด้านความยั่งยืน

หัวข้อ	กลยุทธ์ความยั่งยืน	เป้าหมายด้านความยั่งยืน
1. การพัฒนาและดูแลรักษาทรัพยากรบุคคล	บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมใส่ใจดูแลด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การสร้างสมดุลชีวิตทำงาน (Work-Life Balance) พร้อมทั้งพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง	1.1 กำหนดเป้าหมายการฝึกอบรมให้ได้ 100% ของหัวข้อการอบรมตามแผนการฝึกอบรมประจำปี 1.2 ลดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วันของพนักงานให้เป็นศูนย์
2. การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล	บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของภาครัฐโดยเคร่งครัด และบริหารจัดการความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ทั้งที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงและของคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท	2.1 ส่งเสริมกิจกรรมและโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) โดยให้พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมเพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมลงทุนและชุมชนที่เกี่ยวข้อง 2.2 ควบคุมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท โดยรณรงค์ให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามหลัก 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle

หัวข้อ	กลยุทธ์ความยั่งยืน	เป้าหมายด้านความยั่งยืน
3. การสนับสนุนการเข้าถึงบริการ	บริษัทสนับสนุนการเข้าถึงบริการ ทั้ง โรงพยาบาลรัฐบาลและเอกชน ลูกค้าโครงการสวัสดิการด้านสุขภาพภาครัฐ ลูกค้าคลินิกเวชกรรมไต้หวัน เพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งของระบบเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม	<p>3.1 ขยายคลินิกเวชกรรม และหน่วยไต้หวัน ในโรงพยาบาล/เพิ่มช่องทางการบริการ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสียหน่วยไต้หวัน ติดตั้งอุปกรณ์ทอลมอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการพัฒนาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ร่วมลงทุนและชุมชนที่เกี่ยวข้อง ในลักษณะที่เป็นพันธมิตรกัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับทุกฝ่าย</p> <p>3.2 การจัดหาและพัฒนาผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับน้ำยาไต้หวัน อุปกรณ์ทางการแพทย์ ในราคายุติธรรมเพื่อเป็นทางเลือกและตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีหลากหลาย</p>
4. การดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี	บริษัทจะปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ และสื่อสารจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอกองค์กร	<p>4.1 การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>4.2 กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีเหตุหรือการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ กฎเกณฑ์ต่าง ๆ</p> <p>4.3 ลดหรือหลีกเลี่ยงการได้รับข้อร้องเรียนและ/หรือคดีฟ้องร้องจากลูกค้า คู่ค้า ภาครัฐ พันธมิตรธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ</p>

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value chain)

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตั้งแต่ขั้นตอนการบริการ กระบวนการติดตั้ง ออกแบบ จัดหา วัสดุและบริการผลิตภัณฑ์ การกระจายสินค้า การตลาดและการขาย ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย โดยมุ่งตอบสนองคุณภาพชีวิตของลูกค้า และยกระดับคุณภาพชีวิตและสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริการ	การจัดหาวัตถุดิบ และผลิตภัณฑ์	กระบวนการติดตั้งออกแบบ	การกระจายสินค้า	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย
บริษัทให้ความสำคัญการให้บริการพอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ที่มีทีมวิศวกร ทีมแพทย์ และพยาบาลที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และมีทีมพยาบาลคอยดูแลประเมินอาการผู้ป่วยตั้งแต่เริ่มรับบริการจนแล้วเสร็จ เพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัยและคุณภาพในการให้บริการอย่างเคร่งครัด และได้รับการรับรองระบบบริหารคุณภาพ เช่น ISO 13485 2016 และ GMP / ISO9001:2015	บริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ โดยมุ่งเน้นการจัดซื้อจัดหาจากผู้จำหน่าย (Supplier) หลากหลายที่มีความเชี่ยวชาญในแต่ละด้านจากหลายแหล่งผลิต เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ คุ่มค่าและลดความเสี่ยงจากการผูกขาด หรือการขาดแคลนวัตถุดิบ อีกทั้งบริษัทยังมุ่งเน้นการร่วมมือในด้านต่าง ๆ กับ Supplier ในระยะยาวเพื่อการเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน	บริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการออกแบบตกแต่งหน่วยไตเทียม หรือศูนย์ไตเทียมให้เป็นไปตามมาตรฐานของกระทรวงสาธารณสุข และสมาคมโรคไตแห่งประเทศไทย รวมทั้งการติดตั้งระบบน้ำ และการบำรุงรักษาระบบ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน และมีการวางแผนการผลิตและการนำเทคโนโลยีมาสนับสนุนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ ลดการสูญเสียทรัพยากรการผลิต โดยสูญเสียไม่ก่อให้เกิดมลพิษต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการตรวจสอบคุณภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐาน	บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาและขยายการบริการหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล คลินิกเวชกรรม ไตเทียม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการเพื่อครอบคลุมทุกพื้นที่ รวมถึงการบริหารจัดการและการวางแผนการจัดส่งเพื่อลดต้นทุนในการกระจายสินค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าจะส่งถึงมือลูกค้าอย่างปลอดภัยและมีคุณภาพ	บริษัทมุ่งเน้นการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ที่แสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และลูกค้า มีการสื่อสารและให้ข้อมูลที่ถูกต้องผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีช่องทางการรับฟังความคิดเห็นที่เปิดโอกาสให้ผู้ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียได้แสดงความคิดเห็นเพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการทำงาน รวมถึงการจัดกิจกรรมอบรม สัมมนาให้กับพนักงาน เพื่อถ่ายทอดความรู้ใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ	บริษัทให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีการจัดทำแบบสำรวจความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และยังมีช่องทางที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทก็ได้พัฒนาโครงการด้าน CSR ต่าง ๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัท บริษัทได้วิเคราะห์กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งมีความสัมพันธ์กับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อสามารถบริหารจัดการความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างเหมาะสม ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การให้ความสำคัญกับลูกค้า ความรับผิดชอบต่อบริการและผลิตภัณฑ์ การให้บริการเป็นไปตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง คุณภาพของการบริการและสินค้า การส่งมอบตรงเวลา การรักษาความลับลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม ตรวจสอบได้ มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริหารจัดการด้านคุณภาพด้วยมาตรฐานระดับสากล มีจรรยาบรรณในการรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า พัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพ และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า การเข้าพบลูกค้า ประชุมกับตัวแทน การทำกิจกรรมร่วมกันกับลูกค้า
คู่ค้า / Supplier	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขการจ่ายเงินอย่างเป็นธรรม การแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ใช้สินค้าและบริการของคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามระเบียบ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท ดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และเท่าเทียม รักษาความลับของข้อมูลคู่ค้า
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสม พนักงานมีสิทธิความเท่าเทียมกัน ได้รับการสนับสนุนเลื่อนตำแหน่งหน้าที่การงาน มีความปลอดภัยในการทำงาน แผนการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการประเมินและเครื่องชี้วัดผลงาน การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน จัดสภาพแวดล้อมและพื้นที่เหมาะสมต่อการทำงาน และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีช่องทางร้องเรียนสำหรับพนักงานที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้กิจกรรมผู้บริหารพบพนักงาน หรือการประชุมประจำเดือนหรือไตรมาส การรับฟังข้อคิดเห็นข้อร้องเรียนพนักงาน สำรวจความสุขพนักงาน ข่าวสารด้านความปลอดภัย ฝึกอบรมและพัฒนาขีดความสามารถตามแผนประจำปี

