

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงข้อมูล รายงานประจำปี 2566

(แบบ 56-1 One Report 2566)



meb

สารบัญ

	สารจากประธานกรรมการบริษัท	1
	คณะกรรมการบริษัท	2
	คณะผู้บริหาร	3
ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
	1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัทฯ	5
	2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	50
	3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	60
	4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	72
	5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	91
ส่วนที่ 2	การกำกับดูแลกิจการ	
	6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	96
	7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	105
	8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	124
	9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	136
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	
ส่วนที่ 4	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย	
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของบริษัทฯ	
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ	
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	



สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

โลกยุคดิจิทัลได้ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วทั้งด้านเทคโนโลยีซึ่งส่งผลต่อการใช้ชีวิตของผู้คนทั่วโลกในปัจจุบัน โดยเฉพาะพฤติกรรมผู้บริโภคที่ต้องการความสะดวกรวดเร็ว มีช่องทางเลือกซื้อหลากหลายและใช้งานง่าย รวมทั้งปลอดภัยทั้งทางชีวอนามัยและจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ เป็นต้น โดยบริษัท แมว คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งมั่นสร้างการเติบโตของกิจการอย่างยั่งยืน โดยดำเนินธุรกิจแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์ที่มีคุณภาพซึ่งคำนึงถึงประสบการณ์การใช้งานของผู้ใช้งาน (User) ทั้งนักอ่านและเจ้าของผลงานเป็นสำคัญ และจะเป็นช่องทางหนึ่งที่จะช่วยสนับสนุนการเผยแพร่ผลงานของนักเขียนทั้งรุ่นใหญ่และรุ่นเยาว์ซึ่งเป็นส่วนสำคัญต่อการพัฒนาตลาดการอ่านของคนไทยให้มีทางเลือกสำหรับการอ่านที่เข้าถึงแหล่งความรู้และความบันเทิงที่ง่ายมากขึ้น

ปี 2566 เป็นปีแรกของบริษัทฯ ในฐานะบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) อย่างเต็มตัว ซึ่งบริษัทฯ ได้สร้างผลงานได้โดดเด่นและเป็นที่น่าพอใจตามแผนงานที่วางไว้ อีกทั้งต่อยอดการเป็นผู้นำในตลาดวรรณกรรมออนไลน์ของไทย โดยมียอดผู้ใช้งาน (Registered User) มากกว่า 10 ล้านราย และมีจำนวนเจ้าของผลงานเกือบ 2 แสนราย ซึ่งรวมทั้งสำนักพิมพ์แนวหน้าของประเทศและนักเขียนอิสระที่สร้างสรรค์และนำเสนอผลงานจำนวนมากกว่า 11 ล้านเล่มหรือตอน ให้นักอ่านสามารถเลือกได้ตามความต้องการ ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถสร้างผลการดำเนินงานด้านการเงินที่สูงเป็นประวัติการณ์แม้ว่าการใช้ชีวิตของผู้คนจะกลับมาเป็นปกติแบบ New Normal แล้ว โดยบริษัทฯ มีรายได้รวม 1,939 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12 จากปีก่อน และมีกำไรสุทธิ 386 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 17 จากปีก่อน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดใช้งาน lunarwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มใหม่สำหรับการให้บริการอ่านเขียนวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็น

ภาษาอังกฤษ อันจะเป็นช่องทางหนึ่งที่ช่วยส่งเสริมการนำเสนอผลงานวรรณกรรมที่เป็น Soft Power ของคนไทยออกไปสู่ตลาดโลก และเพิ่มฐานนักอ่านและนักเขียนของบริษัทฯ ไปยังกลุ่มผู้ใช้งานที่ใช้ภาษาต่างประเทศ ตามแผนการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

หนึ่งในพื้นฐานที่สำคัญในการศึกษาและเรียนรู้ของคนในสังคมคือการอ่าน บริษัทฯ จึงให้การสนับสนุนโครงการที่เกี่ยวกับด้านการอ่านตลอดมา และในปี 2566 บริษัทฯ ได้ร่วมมือกับกรุงเทพมหานครในการนำระบบห้องสมุดออนไลน์ ไฮบรารี (Hibrary) มาให้บริการแก่ภาคสังคม ภายใต้ชื่อ “BKK X Hibrary อีบุ๊กฟรีอยู่เขตไหนอ่านได้ทุกที่” ซึ่งช่วยเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้าถึงแหล่งความรู้ได้ง่ายและรวดเร็วขึ้น อีกทั้งมีระบบอ่านออกเสียงสำหรับผู้ที่มีปัญหาในการอ่านด้วย และ Hibrary ยังได้รับรางวัล Outstanding Innovative Company Awards ในงาน SET Awards 2023 ซึ่งเป็นอีกหนึ่งความภูมิใจของบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในการช่วยพัฒนาการศึกษาของไทย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการดูแลพนักงานอันเป็นกำลังสำคัญของบริษัทฯ โดยจัดให้มีโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างของบริษัทฯ (“EJIP”) เพื่อเป็นการจูงใจและรักษาบุคลากรให้อยู่กับบริษัทฯ ในระยะยาว เพื่อช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้ก้าวต่อไปอย่างไม่หยุดยั้ง

สุดท้ายนี้ บริษัทฯ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ เสมอมา และขอบคุณลูกค้าและเจ้าของผลงานทุกท่านที่ได้ให้ความไว้วางใจในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ รวมถึงพนักงานทุกคนที่มุ่งมั่นและทุ่มเทอย่างเต็มที่ที่จะผลักดันให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างยั่งยืนอันจะเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- ปิยะ รุ่งอัศวินหาวงศ์ -
(นายปิยะ รุ่งอัศวินหาวงศ์)
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท



นายปิยะ ชัยอัศรมหาวงศ์
ประธานกรรมการบริษัท
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



นายรวีร มะหะสิทธิ์
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหารความเสี่ยง
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ



นายสุกรี จิราธิวัฒน์
กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหาร



นายธรรม จิราธิวัฒน์
กรรมการบริษัท
กรรมการบริหาร



นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง
กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



นางสาวสมศรี รัชฎากรณ์กุล
กรรมการอิสระ
กรรมการบริษัท
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ
กรรมการอิสระ
กรรมการบริษัท
กรรมการตรวจสอบ



นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์
กรรมการอิสระ
กรรมการบริษัท
กรรมการตรวจสอบ



นายอาร์ม ตั้งนิรันดร์
กรรมการอิสระ
กรรมการบริษัท
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและ
พิจารณาค่าตอบแทน

คณะผู้บริหาร



นายวิวัฒน์ มหะสิทธิ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายกิตติพงษ์ ไช้
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ



นายรุ่ง นุศยพลากร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายเทคโนโลยี



นายรัฐพล ลิ้มประสิทธิ์พร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายวิเคราะห์และพัฒนา



นายพงษ์เทพ เหลืองวิริยะ
ประธานเจ้าหน้าที่สายการเงิน



นางสาวอัยรา เอกมัน
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการตลาด

ส่วนที่ 1

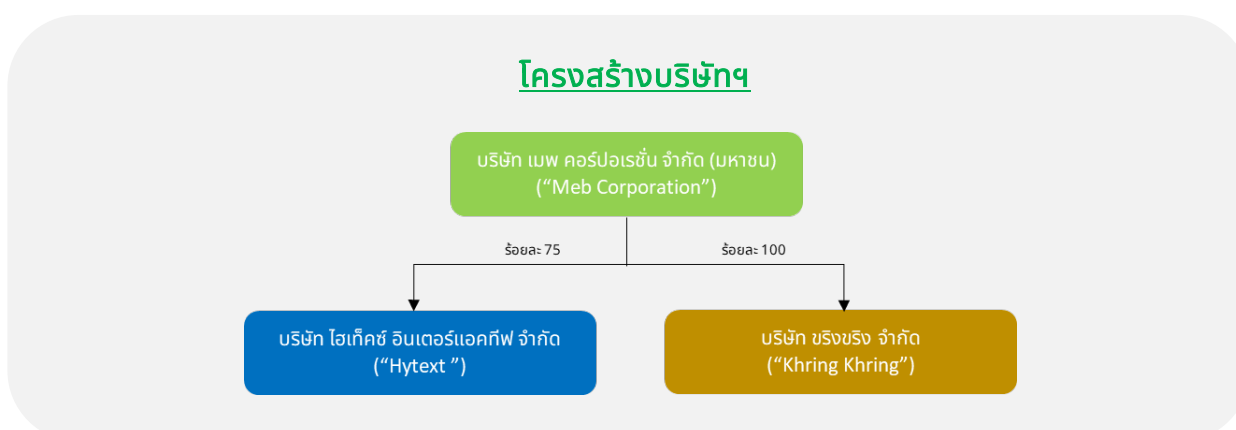
การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2554 คุณกิตติพงษ์ แซ่ลี้ (“คุณกิตติพงษ์”) และ คุณรวิธร มะหะสิทธิ์ (“คุณรวิธร”) ได้เริ่มดำเนินการแพลตฟอร์มขายวรรณกรรมออนไลน์ภายใต้ชื่อแพลตฟอร์ม meb ภายใต้บริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด ซึ่งมีคุณกิตติพงษ์ และ คุณรวิธร เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ต่อมาในปี 2557 บริษัท บีทูเอส จำกัด (“B2S”) ได้แสดงความสนใจเข้ามาร่วมลงทุนในแพลตฟอร์ม meb คุณกิตติพงษ์ คุณรวิธร และ B2S จึงได้ตกลงจะร่วมลงทุนและก่อตั้ง บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เพื่อดำเนินการแพลตฟอร์ม meb แทนบริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด

ปัจจุบัน บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการประกอบธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ในประเทศไทยเมื่อพิจารณาจากรายได้รวม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีธุรกิจอื่นๆ ได้แก่ การจัดจำหน่ายอุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader) และ ธุรกิจให้บริการแพลตฟอร์มระบบห้องสมุดดิจิทัลสำหรับองค์กร (Hibrary) ซึ่งดำเนินงานผ่านบริษัทย่อยของบริษัทฯ คือ บริษัท ไฮเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด (“Hytexts”) และในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ คือ บริษัท ขริงขริง จำกัด (“KHR”) ซึ่งประกอบกิจการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content โดยโครงสร้างของบริษัทฯ เป็นดังนี้



หมายเหตุ: บริษัท ไฮเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด มีผู้ถือหุ้นส่วนที่เหลือคือ นายพัฒนา พิสิกฤาเดช ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้ง Hytexts และปัจจุบันดำรงตำแหน่ง Head of Operation ของ Hytexts

Meb Corporation ดำเนินธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ผ่านแพลตฟอร์ม meb, readAwrite และ lunarwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มสำหรับอ่านวรรณกรรมออนไลน์ระดับแนวหน้าของประเทศไทย โดยมีช่องทางจำหน่ายผ่านเว็บไซต์ www.mebmarket.com, www.readAwrite.com และ www.lunarwrite.com และแอปพลิเคชัน meb, readAwrite และ lunarwrite บนระบบปฏิบัติการต่างๆ ซึ่งทั้ง 3 แพลตฟอร์มมีวรรณกรรมออนไลน์ที่จัดจำหน่ายที่แตกต่างกันดังนี้

- **แพลตฟอร์ม meb** จำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ที่มีความหลากหลายจากสำนักพิมพ์และเจ้าของผลงานอิสระ เช่น นิยาย หนังสือทั่วไป (non-fiction) การ์ตูน นิตยสาร และหนังสือพิมพ์ เป็นต้น โดยแพลตฟอร์ม meb มีการจำหน่ายวรรณกรรมเป็นเล่มและเป็นชุด โดยนักอ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชัน meb
- **แพลตฟอร์ม readAwrite** เป็นแพลตฟอร์มสำหรับชุมชนนักเขียน-นักอ่าน โดยให้สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตัวเอง และ/หรือ ให้นักอ่าน Donate ให้เพื่อเป็นการสนับสนุน ทั้งนี้เนื้อหาบนแพลตฟอร์ม readAwrite จะเป็นการนำเสนอเป็นตอน และนิยายแชท โดยนักเขียน

สามารถเขียนไปและโพสต์นิยายตอนต่อไปได้พร้อมๆ กัน โดยนักอ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชันของ readAwrite หรือบนเว็บไซต์ของ readAwrite

- **แพลตฟอร์ม lunarwrite** เป็นแพลตฟอร์มใหม่สำหรับจำหน่ายผลงานวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นภาษาอังกฤษจากสำนักพิมพ์และนักเขียนอิสระต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งเริ่มเปิดใช้งานเมื่อปลายปี 2566 โดยในช่วงเริ่มต้นจะเป็นการเผยแพร่หรือจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทฯ และจะเปิดให้สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) ในระยะถัดไป โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตัวเอง และ/หรือ ให้นักอ่าน Donate ให้เพื่อเป็นการสนับสนุน ทั้งนี้ เนื้อหาบนแพลตฟอร์ม lunarwrite จะเป็นการนำเสนอเป็นตอน โดยนักเขียนสามารถเขียนไปและโพสต์นิยายตอนต่อไปได้พร้อมๆ กัน โดยนักอ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชันของ lunarwrite หรือบนเว็บไซต์ของ lunarwrite