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วม
ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> สิทธิประโยชน์ที่พึงได้ตามกฎหมาย การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายเท่าเทียมกัน การปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมีผลประกอบการและฐานะการเงินที่ดี มีความมั่นคง 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับ เพื่อให้การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน การจ่ายเงินปันผลที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น การนำเสนอผลการดำเนินงานรายไตรมาส การจัดประชุมนักวิเคราะห์ กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน การเชิญนักลงทุนเข้าเยี่ยมชมโรงงาน
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> เป็นมิตรกับชุมชนอยู่อย่างยั่งยืน ใกล้เคียงบริษัท และคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสังคมและชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน สอบถามความต้องการของประชาชนในชุมชน ร่วมกำหนดข้อปฏิบัติร่วมกัน และร่วมสนับสนุนการทำกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> การรับฟังความคิดเห็นจากชุมชน ติดต่อร้องเรียน ณ สำนักงาน

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการเกี่ยวกับการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อม บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีระบบการผลิตและการดำเนินงานที่ใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งได้ดำเนินการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัท ยึดถือนโยบายที่ต้องดูแลและสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียง จึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินโครงการต่าง ๆ ที่คำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่ชุมชนและสังคมจะพึงได้รับ เพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ที่ผ่านมาบริษัทมีการบริหารจัดการโดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการทางธุรกิจ อาทิเช่น การทำการสำรวจและทำรายงานผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมก่อนการก่อสร้างอย่างเข้มงวด มีการวางระบบและระเบียบในการดำเนินงานไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและชุมชนโดยรอบ รวมถึงด้าน

การจัดการพลังงาน การใช้น้ำ การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ และการจัดการก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

• การบริหารจัดการพลังงาน

พลังงานไฟฟ้าถือเป็นทรัพยากรสำคัญในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับการประหยัดพลังงานไฟฟ้า เช่นการกำหนดมาตรการประหยัดพลังงาน ได้แก่ การกำหนดระยะเวลาการปิด-เปิดไฟ ปิดคอมพิวเตอร์ของพนักงานในช่วงพัก กลางวัน และใช้เครื่องปรับอากาศ รุ่นประหยัดพลังงาน นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นหาเทคโนโลยีและนวัตกรรมต่าง ๆ เพื่อลดการใช้พลังงานภายในองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจที่ยั่งยืนต่อไป

• การบริหารจัดการน้ำ

ทรัพยากรน้ำถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทคือการผลิตน้ำยาไตเทียม ต้องมีการใช้น้ำเพื่อดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทจึงมีแนวทางในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ต้องใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่า อีกทั้งยังใช้น้ำโดยไม่ให้เกิดกระทบกับการใช้น้ำของชุมชน มีเป้าหมายที่จะใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

• การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทมุ่งเน้นที่จะลดการก่อให้เกิดขยะ ของเสีย และมลพิษ

จากกระบวนการผลิตต่อสังคมและชุมชนโดยรอบ โดยมีการตรวจประเมินคุณภาพของการกำจัดขยะ ของเสีย และมลพิษทั้งหมด บริษัทมีการคัดแยกกากของเสีย ขยะ และรวบรวมไปกำจัด โดยการว่าจ้างให้ผู้ให้บริการภายนอกดำเนินการ ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องระบุไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีการนำผลพลอยได้หรือของเหลือจากการผลิต กลับมาใช้ประโยชน์ให้ได้มากที่สุด รวมทั้งมีการบำบัดของเสียจากกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และมีการประเมินระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้อง

บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ปฏิบัติงาน สำนักงาน และรอบสถานประกอบการ อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี โดยในปี 2564 พบว่าผลการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม อยู่ในเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

• การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

การเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศโลกอันเกิดจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุให้เกิดภาวะโลกร้อน ดังนั้น บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นในการร่วมแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยบริษัทให้คำมั่นว่าจะดำเนินการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงจะทำงานร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้มากที่สุด บริษัทมีแผนการทำประเมินและรายงานผลการจัดการก๊าซเรือนกระจกตามแนวทางการประเมิน Carbon Footprint ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) หรือมาตรฐานสากลอื่นหรือเทียบเท่า รวมถึงดำเนินการให้มีการทวนสอบความถูกต้องของข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญภายนอกเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ บริษัทตั้งเป้าที่จะเริ่มทำการเปิดเผยรายงานข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐาน อบก. หรือมาตรฐานสากลอื่นหรือเทียบเท่า หลังจากการประเมินการใช้พลังงานในปี 2565 และใช้ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลพื้นฐานเพื่อกำหนดเป้าหมายในการลดการใช้พลังงานและทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทต่อไป

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.9 นโยบายบริหารความเสี่ยง

ฝ่ายบริหารของบริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งเน้นให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission (COSO) มาใช้ทั่วทั้งบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนักถึงความรับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และบริษัทสามารถดำเนินกิจการได้ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

1) ทุกฝ่ายมีหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำตารางการประเมินความเสี่ยง กำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทถือปฏิบัติ

2) การบ่งชี้และควบคุมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ จะถูกจัดทำอย่างเป็นระบบเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้

3) ในการพิจารณาว่าความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เช่น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นมีต้นทุนในการกำจัดความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มกับผลที่จะได้รับ หรือไม่คุ้มค่าสำหรับค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบในการจัดการหรือป้องกันความเสี่ยง หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทคือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

4) เมื่อพนักงานพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะ มีผลกระทบต่อบริษัท จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีเพื่อดำเนินการจัดการต่อไป

5) การปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ต้องปฏิบัติ อย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายบริหารของบริษัท

6) ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทโดยพนักงานทุกระดับในบริษัทมีส่วนร่วม และมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ มาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งบริษัท

7) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการ ทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้การ บริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

8) ให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็น ประจํา อย่างน้อยปีละครั้ง

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมติคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ชีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.10 นโยบายและวิธีปฏิบัติการแจ้งเบาะแส

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูล หรือ ให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Whistleblower Policy) ดังนี้

• ขอบเขต

นโยบายนี้ใช้บังคับกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท

• ผู้ร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ช่มชู้ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ถูกลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลือกปฏิบัติ ด้วยวิธีการอื่นไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการจ้างงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริง ให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมถึงไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

• ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป)

2. ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัท

3. เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

วิธีการร้องเรียน

1. ร้องเรียนได้โดยตรงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้ร้องเรียนควรส่งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป) ในบริษัทซึ่งตนสังกัด อย่างไรก็ตาม หากอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สะดวก ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเป็นอีเมลหรือส่งจดหมายมายังผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัท

2. ให้ผู้บังคับบัญชาที่ได้รับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต แจ้งให้ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัททราบภายใน 7 วันเพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

3. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจน เพียงพอที่แสดงให้เห็นว่า

มีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น

4. ช่องทางอื่นๆ เช่น

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ

suthep.p2015@gmail.com

2. นายสมชาย ทรศนียศิลป์

กรรมการตรวจสอบ

tatsaneeyasin@gmail.com

3. นายศิริชัย จิรายูววิฑูร

กรรมการตรวจสอบ

sjirayuv@hotmail.com

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

cs_ktms@ktms.co.th

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุดโดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเอง จะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้

• ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ในการดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง ให้ผู้รับข้อร้องเรียนดำเนินการเสนอเรื่องร้องเรียนให้บุคคลดังต่อไปนี้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง (“ผู้ตรวจสอบ”) ตามที่ได้รับร้องเรียน

1) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับต่ำกว่าผู้บริหาร : ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ

2) กรณีผู้ถูกร้องเรียนเป็นพนักงานระดับตั้งแต่ผู้บริหารขึ้นไป : ให้คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือบุคคลหรือหน่วยงานที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบในกรณีมีข้อสงสัยหรือคำถามใดๆ ผู้ตรวจสอบสามารถเชิญให้พนักงานคนหนึ่งคนใด หรือผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรงของผู้ร้องเรียน มาให้ข้อมูลหรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องมาเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้

2. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเรื่องร้องเรียนเป็นความจริง บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ในกรณีที่เป็นการร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการกระทำกรณอันทุจริต หรือผิดกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอข้อร้องเรียนดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป
- 2) ให้ผู้ตรวจสอบแจ้งความคืบหน้าและผลการพิจารณาเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดและการทุจริต ให้กับผู้ร้องเรียนที่ได้เปิดเผยชื่อ ที่อยู่ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล หรือช่องทางติดต่ออื่นๆ ไว้ อย่างไรก็ตาม ในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความลับ บริษัทอาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัย
- 3) ในกรณีที่เรื่องร้องเรียนดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญ เช่น เป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงภาพลักษณ์หรือฐานะทางการเงินของบริษัท ขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น ให้ผู้ตรวจสอบพิจารณาเสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
- 4) ในกรณีที่ข้อร้องเรียนทำให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่ง ผู้ตรวจสอบจะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหายตามที่เห็นสมควรก็ได้

• การคุ้มครองปกป้องผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยอาจทำให้เกิดความเสียหายกับตนเอง แต่ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่ามีกรกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดขึ้น อย่างไรก็ตาม หากเลือกที่จะเปิดเผยตนเองก็จะทำให้ผู้รับข้อร้องเรียนสามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น

2. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน บริษัทถือเป็นความลับและจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้รับผิดชอบในทุกขั้นตอนจะต้องเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับรู้ขึ้นความลับสูงสุดและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น หากฝ่าฝืนถือเป็นการกระทำความผิดวินัย

3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

4. พนักงานที่ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรมเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่นนั้น อันมีเหตุจูงใจมาจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้ร้องเรียนได้แจ้งข้อมูลร้องเรียน หรือให้เบาะแสดเกี่ยวกับการทุจริตหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมไปถึงการที่บุคคลอื่นนั้นฟ้องร้องดำเนินคดี เป็นพยานให้ถ้อยคำ หรือให้ความร่วมมือใดๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐถือเป็นการกระทำความผิดวินัยที่ต้องได้รับโทษ ทั้งนี้ อาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้หากเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย

5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยวิธีการหรือกระบวนการ ที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

• การจัดทำทะเบียนและการรายงาน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่จัดทำทะเบียนรับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสดการกระทำผิดและการทุจริต และจัดทำรายงานสรุปการรับแจ้งข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตทั้งหมดของบริษัท ทั้งที่ได้ดำเนินการพิจารณาแล้วหรืออยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อเท็จจริง ให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

1.11 นโยบายการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญและแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการสรรหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญขึ้น โดยได้กำหนดขั้นตอนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่ามีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถในการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญของบริษัทต่อไปในอนาคต

บริษัทมีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตามระดับดังนี้

1. ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร
2. ระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย
เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหาร ตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายวางลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทจะนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก ทั้งนี้การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทระดับผู้บริหารมีกระบวนการดังนี้

2.1 วิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทในด้านกลยุทธ์ นโยบาย แผนการลงทุน และแผนงานการขยายตัว

2.2 ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว

2.3 กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคนโดยจะพัฒนาพนักงานหรือสรรหาพนักงานเพื่อเตรียมทดแทนคนที่ออก

2.4 สร้างแผนสรรหาพนักงาน (Recruitment) และพัฒนาฝึกอบรมพนักงาน (Employee Training and Development) ไว้ล่วงหน้าก่อนพนักงานจะเกษียณหรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา

2.5 กำหนดคุณสมบัติ (Qualifications) และความสามารถ (Competencies) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติที่พึงปรารถนาของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan)

2.6 คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของพนักงานเพื่อพิจารณาความเหมาะสม

2.7 ใช้เครื่องมือทดสอบและประเมินบุคลากรเพื่อวิเคราะห์ศักยภาพของพนักงาน

2.8 ระบุผู้สืบทอดตำแหน่งจากการประเมินและวิเคราะห์ศักยภาพผลงาน โดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งานและกำหนดหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรอง

2.9 พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งว่าจะสามารถมีพัฒนาการและสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง กรณีไม่เป็นไปตามคาดหมาย ให้ดำเนินการดังนี้

- 2.9.1 ดำเนินการคัดเลือกและวางแผนการสืบทอดตำแหน่งใหม่ หรือ
- 2.9.2 พัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรองแทน(ถ้ามี) หรือ
- 2.9.3 สรรหาและคัดเลือกจากบุคคลภายนอก

เมื่อผู้สืบทอดตำแหน่ง มีคุณสมบัติครบตามตำแหน่งที่มีหน้าที่ที่รับผิดชอบสูงขึ้น และมีตำแหน่งงานว่างลง หรือมีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น ให้นำเสนอการปรับเลื่อนตำแหน่งและรักษาการ (Promotion & Acting) ตามนโยบายของบริษัทเรื่องโครงสร้างตำแหน่งงาน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาปรับเลื่อนตำแหน่งจะได้รับการพิจารณาอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการบริหาร

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

2. กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และ กฎบัตรของคณะกรรมการและคณะทำงานชุดย่อย

2.1 กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างมูลค่าให้กิจการรวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติ ดังนั้น หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท จึงแบ่งเป็น 2 ด้าน ดังนี้

1. การกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. การติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อตรวจสอบถ่วงดุลและรับผิดชอบผลการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจและความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ โดยแสดงไว้ในข้อ 5 เรื่อง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ (ปรากฏด้านล่างของกฎบัตรนี้)

2. องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดและประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการอื่นมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัท และการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพของบริษัท โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน

4. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน

5. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาว่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

2. กรรมการบริษัทมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3. กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

4. กรรมการบริษัทจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

5. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้น ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเปิดเผยได้

6. กรรมการบริษัทแต่ละท่านสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัทได้

4. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุม

ผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)

3. ให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้

4. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากรายชื่อจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

6. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความสมเหตุสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

7. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง

ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้นมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงานงบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัท การกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามที่คณะกรรมการบริหารนำเสนอ รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารจัดการและติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น

3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์และเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ

4. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ

5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ

6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทและ/หรือบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร

7. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชด้อยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และกำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9. พิจารณาแต่งตั้งหรือถอดถอนเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกิจกรรมผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

11. พิจารณานุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

12. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

13. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและงบการเงินรวม รวมทั้งงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

14. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

15. ดำเนินการให้บริษัทนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ

16. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

17. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทตาม

หลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

18. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในการถือหุ้นในบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

19. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย อำนาจครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชด้อยทุกชุด

20. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น

21. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

22. มอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัทหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติไว้

3. การประชุม

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยอาจกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น

2. ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม

3. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

4. ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้อย่างเพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ

5. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

4. องค์ประชุมและการลงคะแนน

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

2. การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

2.2 กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัท ในการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ประสิทธิภาพระบบ การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักจรรยาบรรณต่างๆ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการสอบทานความเพียงพอและมีความมีประสิทธิภาพในการบริหารงานของบริษัท รวมทั้งรับผิดชอบในการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอในรายงานประจำปีของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ

ดังนั้น การปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ จึงต้องดำรงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ในการทำงานกับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ตรวจสอบภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจำเป็นต้องพัฒนาและดำรงไว้ซึ่งความชำนาญและความรอบรู้ตลอดจนความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นกรรมการอิสระตาม หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด

2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4. เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม (แล้วแต่กรณี)

3. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

4. ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยก็ได้

5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้
- 4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ

ตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง

5) คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

7) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้ สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะนำให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทก็ได้

2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และกำหนดคำตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ตลอดจนมอบหมายงานแก่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

4. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น รวมถึงประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง

5. พิจารณาให้ความเห็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 6.1) ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้
- 6.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- 6.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 6.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท
- 6.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 6.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
- 6.8) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 6.9) สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายบัญชี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นต้น

7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และให้ความเห็นในรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการและความรับผิดชอบต่อสังคมและการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติ

ตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานสำคัญ ๆ ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

9. มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งมีข้อบ่งชี้ได้ว่าอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อชื่อเสียง ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับ เช่น

- 9.1) รายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 9.2) ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 9.3) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 9.4) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

10. คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทเพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

11. หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

6. การประชุม

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ครั้งทุก ๆ ระยะเวลา 3 เดือน ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน

2. ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือ ประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

3. ให้คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมเฉพาะกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจจัดเป็นการประชุมพิเศษเพิ่มจากการประชุมปกติ หรือจัดการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเป็นวาระหนึ่งของการประชุมปกติของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีวาระอื่น ๆ อยู่ด้วยก็ได้

4. วาระการประชุม

4.1) ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทจะกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจน และนำเสนอเอกสาร

ประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลาพอสมควรในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกขอข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

4.2) การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย ควรประกอบด้วยเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- การพิจารณางบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
- การพิจารณาระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งประเด็นข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี (Management Letter)
- การพิจารณาบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan) ของบริษัทและบริษัทย่อย ขั้นตอนการประสานงานของแผนการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่างๆ และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบควรสอบถามถึงขอบเขตการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้เพื่อมั่นใจว่าแผนการตรวจสอบดังกล่าวจะช่วยให้ตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่างๆ ของระบบการควบคุมภายใน
- การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบและบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
- การพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน
- การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีว่าได้มีการวางแผนเพื่อทบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลผลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์และสอบถามเกี่ยวกับโครงการรักษาความปลอดภัย โดยเฉพาะ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้คอมพิวเตอร์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทหรือบุคคลภายนอก

- การพิจารณาให้ความเห็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เป็นต้น
- การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- การพิจารณาประเมินผลหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- การพิจารณาประเมินผลตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
- เรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ

5. กรรมการตรวจสอบทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งและในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

6. การลงคะแนนเสียง

- 6.1) การลงมติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนกรณีเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 6.2) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- 6.3) ให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้จดรายงานการประชุม
- 6.4) รายงานการประชุมจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันหลังจากวันประชุม เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างทันเวลา

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

2.3 กฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและ/หรือผู้บริหารและ/หรือบุคคลภายนอกจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมาย เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน กฎบัตรนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยจำนวนสมาชิกอย่างน้อย 3 คน ทั้งนี้ กรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัท
2. คณะกรรมการบริหารจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร และอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการ บริหารก็ได้
3. คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทหรือบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทดำรงตำแหน่งเป็นที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม
4. คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งพนักงานของบริษัทจำนวน 1 คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะผู้บริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1. กรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
2. กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง
3. กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ/หรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารโดยพิจารณาจากประสบการณ์อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบุคคลนั้น ๆ
 2. กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้ กรรมการบริหารซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารได้อีก
 3. ในกรณีที่กรรมการบริหารครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มีจำนวนกรรมการบริหารต่ำกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารรายใหม่ให้มีจำนวนครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่ที่มีจำนวนกรรมการบริหารไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหาร
 4. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริหารตามที่กำหนดในกฎบัตรนี้
 - 4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัท มหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - 5) คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริหาร
 - 6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท (สำหรับกรณีมติของที่ประชุม ผู้ถือหุ้นต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
 - 7) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
- กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่จะระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

1. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้ รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและ ติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ

2. พิจารณากลับกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการ กำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณ ประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณา กำหนดต่อไป

3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการงานเพื่อการดำเนินกิจการหรือ การบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความ รับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงาน ของคณะกรรมการที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบ นโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการ ดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกิน งบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจ พิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงาน โครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้อง กับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ

8. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ใน งบประมาณรายจ่ายประจำปี ตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะ กรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติ ในหลักการไว้แล้ว

9. อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับ การดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือ ร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท และ เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะ กรรมการบริษัท กรณีที่วงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะ กรรมการบริษัท ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ ในการประชุมครั้งถัดไป

10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรม ทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการ ทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหางบการเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทตามตาราง อำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กรณีที่วงเงิน เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ต้องนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และ กรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลัก ประกัน ต้องนำเสนอ ขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

11. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และ นำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปี ต่อคณะกรรมการบริษัท

12. ทบทวนโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร และ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

13. การแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การ กำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า โดยให้อยู่ในอำนาจ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

14. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของ คณะกรรมการบริหารและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธาน ที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าว

15. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะ กรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะ กรรมการบริษัทกำหนด

16. มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติ การอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะ กรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบ อำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจาก คณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจ มีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด ทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ ที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

6. การประชุม

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสม โดยในการประชุมคณะกรรมการ บริหารทุกครั้ง เลขานุการคณะกรรมการบริหารโดยการหรือร่วมกับ ประธานคณะกรรมการบริหารจะกำหนดวาระการประชุมเป็นการ ล่วงหน้า

2. ให้ประธานคณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหารที่ได้รับมอบหมายจากประธาน คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริหารซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่น นอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธาน คณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการบริหารที่ได้รับมอบหมายจากประธานคณะกรรมการบริหารมิได้กำหนดสถานที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม

3. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธาน คณะกรรมการบริหาร หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม หรือส่งมอบให้แก่กรรมการบริหารหรือผู้แทนของกรรมการบริหารโดยตรง พร้อมทั้งระบุวัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการ ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ใช้ได้

4. คณะกรรมการบริหารอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท ที่ปรึกษา พนักงานและ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่นเช่นว่านั้น หากเห็นว่ามีประเด็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหารือกันเป็นการเฉพาะ

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

2. การลงมติของคณะกรรมการบริหารให้ใช้เสียงข้างมาก และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

2.4 กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ ซึ่งเป็นบุคคลสำคัญในการดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย และเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน คณะกรรมการควรต้องประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งการอุทิศเวลาและความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เมื่อตำแหน่งกรรมการว่างลง บริษัทจึงกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาจัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการบริษัทและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

2. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อย 3 คน
- 2) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท
- 3) สมาชิกส่วนใหญ่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ โดยประธานกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนสามารถแต่งตั้งพนักงานของบริษัทจำนวน 1 คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่

2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

3. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่สามารถประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ/หรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

4. การแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้อีก

2. ในกรณีที่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มีจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต่ำกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนรายใหม่ให้มีจำนวนครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

3. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตามที่กำหนดในกฎบัตรนี้
- 4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- 5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 6) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการ

สรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (สำหรับกรณีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)

7) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ได้รับหนังสือลาออก

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

• การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่างๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6. จัดทำแผนการพัฒนากรรมการบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

• การกำหนดคำตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดคำตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
4. พิจารณากลับโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

2. การประชุม

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตามความเหมาะสม โดยในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกครั้ง เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนโดยการหารือร่วมกับประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะกำหนดวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า
2. ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ได้รับมอบหมายจากประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่น นอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ได้รับมอบหมายจากประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมิได้กำหนดสถานที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม
3. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม หรือส่งมอบให้แก่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือผู้แทนของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนโดยตรงพร้อมทั้งระบุวัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการ ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อน

วันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอาจเชิญบุคคลอื่น เช่น ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท ที่ปรึกษา พนักงาน และ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่น เช่นว่านั้น หากเห็นว่ามิประเด็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหารือกันเป็นการเฉพาะ

3. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

1. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
2. การลงมติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ใช้เสียงข้างมาก และหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม
3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

2.5 กฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงาน โดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลักและเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ดังนั้นเพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทมีแนวทางในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน จึงได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเห็นสมควรให้กำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทต้องมีองค์ประกอบดังต่อไปนี้

1. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
2. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงอาจประกอบด้วยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้จัดการแผนก หรือบุคคลอื่นใดที่มีความเหมาะสมตามที่บริษัทกำหนด

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

1. มีความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการบริหารความเสี่ยงในธุรกิจด้านต่าง ๆ ของบริษัท
2. มีวุฒิภาวะ และความมั่นคง และกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่าง
3. สามารถอุทิศเวลาในการทำหน้าที่

4. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1. กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้

5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์

6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้

7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง

8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะ ความเสี่ยงของบริษัทและการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง

11. ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมิน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท

12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง

13. ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ

15. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

5. วาระการดำรงตำแหน่ง

• กรณีสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ให้มีวาระไม่เกิน 3 ปี และเมื่อสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเสนอชื่อและแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้

• กรณีสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้บริหาร ผู้จัดการแผนก หรือบุคคลอื่นใดที่มีความเหมาะสมตามที่บริษัทกำหนด

6. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง กำหนดจำนวนครั้งของการประชุมได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายได้ โดยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้เรียกประชุม คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานที่ประชุมอาจเชิญผู้บริหารหรือพนักงานที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควร มาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

3. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องมีสมาชิก คณะทำงานบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมด จึงครบเป็นองค์ประชุม

7. การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ โดยอาจรายงานเรื่องที่สำคัญและมติที่ประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบ และคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัททราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)
ประธานกรรมการบริษัท

2.3 กฎบัตรคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อกำหนดองค์ประกอบ หน้าที่ ความสำเร็จ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมสามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และเพื่อรับผิดชอบต่อสังคมได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

1. คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อยสามคน

2. คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

3. กรณีที่ตำแหน่งสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระตามข้อ 2. ได้แก่ การพ้นสภาพการเป็นกรรมการหรือพนักงานบริษัท การลาออก หรือการถูกถอดถอนโดยคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมแทนสมาชิกซึ่งพ้นจากตำแหน่งไป จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมซึ่งตนเองเข้ามาแทน

3. ขอบเขตหน้าที่

1. พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย/ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย

2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล

3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

5. การประชุม

1. จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

2. ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมทุกครั้ง องค์กรประชุมต้องประกอบด้วยสมาชิกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนสมาชิกทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม

3. สมาชิกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

4. ในการออกเสียงลงมติให้สมาชิกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียงและในการวินิจฉัยชี้ขาดให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนสมาชิกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมที่เข้าร่วมประชุม ในกรณีที่การลงมติดีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีสิทธิออกเสียงอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นการชี้ขาด

6. การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

7. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

อนุมัติโดย

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 และมีผลบังคับใช้ในวันเดียวกัน

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)



(นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565

เรียน คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านการบัญชี การเงิน การบริหารองค์กร กฎหมาย การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาใด ๆ ของบริษัท

ในปี 2565 ที่ผ่านมากomiteกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 5 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุม ดังนี้

นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5
นายสมชาย วรรณนิยศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5
นายศิริชัย จิรายุรวาทูร	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความอิสระและเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างครบถ้วน โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีการมีระบบการตรวจสอบภายในที่ดี การสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการระหว่างกันและรายการเกี่ยวโยง การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังให้ความสำคัญต่อข้อสังเกตที่ตรวจพบและมีข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง ทำให้เกิดการปรับปรุงต่าง ๆ ให้เหมาะสมและรัดกุมยิ่งขึ้น รวมถึงเพื่อสอบถามให้มั่นใจว่าผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระในการกำหนดขอบเขตแนวทางการสอบบัญชีประจำปีโดยปราศจากการชี้นำของฝ่ายบริหาร

สำหรับปี 2565 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง การประชุมดังกล่าวเป็นการหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อร่วมเสนอข้อควรพิจารณาและข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และสอบทาน

รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

• การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินระหว่างกลาง และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือซึ่งได้รับการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ และมีความเห็นว่า รายการการสอบทานและข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกลางและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของบริษัทฯ ได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานครบถ้วน และเชื่อถือได้ สมเหตุสมผล โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและปฏิบัติถูกต้องตามหลักกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

• การสอบทานรายการระหว่างกัน

รายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตลอดจน

สอบทานการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการรายการระหว่างกันโดยได้กระทำอย่างยุติธรรม และเป็นไปตามปกติทางธุรกิจการค้า มีหลักการและเหตุผลที่เหมาะสม ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามนโยบายรายการระหว่างกัน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้คำแนะนำ เพื่อให้ฝ่ายจัดการได้ทบทวนและปรับปรุงเงื่อนไขปกติทางธุรกิจให้รัดกุมและเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

- การสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เป็นประจำทุกไตรมาส รวมถึงสอบทานผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- การสอบทานให้บริษัทฯ

ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบทานนโยบายรายการระหว่างกันให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้แสดงความเห็นและข้อเสนอแนะไว้เป็นสาระสำคัญ เพื่อให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับนโยบาย และคู่มือปฏิบัติงาน

- การกำกับดูแลงานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของผู้สอบภายในประจำปี 2565 ซึ่งจัดทำตามผลการประเมินความเสี่ยงทั้งองค์กร รวมถึงการพิจารณาความสำคัญของแต่ละระบบงานเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายธุรกิจขององค์กร รวมไปถึงการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ความเป็นอิสระและขอบเขตการปฏิบัติงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายในทุกไตรมาส ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะในการดำเนินงานแก่ฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนงานการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมาย และสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี

- การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีสำหรับรอบบัญชีปี 2565 โดยพิจารณาความเหมาะสมจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานความเป็นอิสระและความสมเหตุสมผลของค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ และมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แก่ นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3972

- การรายงานการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการสอบทานงบการเงินเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเปิดเผยไว้ใน แบบ 56-1 One Report/ รายงานประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้ หากมีการพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานทางการเงินในสาระสำคัญ อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้จัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งผลประโยชน์ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด และให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่ดีที่สามารถช่วยป้องกัน รวมถึงมีการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี



นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์
ประธานกรรมการตรวจสอบ

เอกสารแนบ 7

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและรับผิดชอบต่อสังคม

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประจำปี 2565

เรียน คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร 1 ท่าน

ในปี 2565 ที่ผ่านมาคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เข้าร่วมประชุม ดังนี้

นายสมชาย วรรณนิยศิลป์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	เข้าร่วมประชุม 2/2
นายศิริชัย จิรายุรวาทูร	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	เข้าร่วมประชุม 2/2
นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	เข้าร่วมประชุม 2/2

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณากำหนดและทบทวนหลักเกณฑ์วิธีการสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และกรรมการชุดย่อย รวมถึง กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่น ๆ ที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี อีกทั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2565 ได้ดังนี้

• พิจารณาทบทวนและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณา สรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะ ธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไปทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง

• พิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่าง ๆ โดยพิจารณากลับกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมและเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และสภาพเศรษฐกิจ รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของจำนวนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

• พิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการดำเนินงานของบริษัทโดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายของบริษัทฯ รวมทั้งสภาพความเป็นจริงทางเศรษฐกิจ

• จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแบบรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2565 ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับ “ดีมาก” และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในแบบ 56-1 One Report/ รายงานประจำปี

• พิจารณาทบทวนนโยบายการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญและแผนสืบทอดตำแหน่ง สำหรับผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งสำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