Hytexts ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายเครื่องอ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader) ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ www.hytexts.com ร้านค้าและช่องทางออนไลน์ของ B2S และแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซชั้นนำทั่วไป เป็นต้น นอกจากนี้ Hytexts ยังดำเนินธุรกิจให้บริการระบบห้องสมุดหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Library) สำหรับองค์กร (หรือเรียกว่า “Hibrary”) โดยผู้ให้บริการสามารถสร้างห้องสมุดดิจิทัลของตัวเอง และ เผยแพร่วรรณกรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เช่น โรงเรียน มหาวิทยาลัย หน่วยงานรัฐ บริษัทเอกชน และโรงพยาบาล เป็นต้น นอกจากนี้ Hytexts ยังมีธุรกิจจัดจำหน่าย E-Book ผ่านแพลตฟอร์ม Hytexts โดยมีช่องทางจำหน่ายผ่านเว็บไซต์ www.hytexts.com และแอปพลิเคชัน Hytexts บนระบบปฏิบัติการต่างๆ

1.1.1 วิสัยทัศน์ และ พันธกิจ

วิสัยทัศน์

**“เป็นผู้นำด้านแพลตฟอร์มออนไลน์ซึ่งเป็นฟันเฟืองหลักของสังคม
การมีอยู่ของเราจะเป็นส่วนหนึ่งของความเป็นอยู่ของคุณ”**

พันธกิจ

**“ดำเนินธุรกิจและพัฒนาแพลตฟอร์ม เพื่อเชื่อมต่อความสนใจร่วมกันของผู้คนในสังคม
ด้วยความเป็นเลิศด้านบริการและประสบการณ์การใช้งาน”**

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	เหตุการณ์สำคัญ
2546	<ul style="list-style-type: none"> คุณกิตติพงษ์ และ คุณรวีร ได้ก่อตั้งบริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2546 โดยเริ่มประกอบธุรกิจสำนักพิมพ์ และจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software) ที่พัฒนาขึ้นเองสำหรับการสนับสนุนธุรกิจสำนักพิมพ์ เช่น โปรแกรมตรวจคำผิด โปรแกรมจัดเรียงหน้า เป็นต้น
2554	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด นำความรู้ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software) ที่พัฒนาขึ้น รวมถึงความสัมพันธ์กับฐานลูกค้ามาต่อยอด และ เปิดตัวระบบแพลตฟอร์มอ่านวรรณกรรมออนไลน์ โดยใช้ชื่อว่า meb
2557	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5.00 ล้านบาทจากการร่วมทุนระหว่าง B2S คุณกิตติพงษ์ และ คุณรวีร โดยบริษัทฯ รับโอนธุรกิจแพลตฟอร์ม meb จาก บริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด
2560	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เปิดตัวแพลตฟอร์ม readAwrite สำหรับชุมชนนักเขียนนักอ่าน โดยให้สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นจำนวนร้อยละ 75 ของ Hytexts ซึ่งดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายเครื่องอ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader) โดยผู้ถือหุ้นส่วนที่เหลือคือ นายพัฒนา พลิกฤดาเดช ในสัดส่วนร้อยละ 25 ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งและปัจจุบันดำรงตำแหน่ง Head of Operation ของ Hytexts
2561	<ul style="list-style-type: none"> แพลตฟอร์ม meb ได้ขึ้นอันดับ 1 ใน Top Grossing Rank หรือแอปพลิเคชันที่มีรายได้สูงสุดที่สุดในหมวดหนังสือของ Apple App store ประเทศไทย เป็นครั้งแรก (ตามช่วงเวลาที่ยกมาบริษัทฯ มีการเก็บข้อมูลครั้งแรก) <p>(ที่มา: App Annie บริษัทนักวิเคราะห์ที่รวบรวมข้อมูลและทำการวิเคราะห์แอปพลิเคชันทั้งจากระบบ iOS และ Google Play)</p>
2564	<ul style="list-style-type: none"> CRC ได้เข้าซื้อกิจการ ร้อยละ 99.73 ของ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“COL”) ผ่านการทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอน COL ออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่ง COL ถือหุ้น B2S ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ทำให้บริษัทฯ เข้าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทในเครือ CRC แพลตฟอร์ม readAwrite ได้ขึ้นเป็นอันดับ 1 ของเว็บไซต์ที่เกี่ยวข้องกับ Books and Literature ของประเทศไทย เมื่อพิจารณาจากจำนวนผู้ใช้งานเว็บไซต์ (Web Traffic) <p>(ที่มา: Similar Web เว็บไซต์ที่รวบรวมข้อมูลจำนวนผู้เข้าชมเว็บไซต์ต่างๆ)</p>
2565	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็นบริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทฯ เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจากเดิม 100.00 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 5 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 10,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็น 150 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 138.75 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 277,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
2566	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (mai) โดยเปิดซื้อขายวันแรกเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 150 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท บริษัทฯ จัดตั้งบริษัท ขริงขริง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ที่ประกอบกิจการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content โดยมีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 ซึ่งจัดประชุมเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program – EJIP) โดยมีกำหนดระยะเวลาของโครงการตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2571 บริษัทฯ เปิดตัวแพลตฟอร์ม lunarwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มใหม่สำหรับวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นภาษาอังกฤษ ในเดือนธันวาคม บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Awards 2023 – Outstanding Innovative Company Awards จาก “Hibrary” ที่เป็นบริการแพลตฟอร์มระบบห้องสมุดดิจิทัลสำหรับองค์กร ภายใต้การบริหารของ Hytexts

1.1.3 รายงานการใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก

ในปี 2566 ตามที่บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) ได้รับเงินสุทธิหลังหักค่าใช้จ่ายจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) เป็นจำนวน 619.83 ล้านบาท บริษัทฯ ขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนจำนวนดังกล่าว จนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ประมาณการใช้เงินจำนวน (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ล้านบาท)
1. ใช้ในการขยายธุรกิจที่อยู่ในแพลตฟอร์มปัจจุบัน (meb, readAwrite และ Hytexts) โดยการเพิ่มเนื้อหาวรรณกรรมออนไลน์ทั้งวรรณกรรมประเภทนิยายและประเภทอื่นที่ไม่ใช่นิยาย	320.00	217.22
2. ใช้ในการขยายธุรกิจใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปัจจุบันไปยังต่างประเทศ เช่น การสร้างแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์ใหม่ในภาษาอังกฤษ และในภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ	230.00	20.94
3. ใช้ในการปรับปรุงพัฒนาแพลตฟอร์มปัจจุบันให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้นและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการ	69.83	69.83
รวมทั้งสิ้น	619.83	307.99
คงเหลือ		311.84

1.1.4 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

ชื่อ	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	MEB
ประเภทธุรกิจ	บริการ
เลขทะเบียน	0107565000581
ทุนจดทะเบียน	150,000,000 บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	150,000,000 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียน	300,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น (พาร์)	0.50 บาท/หุ้น
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/27 หมู่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 8 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
เว็บไซต์บริษัท	www.meb.co.th

หมายเหตุ: ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2566

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ



1.2.1 โครงสร้างรายได้

ตารางด้านล่างแสดงถึงโครงสร้างรายได้จากการขายและบริการของบริษัทฯ แบ่งตามประเภทของการให้บริการของบริษัทฯ ตามช่วงระยะเวลาที่ระบุ

รายได้จากการขายและบริการ	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ⁽¹⁾	1,358.07	94.02	1,576.55	92.10	1,743.42	91.00
- นิยาย/วรรณกรรม (Fiction)	1,097.22	75.96	1,306.03	76.30	1,461.95	76.31
- หมวดอื่นๆ ⁽²⁾	260.85	18.06	270.52	15.80	281.47	14.69
แพลตฟอร์ม readAwrite ⁽³⁾	53.84	3.73	83.58	4.88	109.81	5.73
อื่นๆ ⁽⁴⁾	32.55	2.25	51.61	3.02	62.71	3.27
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,444.46	100.00	1,711.74	100.00	1,915.94	100.00



- หมายเหตุ: (1) รายได้จากการขายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์บนแพลตฟอร์ม meb Hytexts และ Hibrary โดยเป็นรายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ รับรู้รายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ พัฒนา ดูแลรักษา Application และเว็บไซต์ต่างๆ เพื่อเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังลูกค้า รวมถึงมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมในการขายวรรณกรรมออนไลน์
- (2) เช่น การ์ตูน ไลท์โนเวล นิยายสาร และหนังสือพิมพ์ เป็นต้น
- (3) รายได้จากแพลตฟอร์ม readAwrite เป็นรายได้สุทธิหลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน โดยรายได้ดังกล่าวรวมรายได้จากการขายนิยายเป็นตอน และนิยายแซท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ รับรู้รายได้สุทธิหลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ พัฒนา ดูแลรักษา Application และเว็บไซต์ต่างๆ เพื่อเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังลูกค้า เพื่อให้เจ้าของผลงานสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) โดยไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมในการขายวรรณกรรมออนไลน์
- (4) ได้แก่ รายได้จาก E-Buffer หนังสือเสียง (Audio Book) และ E-Reader เป็นต้น



ตารางด้านล่างแสดงถึงรายละเอียดของแต่ละธุรกิจที่สำคัญของบริษัทฯ

คำอธิบายโดยสังเขป (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	
(1) แพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์	
	<p>ชื่อแพลตฟอร์ม: เมพ ("meh")</p> <p>ชื่อเว็บไซต์: www.mebmarket.com</p> <p>ชื่อแอปพลิเคชัน: meb</p> <p>ช่องทางการดาวน์โหลด: เว็บไซต์ App Store และ Google Play Store, Mac app store, Microsoft store และ Huawei store</p> <p>อุปกรณ์ที่รองรับ: คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน E-Reader และ แท็บเล็ต</p> <p>จำนวนผู้ใช้งาน (Registered Users): ประมาณ 10.6 ล้านราย⁽¹⁾</p> <p>ประเภทหนังสือ: นิยาย/วรรณกรรม การ์ตูน สารคดี นิตยสาร และ หนังสือพิมพ์</p> <p>รูปแบบการจำหน่าย: (1) การจัดจำหน่ายเป็นเล่มหรือเป็นชุด (2) หนังสือเสียง และ (3) อี-บุฟเฟ่ต์ (E-Buffer)</p> <p>จำนวนผู้ใช้งานเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU): ประมาณ 7 แสนราย/เดือน</p> <p>การดำเนินงานธุรกิจ (Business Model): จำหน่ายผลงานวรรณกรรมออนไลน์ (E-Book) โดยหลักจากสำนักพิมพ์ และนักเขียนอิสระต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ โดยตอบแทนเจ้าของผลงานเป็นส่วนแบ่งจากยอดขายหลังหักค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ meb ยังมีวรรณกรรมบางส่วนที่เป็นลิขสิทธิ์ของตนเอง</p> <p>วิธีการชำระเงิน: บัตรเครดิตหรือเดบิต, โอนเงิน, ThaiQR Payment, PromptPay, True Money, ShopeePay, Rabbit Line Pay, เคาน์เตอร์เซอร์วิส, จ่ายเงินสดที่จุดรับชำระเงินต่างๆ ของบุคคลภายนอก, meb coin, The1 Point และ Alipay เป็นต้น</p>
	<p>ชื่อแพลตฟอร์ม: รีดอะไรต์ ("readAwrite")</p> <p>ชื่อเว็บไซต์: www.readAwrite.com</p> <p>ชื่อแอปพลิเคชัน: readAwrite</p> <p>ช่องทางการดาวน์โหลด: เว็บไซต์ App Store และ Google Play Store</p> <p>อุปกรณ์ที่รองรับ: คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน E-Reader และ แท็บเล็ต</p> <p>จำนวนผู้ใช้งาน (Registered Users): ประมาณ 10.6 ล้านราย⁽¹⁾</p> <p>ประเภทหนังสือ: นิยาย/วรรณกรรมเป็นตอน และ นิยายแยก</p> <p>รูปแบบการจัดจำหน่าย: จำหน่ายนิยาย/วรรณกรรมเป็นตอน และ/หรือ donate ให้แก่นักเขียน</p> <p>จำนวนผู้ใช้งานเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU): ประมาณ 5.7 ล้านราย/เดือน</p> <p>การดำเนินงานธุรกิจ (Business Model): สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ "UGC") โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตัวเอง และ/หรือ ให้นักอ่าน donate เพื่อเป็นการสนับสนุน</p> <p>วิธีการชำระเงิน: meb coin โดยเหรียญ meb coin 1 เหรียญ มีมูลค่าเท่ากับ 1 บาท</p>

หมายเหตุ: (1) แพลตฟอร์ม meb และ readAwrite มีจำนวนสมาชิกที่เท่ากัน เนื่องจากสมาชิกสามารถใช้บัญชีเดียวกันในทั้งสองแพลตฟอร์ม

คำอธิบายโดยสังเขป (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)