นอกจากนี้ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้เปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย รวมถึง คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยาม ก.ล.ด.) ไว้ในแบบ 56-1 One Report/ รายงานประจำปี เพื่อความโปร่งใสในการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบโปร่งใส เที่ยงธรรม และให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



นายสมชาย ทรศนียศิลป์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565

เรียน คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ในสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงและความผันผวนทางเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี และการแข่งขัน

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท กรรมการและผู้บริหารจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ปัจจุบันมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงทั้งสิ้น 3 คน สำหรับขอบเขตการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะทำงานบริหารความเสี่ยงโดยได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ตามแนวทางและกรอบการบริหารความเสี่ยงของ COSO ซึ่งเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป มาใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

ในปี 2565 ที่ผ่านมาคณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุม ดังนี้

นายศิริชัย จิรายุรวาทูร	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 2/2
นายธนพรจันต์ ต้นติววัฒนวิจิตร	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 2/2
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมประชุม 2/2

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติตามที่เป็นไปตามกฎบัตรของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงอย่างครบถ้วน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

- กำหนดและทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงและคู่มือบริหารความเสี่ยง โดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญที่มีความเหมาะสมสอดคล้องไปกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- กำหนดกลยุทธ์และวิธีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ในแต่ละเรื่องให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตามและป้องกันความความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและมีแนวทางปฏิบัติให้สามารถรองรับกับเหตุการณ์เมื่อเกิดความเสี่ยงนั้น ๆ
- ศึกษา ทบทวนและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นรวมถึงแนวโน้มของผลกระทบที่อาจมีต่อบริษัทฯ ทั้งความเสี่ยงจากภายในและภายนอกองค์กรในประเด็นความเสี่ยงเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ ความเสี่ยงในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

รายงาน 56-1 ONE REPORT ประจำปี 2565

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

4. ติดตาม กำกับ ดูแล รวมถึงทำการทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์และวิธีปฏิบัติเมื่อเกิดความเสี่ยง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมต่อเหตุการณ์และได้นำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

5. มีการรวบรวมความเสี่ยงระดับกระบวนการ/ฝ่ายงาน รวมถึงรายงานความเสี่ยงและแผนจัดการความเสี่ยงโดยครอบคลุมกระบวนการระบุความเสี่ยง การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยง การรายงานความเสี่ยงและการติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนจัดการความเสี่ยงให้มีความถูกต้องเหมาะสม

6. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการคณะกรรมการตรวจสอบ ในปี 2565 คณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 1 ครั้ง

7. รายงานผลการดำเนินงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยในปี 2565 ได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท จำนวน 1 ครั้ง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายใน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายศิริชัย จิรายูวิฑูร
ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ประจำปี 2565

เรียน คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ดำเนินงานเพื่อขับเคลื่อนองค์กรสู่การเป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสและมีคุณธรรม บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยยึดมั่นการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ เพื่อพัฒนาและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง อันเป็นการสร้างความเป็นธรรมและความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และพัฒนาไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2565 ที่ผ่านมาคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมมีการประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยมีคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมเข้าร่วมประชุม ดังนี้

นายสมชาย วรรณนิยศิลป์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	เข้าร่วมประชุม 2/2
นางสาวปานจิต ฉิมพาลี	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	เข้าร่วมประชุม 2/2
นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม	เข้าร่วมประชุม 2/2

ซึ่งสรุปผลรายงานการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

• จัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเปิดเผยผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาส และข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและประชาชนทั่วไป ซึ่งมีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ผ่านช่องทางระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเว็บไซต์บริษัทฯ www.ktms.co.th

สิทธิของผู้ถือหุ้น

- จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในการประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ รวมทั้งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนฉบับล่าสุด ปี 2560 (CG Code 2017) ซึ่งจัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มาประเมินความสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติอยู่ โดยพบว่าส่วนใหญ่มีความสอดคล้องใกล้เคียงกัน ในส่วนที่ยังไม่ได้ระบุไว้ก็ได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติเพิ่มเติม ได้แก่ การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ประจำปี 2565 เพื่อกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม และกำหนดให้กรรมการที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมจะต้องออกเสียง งดให้ความเห็น และไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น ๆ

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และให้เลขานุการบริษัทรวบรวมและรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการเป็นรายไตรมาสทราบ

- กำหนดดูแลให้ดำเนินตามแนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลหลักเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อสร้างความโปร่งใส

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คือ ประเมินกรรมการทั้งคณะ ประเมินตนเอง ประเมินคณะกรรมการชุดย่อย และประเมินบทบาทหน้าที่และผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

- เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่

- จัดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง

การให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- กำกับดูแลให้มีการทบทวนสาระสำคัญของ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางให้ความชัดเจนในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกันยิ่งขึ้น

ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- บริษัทฯ กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อดำเนินการควบคู่กับธุรกิจ พร้อมกำหนดแนวทาง การดำเนินงานกิจการเพื่อสังคมและส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีให้กับชุมชน

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม เน้นย้ำความมุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ส่งเสริมการจัดการด้านความยั่งยืน และการต่อต้านการทุจริต มีความโปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ เพื่อให้ได้รับความไว้วางใจและยอมรับจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน ซึ่งนำธุรกิจไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน



นายสมชาย ทรนนิยศิลป์

ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

เอกสารแนบ 8

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและสารสนเทศที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขงบการเงินจึงสะท้อนฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดในปีที่ผ่านมาอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญอันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลและพัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอ ตลอดจนเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระให้เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพการรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



นายแพทย์มานิต ธีระตันติกานนท์
ประธานกรรมการบริษัท



นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