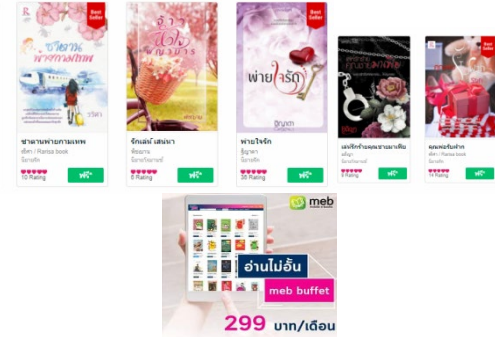

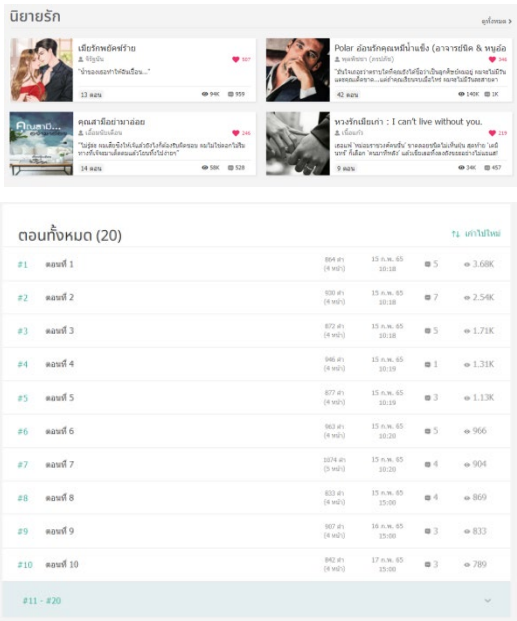
	<p>ชื่อแพลตฟอร์ม: lunarwrite</p> <p>ชื่อเว็บไซต์: www.lunarwrite.com</p> <p>ชื่อแอปพลิเคชัน: lunarwrite</p> <p>ช่องทางการดาวน์โหลด: เว็บไซต์ App Store และ Google Play Store</p> <p>อุปกรณ์ที่รองรับ: คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน E-Reader และ แท็บเล็ต</p> <p>ประเภทหนังสือ: นิยาย/วรรณกรรมเป็นตอน</p> <p>รูปแบบการจัดจำหน่าย: จำหน่ายนิยาย/วรรณกรรมเป็นตอน</p> <p>การดำเนินงานธุรกิจ (Business Model): จำหน่ายผลงานวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นภาษาอังกฤษจากสำนักพิมพ์ และนักเขียนอิสระต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ โดยตอบแทนเจ้าของผลงานเป็นส่วนแบ่งจากยอดขายหลังหักค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีวรรณกรรมบางส่วนที่เป็นลิขสิทธิ์ของตนเอง และสมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง ("UGC") โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตนเอง โดยเริ่มแรกจะจำหน่ายวรรณกรรมของบริษัทฯ ก่อน และจะเปิดในรูปแบบ UGC ในภายหลัง</p> <p>วิธีการชำระเงิน: lunarwrite gems</p>
	<p>ชื่อแพลตฟอร์ม: ไฮเท็กซ์ ("Hytexts")</p> <p>ชื่อเว็บไซต์: www.hytexts.com</p> <p>ชื่อแอปพลิเคชัน: Hytexts</p> <p>ช่องทางการดาวน์โหลด: เว็บไซต์ App Store และ Google Play Store</p> <p>อุปกรณ์ที่รองรับ: คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน E-Reader และ แท็บเล็ต</p> <p>จำนวนสมาชิก (Registered Users): ประมาณ 54,000 ราย</p> <p>ประเภทหนังสือ: นิยาย/วรรณกรรม การ์ตูน สารคดี นิตยสาร และ หนังสือพิมพ์</p> <p>รูปแบบการจัดจำหน่าย: การจัดจำหน่ายเป็นเล่มหรือเป็นตอน</p> <p>จำนวนผู้ใช้งานเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU): ประมาณ 18,000 ราย/เดือน</p> <p>การดำเนินงานธุรกิจ (Business Model): จำหน่ายผลงานวรรณกรรมออนไลน์ (E-Book) โดยหลักจากสำนักพิมพ์ และนักเขียนอิสระต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ โดยจะตอบแทนเจ้าของผลงานเป็นส่วนแบ่งจากยอดขายหลังหักค่าใช้จ่าย</p> <p>วิธีการชำระเงิน: บัตรเครดิตและเดบิต โอนเงิน Paypal และ Hytexts Coin</p>






คำอธิบายโดยสังเขป (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)	
(2) ธุรกิจอื่นๆ ของบริษัทฯ	
	<p>ชื่อระบบ: ไฮบรารี (“Hibrary”)</p> <p>ชื่อเว็บไซต์: www.hibrary.me</p> <p>ประเภทหนังสือ: นิยาย/วรรณกรรมออนไลน์ อีเทคบุ๊ก (E-Textbook) หนังสือพิมพ์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Newspaper) นิตยสารอิเล็กทรอนิกส์ (E-Magazine) หนังสือเสียง</p> <p>กลุ่มเป้าหมาย: โรงเรียน มหาวิทยาลัย หน่วยงานรัฐ บริษัทเอกชน และโรงพยาบาล</p> <p>จำนวนสมาชิก (Registered Users): ประมาณ 250,000 ราย</p> <p>จำนวนผู้ใช้งานเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU): ประมาณ 42,000 ราย/เดือน</p> <p>การดำเนินงานธุรกิจ (Business Model: แพลตฟอร์ม Hibrary</p> <p>มีการพัฒนาแพลตฟอร์มให้องค์กรสามารถสร้างห้องสมุดดิจิทัลเป็นของตนเองได้ และ เผยแพร่วรรณกรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยแพลตฟอร์ม Hibrary มีการเก็บค่าบริการจาก จำนวนบุคลากรในองค์กร และ จำนวนวรรณกรรมที่องค์กรมีการซื้อ</p>
	<p>รูปแบบธุรกิจ: จัดจำหน่ายจำหน่ายเครื่องอ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader) และ อุปกรณ์เสริม</p> <p>ตัวแทนจำหน่าย: บริษัท ไฮเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด</p> <p>ยี่ห้อ E-Reader ที่จำหน่าย: Boox</p> <p>สถานที่จัดจำหน่าย E-Reader: เว็บไซต์ Hytexts ร้านค้าและช่องทางออนไลน์ต่างๆ ของ B2S และ OFM และแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซชั้นนำทั่วไป</p>

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ

(1) ลักษณะการบริการผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์และบริการ	ข้อมูลผลิตภัณฑ์	ดำเนินการภายใต้แพลตฟอร์ม / บริษัท	ตัวอย่างสินค้า
1 หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)	<ul style="list-style-type: none"> หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) หมายถึง หนังสือ งานวรรณกรรม และงานอันมีลิขสิทธิ์อื่นใดที่เป็นส่วนประกอบของหนังสือและงานวรรณกรรมดังกล่าว ซึ่งไม่รวมถึง เพลง และภาพยนตร์ที่ได้รับการดัดแปลงให้อยู่ในรูปแบบของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ โดยผู้ซื้อหนังสืออิเล็กทรอนิกส์จะสามารถเข้าถึงหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ได้ผ่านทางแอปพลิเคชันหรือแพลตฟอร์มต่างๆ ทั้งในระบบออนไลน์และออนไลน์ ในอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่รองรับ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 meb และ Hytexts มี E-Book ทั้งหมดกว่า 238,000 เล่ม/ชุด (SKU) และ 52,000 เล่ม/ชุด (SKU) ตามลำดับ 	 	
2 หนังสือเสียง (Audio Book)	<ul style="list-style-type: none"> หนังสือเสียง คือวรรณกรรมที่ถูกแปลงให้อยู่ในรูปแบบของไฟล์เสียง เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ใช้บริการ และสร้างความหลากหลายให้แก่ผู้ใช้บริการ บริษัทฯ ได้เริ่มจำหน่ายหนังสือเสียง ผ่านแพลตฟอร์ม meb ในปี 2562 ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 meb มีหนังสือเสียงทั้งหมดกว่า 4,500 เล่ม/ชุด (SKU) 		

ผลิตภัณฑ์และบริการ	ข้อมูลผลิตภัณฑ์	ดำเนินการภายใต้แพลตฟอร์ม / บริษัท	ตัวอย่างสินค้า
3 อี-บุฟเฟต์ (E-Buffer)	<ul style="list-style-type: none"> บริการ E-Buffer เป็นโปรแกรมที่บริษัทฯ ได้มีการทำขึ้นมาเพื่อเอาใจคนที่ชื่นชอบการอ่านหนังสือให้สามารถอ่านหนังสือที่เข้าร่วมโครงการได้แบบไม่จำกัดภายในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทฯ เริ่มมีการเสนอโครงการ E-Buffer ในปี 2558 ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 meb มีหนังสือที่เข้าร่วมโครงการอี-บุฟเฟต์กว่า 28,000 เล่ม/ชุด (SKU) 		
4 นิยายเป็นตอน	<ul style="list-style-type: none"> readAwrite มีการจำหน่ายนิยายที่เป็นตอนโดยนักเขียนอิสระที่เป็นสมาชิก โดย ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 readAwrite มีนิยายเป็นตอนจำนวนกว่า 11 ล้านตอน lunarwrite เป็นแพลตฟอร์มสำหรับวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นภาษาอังกฤษ ซึ่งได้เปิดให้บริการครั้งแรกในเดือนธันวาคม 2566 		

ผลิตภัณฑ์และบริการ	ข้อมูลผลิตภัณฑ์	ดำเนินการภายใต้แพลตฟอร์ม / บริษัท	ตัวอย่างสินค้า
5 ห้องสมุดออนไลน์ (Hibrary)	<ul style="list-style-type: none"> Hibrary เป็นแพลตฟอร์มห้องสมุดออนไลน์ สำหรับการใช้งานในองค์กรต่างๆ ลูกค้าของ Hibrary สามารถสร้างห้องสมุดประจำองค์กรได้ เพื่อให้พนักงานและลูกค้าของตัวเองใช้บริการ Hytexts ได้เริ่มธุรกิจห้องสมุดออนไลน์ ในปี 2562 ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 Hibrary มีจำนวนผู้ใช้บริการจากหลากหลายองค์กรกว่า 250,000 ราย 		
6 อุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader)	<ul style="list-style-type: none"> อุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์คือเครื่องมือที่เอาไว้ใช้สำหรับการอ่าน E-Book ของบริษัทฯ E-reader ที่บริษัทฯ จัดจำหน่าย ได้แก่ ยี่ห้อ Boox นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจัดจำหน่ายอุปกรณ์เสริมสำหรับเป็นตัวช่วยในการใช้ อุปกรณ์ E-Reader ให้มีความสะดวกสบายมากขึ้น 		 

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(2.1) ข้อได้เปรียบในการแข่งขัน

บริษัทฯ เชื่อว่าข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญหลายประการของบริษัทฯ จะช่วยให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ความเป็นผู้นำด้านการประกอบธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์ที่มีวรรณกรรมและแพลตฟอร์มที่หลากหลาย โดยมีจำนวนผู้ใช้บริการแพลตฟอร์มที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ เป็นผู้นำในด้านการประกอบธุรกิจจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทย โดยมีส่วนแบ่งการตลาดเป็นอันดับหนึ่งเมื่อพิจารณาจากรายได้รวม ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าความสำเร็จของบริษัทฯ เกิดจากการมีแพลตฟอร์มที่สามารถเข้าถึงได้ง่าย อีกทั้งยังมีเนื้อหาสำหรับทุกกลุ่มเป้าหมายของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็น นักเรียน นักศึกษา พนักงานออฟฟิศ ผู้สูงวัย หรือแม้แต่คนกลุ่มทุน และนักธุรกิจ เป็นต้น โดยบริษัทฯ เชื่อว่า แพลตฟอร์มของบริษัทฯ ได้รับการยอมรับจากผู้ให้บริการและเจ้าของผลงานในธุรกิจจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์อย่างกว้างขวาง ในความเป็นหนึ่งทั้งด้านการบริการ ด้านคุณภาพ ด้านความหลากหลาย ด้านความสะดวกสบายในการเข้าถึง และด้านความคุ้มค่าของวรรณกรรมที่มีการจำหน่ายอยู่บนแพลตฟอร์ม

บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ให้บริการ โดยเห็นได้จาก Monthly Active User (MAU) และ จำนวนผู้ใช้งาน (Registered Users) ที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในช่วงที่ผ่านมา ดังนี้

ผู้ให้บริการเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU)	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
meb (ล้านราย/เดือน)	0.51	0.59	0.68
readAwrite (ล้านราย/เดือน)	4.64	5.64	5.74

จำนวนผู้ใช้งาน (Registered User)	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
meb และ readAwrite (ล้านราย)	6.70	8.72	10.65

นอกจากนี้ จากข้อมูลของ data.ai (เดิมชื่อ App Annie) (บริษัทนักวิเคราะห์ที่รวบรวมข้อมูลและทำการวิเคราะห์แอปพลิเคชันทั้งจากระบบ iOS และ Google Play) ตั้งแต่ปี 2560 meb เป็นแอปพลิเคชันอันดับหนึ่งจากประเทศไทย ในด้านยอดใช้จ่ายของผู้ใช้บริการจาก App Store กับ Google play ประเทศไทย (โดยอันดับก่อนหน้าเป็นบริษัทต่างชาติ เช่น Line, Youtube และ Tiktok) และจากข้อมูลของ SimilarWeb (บริษัทนักวิเคราะห์ที่รวบรวมข้อมูลและทำการวิเคราะห์การเข้าชมเว็บไซต์) ในปี 2566 เว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นเว็บไซต์ที่มียอดผู้เข้าชมเป็นอันดับหนึ่งในประเทศไทยเมื่อเทียบกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์

อนึ่ง บริษัทฯ มีความเข้าใจว่าผู้บริโภค มักจะเข้าถึงแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ด้วยเครื่องมือสื่อสาร และ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่หลากหลาย เพราะฉะนั้นบริษัทฯ จึงมีความพยายามในการพัฒนาแพลตฟอร์มของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และแท็บเล็ต ที่มีอยู่ส่วนใหญ่ในตลาดให้สามารถเข้าถึงการบริการได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังมีการจำหน่าย E-Reader ซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับอ่านวรรณกรรมออนไลน์ เพื่อเป็นตัวเลือกให้แก่ลูกค้าที่มีความประสงค์จะอ่านวรรณกรรมออนไลน์ โดย E-Reader ที่บริษัทฯ จำหน่ายสามารถรองรับการซื้อวรรณกรรมจากแพลตฟอร์มของบริษัทฯ และเป็นอุปกรณ์ที่เหมาะสมสำหรับการอ่าน

อีกหนึ่งความตั้งใจของบริษัทฯ คือการทำให้การอ่านวรรณกรรมมีความน่าสนใจ ความผูกพัน (Engagement) และความหลากหลายมากยิ่งขึ้น เพื่อให้การอ่านวรรณกรรมออนไลน์เป็นที่ยอมรับและสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในหลากหลายกลุ่ม บริษัทฯ จึงมีบริการจำหน่ายหนังสือเสียง (Audio Book) เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่ผู้ใช้บริการ และนิยายแซท หรือการเล่าเรื่องราวและความสัมพันธ์ของตัวละครในรูปแบบของ “ข้อความแซท” เป็นหลัก และมีส่วนการบรรยายเป็นตัวเสริม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่า หนังสือเสียง และนิยายแซท จะสามารถตอบโจทย์ความต้องการในการเพิ่มฐานลูกค้าของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและทำให้การอ่านวรรณกรรมออนไลน์ มีความหลากหลายและตอบสนองความต้องการผู้ใช้บริการมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะนำผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่ตรงกับยุคสมัย เข้ามาในแพลตฟอร์ม เพื่อสร้างความน่าสนใจให้แก่ผู้ใช้บริการอยู่ตลอดเวลา โดยบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์เจ้าแรกๆ ในประเทศไทยที่มีการนำเสนอวรรณกรรมออนไลน์ในรูปแบบไฟล์ EPUB เพื่อให้ผู้ใช้บริการ สามารถเลือกขนาดและรูปแบบของตัวหนังสือเพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการของผู้ใช้บริการและอุปกรณ์ที่ใช้ในการอ่านวรรณกรรมของผู้ใช้บริการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเพิ่มวรรณกรรมใหม่ๆ ให้กับผู้ใช้บริการอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็นการสรรหาสำนักพิมพ์ และนักเขียนรุ่นใหม่ทั้งในและต่างประเทศ หรือแม้แต่การร่วมมือกับบริษัทอื่นๆ ในประเทศไทยและในต่างประเทศ โดยจากข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แพลตฟอร์ม meb มีคลังวรรณกรรมมากกว่า 238,000 เล่ม/ชุด (SKU) ให้ผู้ใช้บริการได้เลือกชมจำนวนมาก และครอบคลุมในทุกๆ ประเภท เช่น นิยาย การ์ตูน ความรู้ทั่วไป สารคดี และนิตยสารต่างๆ เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงผู้ใช้บริการได้หลากหลายกลุ่ม โดยเมื่อผู้ใช้บริการมีการซื้อวรรณกรรมออนไลน์กับบริษัทฯ จะสามารถเก็บวรรณกรรมไว้เป็นคอลเล็กชันบนชั้นหนังสือของตน ซึ่งการที่มีหนังสือที่หลากหลายและครอบคลุมสามารถเพิ่มความผูกพัน (Loyalty) ของผู้ใช้บริการกับแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ได้อีกด้วย ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ จึงส่งผลให้บริษัทฯ สามารถดึงดูดให้สำนักพิมพ์และนักเขียนรายใหม่ๆ เข้ามาเป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

2. การมีแพลตฟอร์มในการให้บริการที่เหนือชั้น มีความปลอดภัยในการใช้งาน และ มีระบบที่มีความเสถียร ซึ่งสามารถสร้างความพึงพอใจและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานได้เป็นอย่างดี เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดี (Loyalty) อย่างสม่ำเสมอ

หนึ่งในเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ในการดำเนินกิจการคือ การที่ผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานได้รับการบริการและประสบการณ์การใช้งานที่ราบรื่น และแพลตฟอร์มที่มีเสถียรภาพ ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาและการออกแบบหน้าการใช้งาน (User Experience) ของแพลตฟอร์มเป็นอย่างมาก โดยการออกแบบที่เน้นการใช้งานได้ง่ายและน่าสนใจอยู่อย่างสม่ำเสมอ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาแพลตฟอร์มของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะให้พร้อมกับการเข้าใช้งานจากอุปกรณ์ต่างๆ และปรับเปลี่ยนการออกแบบของหน้าการใช้งาน (User Experience) ให้ทันสมัยและตรงกับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการปรับปรุงระบบเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด (Bug) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันปัญหาความล่าช้าหรือปัญหาอื่นๆ ที่สามารถเกิดขึ้นระหว่างการใช้งานของลูกค้า โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีทีมงานเพื่อตอบคำถามและให้ความช่วยเหลือผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานในกรณีที่มีปัญหาหรือข้อสงสัยในการใช้งานอย่างทันท่วงที และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการส่งความคิดเห็นและคำติชมจากผู้ใช้บริการ เพื่อให้สามารถปรับปรุงการบริการ ความเหมาะสมของเนื้อหาและระบบต่างๆ ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง การที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริการผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานทุกฝ่ายตลอดมา จึงก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันแน่นแฟ้นระหว่างบริษัทฯ ผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงาน อีกทั้งยังเสริมสร้างความภักดีต่อบริษัทฯ และแพลตฟอร์มของบริษัทฯ อีกด้วย

บริษัทฯ คำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้าที่เข้าใช้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นอันดับหนึ่ง และมีการพัฒนาแพลตฟอร์มเพื่อให้ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าอยู่ตลอด ด้วยเหตุนี้ แพลตฟอร์มของบริษัทฯ จึงมีผลตอบรับที่ดีและเป็นที่ยอมรับจากผู้ใช้บริการอย่างต่อเนื่อง และทำให้แอปพลิเคชันของบริษัทฯ เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในกลุ่ม

ผู้ให้บริการแอปพลิเคชันสำหรับการอ่านวรรณกรรมออนไลน์ โดยจากข้อมูล ณ วันที่ 17 มกราคม 2567 ผลการประเมิน (Review Score) ของแอปพลิเคชัน meb และ readAwrite มีการตอบรับจากผู้ให้บริการอยู่ในระดับที่น่าพึงพอใจเป็นอย่างยิ่งโดยผลการประเมิน (Review Score) บน App Store ประเทศไทย อยู่ที่ 4.9 ดาว และ 4.8 จากคะแนนเต็ม 5 ดาว ซึ่งอ้างอิงจากจำนวนรีวิวจากผู้ให้บริการจริงกว่า 45.7 พันราย และ 74.7 พันราย ตามลำดับ และแอปพลิเคชัน meb และ readAwrite มี Review Score บน Google Play Store ประเทศไทย ณ วันที่ 17 มกราคม 2567 อยู่ที่ 4.8 และ 4.6 ดาว จากคะแนนเต็ม 5 ดาว อ้างอิงจากจำนวนรีวิวจากผู้ให้บริการจริงกว่า 37.3 พันราย และ 82.8 พันราย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะพัฒนาและต่อยอดแพลตฟอร์มทุกช่องทางของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น รวมถึงเพื่อรักษาความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมให้คงอยู่ต่อไป

บริษัทฯ ยังได้มีการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ให้บริการ ในด้านการชำระเงิน เช่น การลดขั้นตอนในการเลือกซื้อวรรณกรรม และการเพิ่มรูปแบบการชำระเงินที่หลากหลายมาให้บริการบนแพลตฟอร์ม อาทิเช่น บัตรเครดิต และ บัตรเดบิต, การโอนเงิน, การจ่ายผ่านระบบ Apple in-app purchase, ThaiQR Payment, Prompt Pay, Shopee Pay, การชำระด้วยคะแนน The 1, Alipay, PayPal และ meb coin เป็นต้น เพื่อที่ผู้ให้บริการจะสามารถเลือกวิธีการชำระเงินที่ตัวเองสะดวกได้ โดยบริษัทฯ ได้มีการคัดสรรระบบการชำระเงินรูปแบบใหม่ๆ ที่มีความปลอดภัย มีขั้นตอนการชำระเงินที่ไม่ซับซ้อน และมีความมั่นคงของระบบ มาให้ผู้บริโภคได้มีการใช้อย่างต่อเนื่อง

ในด้านของเจ้าของผลงาน บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาบริการเพื่ออำนวยความสะดวกและป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ในวรรณกรรมของเจ้าของผลงาน โดยบริษัทฯ มีความเข้าใจถึงความสำคัญของเจ้าของผลงาน และนักอ่าน ซึ่งเป็นฟันเฟืองหลักสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพราะฉะนั้น บริษัทฯ จึงมีระบบรักษาความปลอดภัย เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์จากวรรณกรรมที่นำมาจำหน่ายบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ (Digital Rights Management หรือ “DRM”) เพื่อป้องกันการคัดลอกหรือนำวรรณกรรมบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ไปใช้ต่อโดยไม่ได้รับอนุญาต นอกจากนี้ บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะคงอัตรา SLA (Service Level Agreement) Uptime ที่ไม่ต่ำกว่าระดับร้อยละ 99.5 ต่อเดือน ซึ่งคิดเป็น Downtime ประมาณไม่เกิน 1 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ และมีความมุ่งมั่นที่จะรักษาระดับ SLA Uptime ให้อยู่ที่ระดับนี้ หรือมากกว่า โดยบริษัทฯ มีการใช้ Cloud Service ของผู้ให้บริการชั้นนำระดับโลกสำหรับการเก็บข้อมูล การประมวลผล และดำเนินงานของระบบทั้งหมด เพื่อที่ทางผู้ให้บริการ และ เจ้าของผลงานจะได้มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยและการดำเนินการของธุรกิจที่ไม่มีการขัดข้องแต่อย่างใด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มี MAU ทั้งหมดสำหรับแอปพลิเคชัน meb บน iOS และ Andriod ประมาณ 7 แสนราย และผู้ให้บริการ readAwrite จำนวน 5.7 ล้านราย บนแพลตฟอร์ม iOS Andriod และเว็บไซต์ของ readAwrite โดย meb และ readAwrite มีเจ้าของผลงานทั้งหมดประมาณ 195,000 ราย ซึ่งรวมทั้งนักเขียนอิสระและสำนักพิมพ์แนวหน้าของประเทศ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังมีความมั่นใจว่าจำนวนผู้ให้บริการและเจ้าของผลงานจะมีจำนวนเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากการที่บริษัทฯ มีบริการที่ดี และมีการพัฒนาปรับปรุงระบบอย่างสม่ำเสมอ จึงทำให้ทุกฝ่ายสามารถมั่นใจได้ว่า บริษัทฯ จะยังคงมีการให้บริการอย่างยั่งยืนในอนาคต และสามารถไว้วางใจที่จะเริ่มใช้บริการของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่น และสายสัมพันธ์ที่มีความมั่นคงจากการบริการที่ดีและการพัฒนาของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

3. บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่ในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ที่มีแนวโน้มเติบโตสูง

การที่บริษัทฯ เป็นผู้นำของธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์ ทำให้บริษัทฯ อยู่ในสถานะที่ได้รับประโยชน์จากการเติบโตของอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ โดยอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทยได้รับปัจจัยบวกจากการที่ผู้บริโภคมีการเปิดรับและเข้าถึงการใช้เทคโนโลยีมากขึ้น โดยจากผลสำรวจของสำนักงานสถิติแห่งชาติที่ได้จัดทำ การสำรวจการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในครัวเรือน พ.ศ. 2566 (ไตรมาส 1) ของประชาชนทั่วราชอาณาจักรที่มีอายุ 6 ปีขึ้นไป พบว่ามีโทรศัพท์มือถือเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 83.6 ของประชากรทั้งหมดใน ปี 2563 เป็นร้อยละ 94.7 ของประชากรทั้งหมด ในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 และมีผู้ใช้อินเทอร์เน็ตเพิ่มจากร้อยละ 77.8 ของประชากรทั้งหมดใน ปี 2563 เป็นร้อยละ 87.6 ของประชากรทั้งหมดในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับปัจจัยบวกจากสถานการณ์

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID) ในช่วงปี 2563 และ 2564 ซึ่งส่งผลให้ผู้บริโภคส่วนมากมีความจำเป็นต้องกักตัวหรือทำงานอยู่บ้าน จึงหันมาพึ่งแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์แทนการเข้าร้านหนังสือแบบดั้งเดิม (New Normal) ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าแนวโน้มการเติบโตของอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทยจะยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องภายหลังจากการระบาดของ COVID ด้วยปัจจัยที่หลากหลาย เช่น การที่ผู้คนหันมาใช้โทรศัพท์มือถือมากขึ้น และใช้อินเทอร์เน็ตผ่านโทรศัพท์มือถือเป็นประจำ โดยคนไทยใช้เวลาบนอินเทอร์เน็ตผ่านอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์เกือบ 9 ชั่วโมงต่อวัน ซึ่งสูงเป็นอันดับที่ 7 ของโลก และเมื่อเทียบเฉพาะการใช้อินเทอร์เน็ตผ่านมือถือ ประเทศไทยมีอัตราการใช้อินเทอร์เน็ตสูงเป็นอันดับที่ 7 ของโลก (ข้อมูลจาก We are Social และ Hootsuite ในเดือนกรกฎาคม 2565) ซึ่งตัวเลขดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะโตอย่างต่อเนื่อง และสะท้อนให้เห็นถึงความนิยมของคนไทยในการดูหนัง ฟังเพลง เล่นโซเชียลมีเดีย ติดตามข่าวสาร รวมถึงอ่านวรรณกรรมออนไลน์ ผ่านโทรศัพท์มือถือกันมากยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ วรรณกรรมออนไลน์ (E-Book) มีข้อได้เปรียบที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่

- (1) สามารถเลือกซื้อวรรณกรรมออนไลน์จากแพลตฟอร์มได้ทุกที่ ทุกเวลา และมีตัวเลือกจำนวนมาก
- (2) สามารถพกพาวรรณกรรมจำนวนมากติดตัวไปได้ทุกที่ ทุกเวลา
- (3) วรรณกรรมออนไลน์มีความสะดวกต่อการเก็บและบำรุงรักษา ลดปัญหาการจัดเก็บซึ่งต้องใช้เนื้อที่หรือบริเวณกว้าง และวรรณกรรมออนไลน์ไม่เสื่อมสภาพ โดยผู้ใช้บริการสามารถเข้าถึงวรรณกรรมผ่านคลังวรรณกรรมออนไลน์ของตนเองได้ ตลอดเวลา
- (4) ระบบมีการบันทึกหน้าที่ย่านไว้ล่าสุดอัตโนมัติ ทำให้ผู้ใช้บริการไม่ต้องมีความกังวลที่จะลืมหน้าที่ย่านล่าสุด
- (5) มีคุณลักษณะพิเศษ อาทิ การแสดงผลด้วยภาพ สามารถปรับเปลี่ยนขนาดและรูปแบบของตัวหนังสือ และแสดงข้อความด้วยเสียง (Audio book) เป็นต้น
- (6) สามารถอ่านได้ในที่มืด หรือแสงน้อย
- (7) เป็นส่วนหนึ่งในการรักษาธรรมชาติ โดยลดการใช้กระดาษ
- (8) สามารถขายวรรณกรรมออนไลน์ได้ในจำนวนที่ไม่จำกัด ไม่ว่าจะเป็นวรรณกรรมที่เพิ่งตีพิมพ์หรือตีพิมพ์นานแล้ว

ด้วยเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีศักยภาพในการต่อยอดขยายธุรกิจเพื่อให้มีการเข้าถึงฐานลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย (Target group) ที่เพิ่มมากยิ่งขึ้น และเติบโตไปกับทิศทางการเติบโตของอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์

4. การมีทีมผู้บริหารที่มีความสามารถและประสบการณ์ในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์อย่างยาวนานรวมถึงการผสมผสานที่ลงตัวของผู้บริหารที่เป็นมืออาชีพ

บริษัทฯ มีจุดเริ่มต้นจากการที่ คุณกิตติพงษ์ และ คุณรวีร ได้เล็งเห็นถึงข้อจำกัดของการอ่านและการขายหนังสือกระดาษ เช่น การที่นักอ่านประสบปัญหาการจัดหาที่เก็บหนังสือให้เป็นระเบียบเรียบร้อยและเพียงพอในที่ว่างที่มีจำกัด รวมถึงอุบัติเหตุหรือความเสียหายจากปัจจัยภายนอกที่ทำให้หนังสือกระดาษเกิดความเสียหาย อาทิ เช่น แมลงและความชื้น นอกจากนี้ ผู้ขายอาจจำเป็นต้องมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมจากการขนส่ง และจัดเก็บหนังสือที่เป็นกระดาษ และมีความคิดที่จะนำความรู้ในการผสมผสานแนวคิดแบบวิศวกรและเทคโนโลยีเข้าด้วยกันกับความชื่นชอบในการอ่านวรรณกรรมของทั้งสองท่าน เพื่อที่จะเข้ามาช่วยแก้ปัญหาในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ด้วยการพัฒนาแพลตฟอร์มที่ช่วยให้การอ่านวรรณกรรมออนไลน์ได้เป็นที่ยอมรับ และเป็นอีกหนึ่งทางเลือกของผู้บริโภคในยุคใหม่

ด้วยเหตุนี้ จึงเป็นที่มาของการเริ่มพัฒนาแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์และมีการเปิดตัวในปี 2554 ซึ่งถือเป็นหนึ่งในผู้ริเริ่มอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีผู้บริหารและบุคลากรของทุก ๆ ฝ่ายที่ทำงานอยู่ในบริษัทฯ ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในการดำเนินธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์ ที่ช่วยสร้างความสำเร็จให้กับบริษัทฯ โดยจากการที่มีผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจอย่างลึกซึ้งในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์เป็นอย่างดีทำให้บริษัทฯ สามารถตอบสนองและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ต่อการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมได้อย่างทันที่ทันที่ และช่วยให้บริษัทฯ สามารถมองหาช่องทางในการขยายธุรกิจในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการแข่งขันที่ได้เปรียบคู่แข่งรายอื่น ไม่ว่าจะเป็นผู้เล่นรายเดิมในอุตสาหกรรม หรือผู้เล่นใหม่ที่จะเข้ามาในอุตสาหกรรมก็ตาม ทั้งนี้ บริษัทฯ มีทีมผู้บริหารที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีอายุการทำงานในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีสื่อสิ่งพิมพ์โดยเฉลี่ยมากกว่า 10 ปี โดยจะเห็นได้จากอัตราการเติบโตที่ก้าวกระโดดของบริษัทฯ ผ่านการเพิ่มขึ้นของรายได้อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงปี 2562 - 2565 ด้วยอัตราการเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ของรายได้รวมซึ่งอยู่ที่ประมาณร้อยละ 40.76 ต่อปี และปี 2566 ที่รายได้รวมยังคงโตต่อเนื่องด้วยอัตราการเติบโตร้อยละ 12.38 จากปีก่อนหน้า โดยบริษัทฯ ยังคงความสามารถในการเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมได้ตลอดมา รวมถึงการเปิดตัวช่องทางการขาย แพลตฟอร์ม และผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และการเข้าซื้อกิจการที่ประสบความสำเร็จ เช่น แพลตฟอร์ม readAwrite และการเข้าซื้อกิจการ Hytexts เป็นต้น

5. บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินที่มั่นคง ควบคู่ไปกับสภาพคล่องในการดำเนินงานที่แข็งแกร่งจากการที่ธุรกิจของบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการลงทุน และการดำเนินธุรกิจที่ไม่สูงมากนักเมื่อเทียบกับธุรกิจที่พึ่งพาการมีหน้าร้าน และคลังสินค้า

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินที่มั่นคง ซึ่งเป็นอีกหนึ่งปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ มีความพร้อมในการขยายธุรกิจเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน และต่อยอดความเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมได้อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2562 - 2565 บริษัทฯ มีรายได้ที่เติบโตอย่างก้าวกระโดด จาก 618.72 ล้านบาท เป็น 1,7250.50 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) เท่ากับร้อยละ 40.76 ต่อปี และมีกำไรสุทธิที่เพิ่มจาก 82.1 ล้านบาท เป็น 330.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) เท่ากับร้อยละ 59.15 ต่อปี ทั้งนี้ ถึงแม้ว่าในช่วงปี 2563 - 2565 ประเทศไทยและทั่วโลกได้รับผลกระทบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งส่งผลให้ผู้บริโภคมีความสามารถในการใช้จ่าย (Purchasing power) ที่ลดน้อยลง แต่ COVID-19 กลับส่งผลให้ปริมาณความต้องการในการอ่านวรรณกรรมออนไลน์เพิ่มจำนวนขึ้นอย่างก้าวกระโดด จากที่คนส่วนมากมีความจำเป็นต้องกักตัว หรือ ทำงานอยู่กับบ้าน จึงหันมาพึ่งแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์แทน โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวมและกำไรสุทธิ จำนวน 1,939.19 ล้านบาท และ 387.42 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเติบโตขึ้นคิดเป็นร้อยละ 12.38 และร้อยละ 17.09 จากปีก่อนหน้า ตามลำดับ

อนึ่ง ด้วยพื้นฐานและระบบการขายวรรณกรรมแบบออนไลน์ ทำให้บริษัทฯ ได้รับชำระเงินผ่านช่องทางการชำระเงินต่างๆ ก่อนที่ผู้ใช้บริการจะสามารถเข้าถึงวรรณกรรมออนไลน์ได้ ดังนั้น บริษัทฯ มีลูกหนี้ทางการค้าในจำนวนที่ต่ำ และไม่มีความเสี่ยงจากการที่ผู้ใช้บริการไม่สามารถชำระค่าวรรณกรรมออนไลน์ได้ (หนี้เสีย) โดยบริษัทฯ จะมีลูกหนี้ทางการค้ากับบริษัทที่ให้บริการระบบชำระเงินออนไลน์ต่างๆ (Payment Gateway) ซึ่งบริษัทฯ มีการเลือกระบบชำระเงินที่มีคุณภาพ และมีผู้ใช้บริการเป็นจำนวนมาก จึงช่วยลดความเสี่ยงให้กับบริษัทฯ ในการมีหนี้สูญที่อาจจะเกิดขึ้นได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความได้เปรียบในด้านสภาพคล่อง และ สภาพทางการเงินที่มั่นคง

อีกหนึ่งจุดเด่นของบริษัทฯ คือธุรกิจของบริษัทฯ มีการดำเนินการส่วนมากอยู่บนเครือข่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งรวมถึงการเก็บข้อมูลวรรณกรรมบน Cloud Service และการขายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านการชำระเงินผ่าน Payment Gateway ทางออนไลน์ ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถตัดค่าใช้จ่ายในการลงทุนในส่วนของการมีหน้าร้าน

นอกจากนี้ เนื่องจากสินค้าหลักของบริษัทฯ คือวรรณกรรมออนไลน์ และมีการดำเนินธุรกิจส่วนมากบนแพลตฟอร์มออนไลน์ บริษัทฯ จึงไม่มีความจำเป็นในการสต็อกสินค้าเมื่อเทียบกับธุรกิจจำหน่ายสินค้าหรือธุรกิจจำหน่ายหนังสือเป็นเล่มทั่วไป และทำให้บริษัทฯ สามารถลดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการมีคลังสินค้าลงได้ จากปัจจัยที่กล่าวมาเหล่านี้ เป็นเหตุผลที่ทำให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและการขยายธุรกิจทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ เมื่อเทียบกับธุรกิจอื่นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากการมีต้นทุนต่อหน่วยที่ต่ำ (Economies of scale) เมื่อเทียบกับคู่แข่งที่มีหน้าร้าน โดยรวมแล้ว การที่บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานที่เติบโตมากขึ้นในทุกๆ ปี ประกอบกับฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง บริษัทฯ จึงมีความพร้อมและความมั่นใจในการลงทุนเพื่อเสริมสร้างการเติบโตของบริษัทฯ ได้อย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มยอดขาย และดึงดูดผู้บริโภค

6. ประโยชน์จากการเป็นบริษัทในเครือของบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ที่มีชื่อเสียงระดับโลกทำให้มีความได้เปรียบในการดำเนินธุรกิจและขยายกิจการ

บริษัทฯ เป็นหนึ่งในบริษัทย่อยของบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“CRC”) โดย CRC เป็นผู้นำในการประกอบธุรกิจค้าปลีกผ่านรูปแบบและช่องทางที่หลากหลายในประเทศไทย โดยมีแบรนด์ค้าปลีกชั้นนำสำหรับสินค้าหลากหลายประเภทซึ่งเป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค CRC ได้รับการยอมรับจากลูกค้าอย่างกว้างขวางในความเป็นหนึ่งด้านการบริการ คุณภาพ ความหลากหลาย และความคุ้มค่า ด้วยเหตุนี้ การที่บริษัทฯ เป็นบริษัทในเครือของ CRC ได้ส่งผลในทางบวกต่อบริษัทฯ ในด้านความน่าเชื่อถือและการได้รับความไว้วางใจมากยิ่งขึ้น ทั้งจากผู้ใช้บริการ และเจ้าของผลงานต่างๆ

บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากการร่วมมือกับหน่วยธุรกิจต่างๆ ของ CRC โดยเฉพาะอย่างยิ่ง B2S ซึ่งเป็นหนึ่งในบริษัทย่อยของ CRC ซึ่งดำเนินธุรกิจร้านหนังสือ เครื่องเขียน และสินค้าไลฟ์สไตล์ ทำให้บริษัทฯ สามารถต่อยอดความสัมพันธ์ทางธุรกิจของ B2S ที่มีกับเจ้าของผลงานต่างๆ เพื่อนำวรรณกรรมของเจ้าของผลงานเหล่านั้น หรือวรรณกรรมของ B2S มาแปลงเป็นวรรณกรรมออนไลน์

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์จากความสัมพันธ์กับ บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเม้นท์สโตร จำกัด (“HCDS”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CRC เช่น

- บริษัทฯ รับประโยชน์จากการใช้บริการ shared service ต่างๆ ที่ทาง HCDS มีการสนับสนุนให้แก่บริษัทฯ เช่น การให้บริการด้านการเงินและบัญชี การให้บริการด้านกฎหมาย และการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล เป็นต้น ซึ่งก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และช่วยให้ประหยัดต้นทุนมากกว่าการที่บริษัทฯ จำเป็นต้องดำเนินการเอง (ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้การยุติการใช้บริการด้านการบัญชีและการเงินของ HCDS ตั้งแต่ปี 2565 เนื่องจากบริษัทฯ ได้เปลี่ยนมาใช้บุคลากรของตนเองในการดำเนินการ อย่างไรก็ดี Hytexts ยังคงใช้บริการด้านการเงินและบัญชีของ HCDS ต่อไป)
- บริษัทฯ สามารถเข้าร่วมโปรแกรมสิทธิพิเศษสำหรับสมาชิก The1 ซึ่งเป็นโปรแกรมสิทธิพิเศษ (Loyalty Program) ซึ่งมีสมาชิกมากกว่า 20.9 ล้านราย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566) ในการออกแคมเปญต่างๆ และสิทธิพิเศษสำหรับสมาชิก The1 ที่มีข้อมูลและฐานลูกค้าอยู่มาก ซึ่งช่วยทำให้บริษัทฯ เป็นที่รู้จักกับกลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ เช่น การที่บริษัทฯ ได้มีการร่วมมือกับทาง The1 เพื่อให้สมาชิกของ The1 สามารถแลกแต้มสะสมของตัวเอง เพื่อซื้อวรรณกรรมออนไลน์บนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ

(2.2) นโยบายและกลยุทธ์

บริษัทฯ มีนโยบายและกลยุทธ์ทางการค้าที่เน้นโอเดียและแนวคิดที่สามารถทำให้เกิดขึ้นได้จริงเพื่อที่จะสามารถนำมาใช้ในการปรับปรุงบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพในการแข่งขันมากยิ่งขึ้นดังต่อไปนี้

1. ต่อยอดความเป็นผู้นำในธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์ด้วยการพัฒนาแพลตฟอร์มและระบบการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างประสบการณ์ที่พิเศษให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

แม้ปัจจุบันบริษัทฯ จะเป็นผู้นำในธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์หากพิจารณาจากรายได้รวมและกำไรสุทธิของบริษัทฯ แต่บริษัทฯ ยังเล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ เห็นได้จากรายได้รวมและกำไรสุทธิของบริษัทฯ ที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ มุ่งตอบสนองต่อความต้องการและความสะดวกสบายเพื่อสร้างความมั่นใจและอำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าในยุคดิจิทัล เช่น การพัฒนาขยายแพลตฟอร์มและพัฒนารูปแบบการใช้งานใหม่ๆ เพื่อสร้างประสบการณ์ที่พิเศษต่อการใช้งานของลูกค้า โดยมุ่งเน้นให้ลูกค้าสามารถเข้าใช้งานแอปพลิเคชันได้สะดวกและเข้าใจง่าย รวมถึงการปรับปรุงระบบจากคำติชมของผู้ใช้บริการ เช่น การที่มีการออกแบบหน้าการใช้งานของแพลตฟอร์ม (User Interface) ให้ใช้โทนสีที่ถนอมสายตา และตัวหนังสือที่สามารถปรับเปลี่ยนขนาด หรือ ประเภทตัวหนังสือได้ตามที่ผู้ใช้บริการต้องการ จากการที่บริษัทฯ เข้าใจถึงปัญหาการเมื่อยล้าของดวงตาเมื่อผู้ใช้บริการมีการอ่านวรรณกรรมออนไลน์อย่างต่อเนื่องบนเครื่องมืออิเล็กทรอนิกส์ ไม่ว่าจะเป็นหน้าจอโทรศัพท์และคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต หรือ E-Reader เป็นต้น

บริษัทฯ ยังมีแผนที่จะดูแลรักษาและปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ และความปลอดภัยจากการละเมิดลิขสิทธิ์ โดยมีมาตรการการควบคุมความปลอดภัยที่เข้มงวด เพื่อเป็นการรักษาสถานะข้อมูลของบริษัทฯ เช่น การติดตั้งระบบที่มีความน่าเชื่อถือ การรักษาความปลอดภัยของคอมพิวเตอร์ การพัฒนาบุคลากรในแผนก IT ของบริษัทฯ ให้มีความรู้ความสามารถมากยิ่งขึ้น เพื่อที่จะสามารถดูแลความปลอดภัยของแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ให้รัดกุมมากยิ่งขึ้น และการสำรองข้อมูลในแหล่งข้อมูลที่มีประสิทธิภาพเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับภาวะฉุกเฉิน เพื่อให้ผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานต่างๆ มีความมั่นใจในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนที่จะพัฒนาระบบและบริการอยู่ตลอด เช่น การแก้ไขกระบวนการต่างๆ เพื่อตอบสนองผู้ใช้บริการและขับเคลื่อนบริษัทฯ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีหรือแม้แต่การสร้างแพลตฟอร์มใหม่เพื่อเป็นการขยายฐานรายได้ของบริษัทฯ ให้มีหลากหลายช่องทางมากยิ่งขึ้น ยกตัวอย่างเช่น การซื้อลิขสิทธิ์ของวรรณกรรมต่างประเทศมาจำหน่าย การเจาะตลาดนิกอานใหม่ เช่น การขยายบริการไปยังต่างประเทศ โดยการจำหน่ายวรรณกรรมทั้งในภาษาอังกฤษและภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ เป็นต้น โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้เปิดตัวแพลตฟอร์มใหม่ที่ชื่อว่า lunarwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มอ่านวรรณกรรมออนไลน์รูปแบบภาษาอังกฤษ

2. เพิ่มวรรณกรรมที่น่าสนใจเพื่อเพิ่มความสัมพันธ์กับผู้ใช้บริการเดิมและดึงดูดผู้ใช้บริการใหม่เพื่อมาใช้งานแพลตฟอร์มของบริษัทฯ มากยิ่งขึ้น

บริษัทฯ เข้าใจถึงความต้องการของลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงตามเทรนด์ใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา ดังนั้น ทางบริษัทฯ จึงมีความพยายามที่จะเพิ่มวรรณกรรมออนไลน์บนแพลตฟอร์มดังนี้

- (1) วรรณกรรมออนไลน์ที่ได้รับความนิยมและเป็นกระแสจากกลุ่มผู้อ่านในขณะนั้น รวมถึงวรรณกรรมที่มีการร้องขอจากกลุ่มผู้อ่าน ผ่านช่องทางการติดต่อของบริษัทฯ
- (2) ประเภทวรรณกรรมออนไลน์ที่มีการเติบโตของยอดขายสูงได้แก่ นิยาย/วรรณกรรม และ การ์ตูน เป็นต้น

- (3) การเพิ่มวรรณกรรมจากเจ้าของผลงานใหม่ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือเจ้าของผลงานที่มีการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ให้แก่บริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว (Exclusive Partner) ตัวอย่างเช่น การที่บริษัทฯ มีการร่วมธุรกิจกับ Exclusive partner ในต่างประเทศ โดยเฉพาะประเทศที่มีเนื้อหาของวรรณกรรมที่น่าจะเป็นที่สนใจของคนไทย เพื่อที่บริษัทฯ จะสามารถนำวรรณกรรมของ Exclusive partner มาแปลเป็นไทยและจัดจำหน่ายในประเทศไทยได้แต่เพียงผู้เดียว (Exclusive content) โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าในอนาคตการเติบโตของวรรณกรรม Exclusive content จะมีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดเป็นอย่างมาก
- (4) การนำวรรณกรรมประเภทใหม่ๆ จากต่างประเทศ มาจำหน่ายบนแพลตฟอร์มบริษัทฯ ยกตัวอย่างเช่น การนำเอา webtoon จากบริษัทร่วมทุนในประเทศญี่ปุ่นเข้ามาจำหน่ายในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ เล็งเห็นถึงความต้องการ และช่องว่างทางธุรกิจที่เพิ่มมากขึ้นของธุรกิจ webtoon โดยเฉพาะอย่างยิ่ง webtoon ที่มีการดัดแปลงเป็นอนิเมะในแพลตฟอร์มสตรีมมิ่ง (Streaming Platform) ต่างๆ
- (5) เพิ่มความหลากหลายของเนื้อหา เช่น การขยายธุรกิจไปในตลาด หนังสือทั่วไปและหมวดอื่นๆ ให้มากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการนำเข้าหนังสือ หมวดอื่นๆ นอกเหนือจากนิยาย รวมถึงการสร้างแพลตฟอร์มที่เป็นแหล่งความรู้และข่าวสารสำหรับผู้ใช้บริการ อีกทั้งยังมีการทำเนื้อหาประเภทการศึกษา เพื่อให้แพลตฟอร์มบริษัทฯ เป็นอีกหนึ่งทางเลือกให้กับผู้ให้บริการที่ต้องการพัฒนาตนเองอีกด้วย
- (6) การสร้างแพลตฟอร์มใหม่ในประเทศเพื่อดึงดูดเจ้าของผลงานในประเทศให้มีโอกาสเข้ามาใช้แพลตฟอร์มมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และการนำวรรณกรรมที่มีชื่อเสียงของประเทศไทยไปดัดแปลงเป็นภาษาท้องถิ่นในแต่ละประเทศเพื่อเผยแพร่วรรณกรรมไทยให้เป็นที่รู้จักของชาวต่างชาติ ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ มีความต้องการที่จะพัฒนาวรรณกรรมไทยที่มีชื่อเสียงให้เข้าไปสู่ตลาดระดับโลก จะช่วยเป็นแรงสนับสนุนให้เจ้าของผลงานวรรณกรรมในประเทศ ไม่ว่าจะเป็นนักเขียนอิสระ หรือสำนักพิมพ์ ให้มีความสนใจในการผลิตผลงานดีๆ ออกมาเพิ่มมากยิ่งขึ้น อีกทั้งนักเขียนอิสระและสำนักพิมพ์ยังมีโอกาสที่จะมีชื่อเสียงในระดับนานาชาติ รวมถึงบริษัทฯ ยังสามารถเข้าถึงกลุ่มผู้อ่านที่มีความชื่นชอบในวรรณกรรมไทยในหลากหลายเชื้อชาติ
- (7) การเพิ่มการซื้อลิขสิทธิ์ของวรรณกรรมต่างประเทศมาจำหน่าย โดยทางบริษัทฯ ตั้งเป้าหมายที่จะซื้อลิขสิทธิ์ของวรรณกรรมต่างประเทศที่เป็นที่นิยมมาแปลเป็นภาษาไทยและจำหน่ายผ่านแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการและเพิ่มความหลากหลายของประเภทและจำนวนวรรณกรรมให้กับแพลตฟอร์ม

3. ต่อยอดความสำเร็จของบริษัทฯ ผ่านการควบรวมกิจการหรือเข้าซื้อกิจการ (Inorganic Growth) และ สร้างแพลตฟอร์มใหม่ของตัวเอง (Organic Growth) ทั้งในประเทศ และ ต่างประเทศ

บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการต่อยอดการดำเนินธุรกิจในอนาคตทางวรรณกรรมออนไลน์โดยการร่วมทุนหรือการเข้าซื้อกิจการ เนื่องจากกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นการต่อยอดธุรกิจที่รวดเร็ว และบริษัทฯ สามารถใช้องค์ความรู้ (Know-how) ของบริษัทฯ ในปัจจุบันในการต่อยอดความสำเร็จในกิจการที่เข้าซื้อได้ทันที รวมถึงบริษัทฯ อาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่มีองค์ความรู้ ที่บริษัทฯ สามารถนำมาปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจได้ เช่นในอดีตที่บริษัทฯ มีการเข้าลงทุนใน Hytexts ซึ่งเป็นบริษัทที่เชี่ยวชาญในการจำหน่ายอุปกรณ์ช่วยอ่าน (E-Reader) และวรรณกรรมออนไลน์ในรูปแบบไฟล์ (EPUB) และห้องสมุดออนไลน์สำหรับองค์กร (E-Library)

โดยบริษัทฯ จะมีการพิจารณาและมองหาโอกาสในการเข้าซื้อกิจการหรือการร่วมลงทุน กับบริษัทที่น่าสนใจและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมองหาโอกาสในการเติบโตอื่นๆ อยู่อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งด้วยฐานะทางการเงินที่มั่นคงของบริษัทฯ และการที่บริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทย ทำให้บริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มจากการเข้าซื้อกิจการต่างๆ ได้ และได้เปรียบกว่าบริษัทอื่นในอุตสาหกรรม นอกจากนี้ การรวมกิจการหรือเข้าซื้อกิจการยังเป็นโอกาสที่น่าสนใจสำหรับการเริ่มต้นการเติบโตไปยังต่างประเทศเป็นอย่างมาก เพื่อที่จะเพิ่มฐานลูกค้าในต่างประเทศของบริษัทฯ เพื่อหลีกเลี่ยงการพึ่งพิงฐานลูกค้าในประเทศไทยที่มากเกินไป โดยบริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ สามารถนำองค์ความรู้ที่บริษัทฯ มีไปต่อยอดและปรับใช้กับธุรกิจที่ลงทุนได้ทันที โดยเฉพาะประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะทำให้แพลตฟอร์มสามารถเข้าถึงได้ในหลากหลายภาษา บริษัทฯ จึงวางแผนที่จะสร้างแพลตฟอร์มให้รองรับกับภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้นักเขียนอิสระ รวมถึงสำนักพิมพ์จากประเทศนั้นๆ ได้มีโอกาสเข้ามาวางขายผลงานของตัวเองบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ นอกจากนี้ ทางบริษัทฯ ยังมีแผนการที่จะซื้อลิขสิทธิ์วรรณกรรมในประเทศไทยเพื่อที่จะนำไปแปลและจำหน่ายบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ในต่างประเทศเช่นกัน โดยนโยบายการเติบโตของบริษัทฯ ส่วนใหญ่มีแนวคิดที่จะหลีกเลี่ยงตลาดที่มีการแข่งขันอย่างดุเดือดจากการที่เป็นตลาดที่มีคู่แข่งภายในอุตสาหกรรมเดียวกันอยู่เป็นจำนวนมาก (Blue Ocean Strategy) โดยการสร้างแพลตฟอร์มใหม่ของตัวเองในต่างประเทศโดยใช้ภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ ที่เป็นทั้งภาษาอังกฤษ และไม่ใช่อังกฤษ เป็นต้น

4. ใช้ประโยชน์จากการวิเคราะห์ฐานข้อมูลของลูกค้าเพื่อที่จะคัดเลือกหนังสือหรือวรรณกรรมที่ตรงตามความต้องการของแต่ละบุคคล

บริษัทฯ ได้รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าของบริษัทฯ ผ่านวิธีการต่างๆ เช่น วิธีการชำระเงินที่ลูกค้าเลือกใช้มากที่สุด ข้อมูลที่จำเป็นต่อการสมัครสมาชิก การใช้แพลตฟอร์มในอุปกรณ์ต่างๆ ของผู้ใช้บริการ การเข้าร่วมโปรแกรมช่วงลดราคาของวรรณกรรมบนแพลตฟอร์ม และการใช้สิทธิพิเศษสำหรับสมาชิก The1 ในการแลกแต้มสะสมเพื่อซื้อวรรณกรรมบนแพลตฟอร์ม เป็นต้น โดยบริษัทฯ สามารถใช้เครื่องมือวิเคราะห์ที่สามารถประมวลผลข้อมูลดังกล่าว ให้เข้าใจถึงรูปแบบความสนใจของลูกค้าในวรรณกรรมต่างๆ หรือลักษณะความชื่นชอบอื่นๆ ของลูกค้าแต่ละประเภท ทั้งนี้ บริษัทฯ สามารถใช้ข้อมูลที่ได้รับมาปรับปรุงการให้บริการ อาทิเช่น การเลือกประเภทวรรณกรรมที่จะวางขาย การจัดโปรโมชั่นให้แก่ลูกค้า การตั้งราคาที่เหมาะสม การพัฒนาแพลตฟอร์ม และการเลือกแนวทางการเติบโตของบริษัทฯ เป็นต้น ทางบริษัทฯ เชื่อว่าข้อมูลที่สามารถเก็บมาจากลูกค้าได้จะช่วยบริษัทฯ ในการยืนยันการเปลี่ยนแปลงของกระแสนิยม รวมถึงความต้องการของผู้ใช้บริการเป็นอย่างดี เพื่อที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถจัดแคมเปญทางการตลาดให้ตรงกับกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ

ตัวอย่างในการใช้ข้อมูลของลูกค้าให้มีประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น การนำข้อมูลการซื้อของลูกค้ามาวิเคราะห์ และตั้งระบบของแพลตฟอร์มบริษัทฯ ให้แนะนำวรรณกรรมที่สอดคล้องไปตามความชอบของลูกค้าเฉพาะบุคคล ด้วยเหตุนี้ลูกค้าจะสามารถเห็นวรรณกรรมที่อยู่ในความสนใจของตนอยู่เสมอเพื่อเพิ่มโอกาสในการซื้อวรรณกรรม และเพิ่มยอดขายวรรณกรรมของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังสามารถทำการตลาดให้ตรงกับกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ โดยการส่งโปรโมชั่นและโฆษณาไปให้กลุ่มลูกค้าที่มีความสนใจในวรรณกรรมแนวนั้นๆ โดยตรง เพื่อใช้ค่าใช้จ่ายในการทำการตลาดอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มโอกาสในการดึงดูดลูกค้ามาใช้แพลตฟอร์มบริษัทฯ ให้มากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีแผนในการร่วมมือกับ The 1 ซึ่งเป็นโปรแกรมสิทธิพิเศษสำหรับลูกค้าของกลุ่ม CRC เพื่อที่จะต่อยอดให้บริษัทฯ ได้เป็นที่รู้จักมากขึ้น โดยการเข้าถึงฐานลูกค้าของกลุ่ม CRC และทำการโฆษณาบริษัทฯ ให้กับกลุ่มลูกค้าใหม่ที่อาจไม่ได้มีความสนใจในการซื้อวรรณกรรมออนไลน์มาก่อน ซึ่งคาดว่าจะส่งผลให้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นที่รู้จักในกลุ่มบุคคลทั่วไปมากขึ้น โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ ให้สมาชิก The 1 สามารถนำคะแนนในบัตรมาใช้เป็นส่วนลดในการซื้อวรรณกรรมบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ได้ ซึ่งเห็นได้ชัดจากการที่ลูกค้า The 1 มีการกลับเข้ามาใช้แพลตฟอร์มวรรณกรรมของบริษัทฯ อยู่อย่างสม่ำเสมอ

5. พัฒนาความสัมพันธ์กับเจ้าของผลงาน เพื่อต่อยอดความสัมพันธ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาผลิตภัณฑ์และการบริการให้มีความหลากหลายเพื่อที่จะสามารถรองรับต่อความต้องการอ่านของผู้บริโภคได้ในทุกระดับเป้าหมาย ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะแสวงหาเนื้อหาที่มีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับของผู้ใช้บริการทั้งในและต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความสัมพันธ์กับเจ้าของผลงานที่เป็นพันธมิตรทางการค้าของบริษัทฯ เป็นอย่างมาก และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าของผลงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการวางตัวเองเป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่น่าเชื่อถือ มีความยุติธรรม และมีเหตุผล อยู่เสมอ เพื่อที่จะได้รับความไว้วางใจจากพันธมิตรในการร่วมมือและเชื่อมั่นในบริษัทฯ ในการวางจำหน่ายวรรณกรรมบนแพลตฟอร์มบริษัทฯ ยกตัวอย่างเช่น บริษัทฯ ได้มีการลดขั้นตอนการสมัครเข้ามาเป็นนักเขียนของบริษัทฯ และลดขั้นตอนในการนำวรรณกรรมมาจำหน่ายบนแพลตฟอร์ม เพื่อที่จะลดความยุ่งยากในการดำเนินการสำหรับนักเขียน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับความสะดวกสบายของเจ้าของผลงาน เช่น การสร้างระบบที่เจ้าของผลงานสามารถตรวจสอบยอดขาย และสถิติต่างๆ ได้ด้วยตนเองผ่าน แพลตฟอร์มของบริษัทฯ เช่น การวิเคราะห์แหล่งที่อยู่ (Demography) ของผู้ที่ซื้อหนังสือ เป็นต้น เพื่อเป็นประโยชน์แก่เจ้าของผลงานในการปรับปรุงแบบหรือเนื้อหาให้สอดคล้องไปกับการต้องการของผู้ใช้บริการ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีทีมงานช่วยเหลือที่คอยช่วยตอบคำถามของนักเขียนอิสระอยู่ตลอดเวลาเพื่ออำนวยความสะดวกของเจ้าของผลงานให้เป็นไปอย่างราบรื่น

บริษัทฯ ยังมีการจัดโปรโมชั่นที่น่าสนใจอยู่ตลอดทั้งปี ทั้งการจัดโปรโมชั่นร่วมกับผู้เขียน และโปรโมชั่นของบริษัทฯ เอง เพื่อที่จะเพิ่มยอดขายอย่างต่อเนื่อง ยิ่งไปกว่านั้นทางบริษัทฯ ได้มีการกำหนดส่วนแบ่งกำไรกับเจ้าของผลงานในอัตราที่สมเหตุสมผล เพื่อที่จะต่อยอดความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างเจ้าของผลงานกับบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ เข้าใจถึงความพยายามและเวลาที่นักเขียนและสำนักพิมพ์ใช้ในการผลิตผลงานในแต่ละชิ้น เพราะฉะนั้นเจ้าของผลงานจึงควรได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับผลงานของตน บริษัทฯ ยังมีบริการช่วยนักเขียนอิสระในการจัดเตรียมข้อมูลและแปลงไฟล์ให้เหมาะสมกับ E-Book โดยทั้งหมดที่กล่าวมานี้ ทางบริษัทฯ ยากที่จะร่วมมือและเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันให้นักเขียนอิสระเติบโตเป็นนักเขียนที่มีประสบการณ์และมีความสามารถ

6. ใช้กลยุทธ์ทางการตลาด เพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ เข้าถึงผู้ใช้บริการและกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น

ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นเจ้าของแพลตฟอร์มที่เป็นอันดับหนึ่งในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์และยังเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายในกลุ่มผู้รักการอ่านทุกเพศและทุกวัย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงช่องทางการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้ากลุ่มอื่นๆ ที่ยังไม่รู้จักแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ยกตัวอย่างเช่น กลุ่มผู้ที่สนใจในการหาความรู้เกี่ยวกับเรื่องทั่วไป หรือกลุ่มผู้สูงอายุที่มีความเคยชินต่อการอ่านหนังสือเป็นเล่ม ซึ่งการทำการตลาดเพื่อให้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นที่รู้จักกับบุคคลเหล่านี้ และได้มีโอกาสให้เข้ามาทดลองใช้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ สามารถเปิดกลุ่มตลาดใหม่ๆ และเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ

เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าให้กว้างขึ้น บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการตลาดบนระบบออนไลน์ โดยฝ่ายการตลาดของบริษัทฯ จัดมีการวิเคราะห์ข้อมูลของลูกค้า เช่น เพศ อายุ และอาชีพ เป็นต้น ควบคู่ไปกับการวิเคราะห์การใช้งานของสมาชิก และนำมาประกอบกับข้อมูลของอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ เพื่อที่บริษัทฯ จะได้มีความเข้าใจถึงพฤติกรรมของกลุ่มเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ชัดเจน (Target group) ซึ่งจะเป็นผลให้บริษัทฯ สามารถทำการตลาดให้ตรงกับกลุ่มลูกค้า และใช้ต้นทุนทางการตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ ยกตัวอย่างเช่น การทำโฆษณาออนไลน์ผ่าน Google Search Engine หรือการโฆษณาผ่านทาง Social Media ต่างๆ อาทิเช่น Facebook และ Line เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความพยายามที่จะนำเสนอแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ตามงานอีเวนต์ต่างๆ เพื่อนำเสนอให้บริษัทฯ เป็นที่รู้จักในหลากหลายช่องทางยิ่งขึ้น พร้อมทั้งจัดกิจกรรมการตลาดเป็นระยะ เพื่อเพิ่มการรับรู้ของแบรนด์ในกลุ่มเป้าหมายและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ ยกตัวอย่างเช่น บริษัทฯ มีแผนที่จะสนับสนุนหรือเป็นผู้อำนวยความสะดวกการสร้างการถ่ายทำซีรีส์หรือภาพยนตร์จากวรรณกรรมที่เป็นที่ยอมรับบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอเนื้อหาให้แก่ผู้ชมทั่วโลกผ่าน

Streaming แพลตฟอร์มต่างๆ โดยมีเป้าหมายที่จะเผยแพร่วรรณกรรมให้กับประชาชนในวงกว้างรู้จักและรับรู้ถึงเนื้อหาและความสนุกของวรรณกรรมต่างๆ และเพิ่มฐานลูกค้าที่ชื่นชอบการชมซีรีส์หรือภาพยนตร์ และดึงดูดผู้ที่มีความชื่นชอบในเนื้อหาของซีรีส์หรือภาพยนตร์ มาให้รู้จักกับแพลตฟอร์มของบริษัทฯ โดยปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ในขั้นตอนการศึกษาแผนงานและรูปแบบการเข้าถึงทุนดังกล่าว นอกจากนี้ อีกหนึ่งนโยบายในการขยายฐานลูกค้า คือ บริษัทฯ มีความพยายามที่จะทำให้วรรณกรรมออนไลน์ที่อยู่บนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นทางเลือกที่ปฏิบัติตามยุคสมัย และมีจำนวนวรรณกรรมที่วางจำหน่ายมากกว่าร้านหนังสือที่จำหน่ายวรรณกรรมผ่านหน้าร้าน

(2.3) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

เนื่องจากเนื้อหาวรรณกรรมออนไลน์ส่วนมากในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นภาษาไทย จึงส่งผลให้กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ ในปัจจุบัน เป็นคนไทยที่สนใจในการเข้าถึงสื่อสิ่งพิมพ์ โดยเฉพาะการอ่านหรือเขียนหนังสือ และสามารถเข้าถึงอินเทอร์เน็ตได้ผ่านอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์พกพาต่างๆ ที่สามารถรองรับแพลตฟอร์มของทางบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้ขยายธุรกิจไปยังวรรณกรรมภาษาอื่นๆ เช่น ภาษาอังกฤษ เพื่อขยายไปยังกลุ่มลูกค้าที่ใช้ภาษาต่างประเทศได้ตามแผนงานที่วางไว้ในปีนี้

(2.4) ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรม

ปัจจัยในการส่งเสริมธุรกิจหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)

การเข้ามาของอินเทอร์เน็ตและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ได้เข้ามามีบทบาทและสร้างความเปลี่ยนแปลงให้กับชีวิตประจำวันของมนุษย์เป็นอย่างมาก ยกตัวอย่างเช่น การที่จดหมายถูกแทนที่ด้วยอีเมล การประชุมงานที่สามารถจัดผ่านทางออนไลน์ รวมถึงการช้อปปิ้งที่สามารถทำได้ผ่านช่องทางออนไลน์ นอกจากนี้ การระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้รัฐบาลมีการออกมาตรการล็อกดาวน์ และมาตรการอื่นๆ เพื่อรณรงค์ให้ผู้คนเลือกทำงานหรือกิจกรรมต่างๆ จากที่พักอาศัย และลดการสัมผัส ยังเป็นตัวเร่งให้พฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปสู่ช่องทางออนไลน์มากขึ้น

ภายหลังจากวิกฤต COVID-19 ที่ส่งผลให้รูปแบบการใช้ชีวิตเปลี่ยนแปลงไป ผู้บริโภคเกิดความคุ้นชินกับการใช้เทคโนโลยี และมีบริการใหม่ๆ จากแพลตฟอร์มการบริการดิจิทัลที่หลากหลาย ซึ่งเป็นจุดตั้งต้นไปสู่ New Normal ทั้งการใช้ชีวิต การบริโภค รวมถึงการดำเนินธุรกิจ และจากพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภคนั้น ทำให้ผู้บริโภคหันมาให้ความสำคัญกับหนังสือออนไลน์มากขึ้นด้วย เนื่องจากการทำธุรกรรมออนไลน์มีความสะดวกสบาย รวดเร็ว และปลอดภัยมากยิ่งขึ้น รวมถึงความสามารถที่จะเลือกดู และค้นหาวรรณกรรมที่หลากหลาย รวมทั้งมีความง่ายต่อการค้นหา นอกจากนี้ การซื้อของผ่านช่องทางออนไลน์ยังช่วยให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสื่อสิ่งพิมพ์ได้โดยไม่ต้องออกจากที่พักอาศัย และช่วยลดความเสี่ยงในการติดเชื้อ COVID-19 นอกจากนี้ การที่ผู้บริโภคบางรายมีความจำเป็นต้องกักตัวอยู่บ้านส่งผลให้ผู้บริโภคมีเวลาว่างมากขึ้น และส่งผลให้ผู้บริโภคมีการเข้าใช้งานสื่อออนไลน์ที่เพิ่มมากขึ้น

การเข้าถึงอินเทอร์เน็ตของประชาชน

ร้อยละของประชาชนอายุ 6 ปีขึ้นไปที่ใช้อินเทอร์เน็ต จำแนกตามภาคและเขตการปกครอง

พ.ศ. 2561 (ไตรมาส 1) – 2566 (ไตรมาส 1)

ภาคและเขตการปกครอง	ปี (รอบระยะเวลาตามรายงาน)								
	2561 (ไตรมาส 1)	2562	2563	2564 (ไตรมาส 4)	2565 (ไตรมาส 1)	2565 (ไตรมาส 2)	2565 (ไตรมาส 3)	2565 (ไตรมาส 4)	2566 (ไตรมาส 1)
ทั่วราชอาณาจักร	56.8	66.7	77.8	85.3	86.6	85.0	87.0	88.0	87.6
- ในเขตเทศบาล	66.1	74.6	83.6	89.6	90.5	89.1	90.8	91.7	91.1
- นอกเขตเทศบาล	49.6	60.1	73.2	81.7	83.3	81.7	83.8	84.9	84.6
กรุงเทพมหานคร	77.5	85.3	91.4	94.5	95.1	94.5	95.5	95.8	95.3
กลาง	62.5	72.0	81.2	88.4	90.1	88.3	89.9	90.5	89.9
เหนือ	49.0	59.6	72.0	78.7	79.8	78.1	79.6	80.9	80.6
ตะวันออกเฉียงเหนือ	46.2	56.8	70.9	80.8	81.8	80.3	83.3	84.7	84.6
ใต้	56.1	65.2	78.2	86.3	87.7	85.9	87.9	89.4	88.8

ที่มา: รายงานการสำรวจการมี การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในครัวเรือน จากสำนักงานสถิติแห่งชาติ

จากการสำรวจของสำนักงานสถิติแห่งชาติพบว่า ประเทศไทยมีผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตเพิ่มมากขึ้น โดยประชาชนอายุ 6 ปีขึ้นไปที่ใช้เน็ตมีจำนวนเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 56.8 ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 เป็นร้อยละ 87.6 ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 โดยการเติบโตของจำนวนผู้ใช้เน็ตนั้นเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในช่วงที่ผ่านมา และมีแนวโน้มที่จะเพิ่มมากยิ่งขึ้น จากการที่เครื่องมืออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์มีราคาที่ย่อมเยาและเข้าถึงได้ง่ายมากยิ่งขึ้น รวมถึงการระบาดของ COVID-19 ที่กระตุ้นให้ประชาชนมีการใช้อินเทอร์เน็ตมากขึ้น

การครอบครองโทรศัพท์เคลื่อนที่และ Smart Phone

ร้อยละของประชาชนอายุ 6 ปีขึ้นไปที่มีโทรศัพท์มือถือ จำแนกตามภาคและเขตการปกครอง

พ.ศ. 2561 (ไตรมาส 1) – 2566 (ไตรมาส 1)

ภาคและเขตการปกครอง	ปี (รอบระยะเวลาตามรายงาน)							
	2561 (ไตรมาส 1)	2563	2564 (ไตรมาส 4)	2565 (ไตรมาส 1)	2565 (ไตรมาส 2)	2565 (ไตรมาส 3)	2565 (ไตรมาส 4)	2566 (ไตรมาส 1)
ทั่วราชอาณาจักร	80.8	83.6	86.7	87.9	87.8	95.0	95.3	94.7
- ในเขตเทศบาล	85.0	87.2	90.3	91.3	91.1	96.3	96.6	96.0
- นอกเขตเทศบาล	77.4	80.6	83.7	85.1	85.0	94.0	94.2	93.6
กรุงเทพมหานคร	92.1	92.3	94.1	94.6	94.5	97.7	97.7	97.6
กลาง	84.7	86.8	90.3	92.1	91.6	96.3	96.3	95.7
เหนือ	79.8	82.2	84.8	85.3	85.5	92.5	93.4	92.1
ตะวันออกเฉียงเหนือ	75.2	79.2	81.6	82.8	83.3	93.6	93.9	93.5
ใต้	73.8	78.4	83.8	85.1	84.3	95.0	95.4	94.8

ที่มา: รายงานการสำรวจการมี การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในครัวเรือน จากสำนักงานสถิติแห่งชาติ

ในส่วนของจำนวนประชาชนที่มีโทรศัพท์มือถือ จากการสำรวจพบว่าการเพิ่มขึ้นของจำนวนประชาชนอายุ 6 ปีขึ้นไปที่มีโทรศัพท์มือถือในเขตเทศบาลจากร้อยละ 85.0 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 เป็น ร้อยละ 96.0 ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 และ ในส่วนของนอกเขตเทศบาลเพิ่มจากร้อยละ 77.4 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 เป็น ร้อยละ 93.6 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 แสดงให้เห็นว่าประชาชนในส่วนของนอกเขตเทศบาลยังมีโอกาสในการเข้าถึงโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอินเทอร์เน็ตได้อีก ทั้งนี้ หากพิจารณาจากจำนวนประชาชนที่ถือครองโทรศัพท์เป็นรายภาคจะพบว่า ทุกภาคมีแนวโน้มการเพิ่มของการมีโทรศัพท์มือถือ

ร้อยละของประชาชนอายุ 6 ปีขึ้นไปที่ใช้โทรศัพท์มือถือ จำแนกตามประเภทโทรศัพท์มือถือที่ใช้¹
พ.ศ. 2561 (ไตรมาส 1) – 2566 (ไตรมาส 1)

ประเภท โทรศัพท์มือถือ	ปี (รอบระยะเวลาตามรายงาน)							
	2561 (ไตรมาส 1)	2563	2564 (ไตรมาส 4)	2565 (ไตรมาส 1)	2565 (ไตรมาส 2)	2565 (ไตรมาส 3)	2565 (ไตรมาส 4)	2566 (ไตรมาส 1)
Smart Phone	73.5%	87.3%	93.0%	94.1%	93.2%	94.7	94.9	95.1
Feature Phone	27.4%	13.6%	7.1%	6.0%	6.9%	5.2	5.0	4.8

หมายเหตุ: /1 ตามได้มากกว่าหนึ่งข้อ

ที่มา: รายงานการสำรวจการมี การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารในครัวเรือน จากสำนักงานสถิติแห่งชาติ

นอกจากการที่ผู้บริโภคในประเทศไทย มีการเข้าถึงอินเทอร์เน็ตและการครอบครองโทรศัพท์มือถือที่สูง โดยประชาชนไทยยังมีการถือครองเครื่องมือสื่อสารที่สามารถเข้าถึงอินเทอร์เน็ตได้ (Smart Phone) มากกว่าโทรศัพท์พกพาทั่วไปที่สามารถโทรเข้า-โทรออกได้อย่างเดียว (Feature Phone) อย่างเห็นได้ชัด ซึ่งประชาชนที่มีโทรศัพท์มือถือแบบ Smart Phone มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 73.5 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 เป็นร้อยละ 95.1 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ในขณะที่การมีโทรศัพท์มือถือแบบ Feature Phone มีแนวโน้มลดลงจากร้อยละ 27.4 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2561 เป็นร้อยละ 4.8 ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ดังนั้นการเข้าถึงอินเทอร์เน็ตและแพลตฟอร์มออนไลน์ต่างๆ ของประชาชนไทยจึงมีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมา

พฤติกรรมของผู้บริโภค

ผลการสำรวจ 10 อันดับ

กิจกรรมดิจิทัลที่คนไทยใช้งานในปี 2566



ที่มา: รายงานโครงการศึกษา Thailand Digital Outlook 2023 จากสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สดช.)

จากการรายงานโครงการศึกษา Thailand Digital Outlook 2023 จากสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สดช.) พบว่า ในปัจจุบันความเหลื่อมล้ำในการเข้าถึงอินเทอร์เน็ตของประชากรไทยที่มีรายได้น้อยลดลงอย่างต่อเนื่อง พฤติกรรมการใช้งานอินเทอร์เน็ตสะท้อนให้เห็นการเข้าสู่สังคมดิจิทัล โดยคนไทยมีแนวโน้มใช้เวลาบนโลกออนไลน์มากขึ้น ชั่วโมงการใช้งานอินเทอร์เน็ตเพิ่มสูงขึ้นเป็น 7 ชั่วโมง 25 นาที ต่อวัน

ผลการสำรวจ 10 อันดับ

สินค้า/บริการที่นิยมซื้อผ่านทางออนไลน์



70.40%
เสื้อผ้า รองเท้า
เครื่องประดับ



48.75%
บริการส่งอาหาร/
เครื่องดื่มออนไลน์



42.97%
เครื่องสำอาง



20.06%
หน้ากาก ATK
เจลแอลกอฮอล์



19.96%
สินค้าอุปโภคบริโภค



15.77%
เครื่องเล่น
วิดีโอเกม



14.75%
บริการเรียกรถโดยสาร
ออนไลน์



13.15%
หนังสือ นิตยสาร
หนังสือพิมพ์



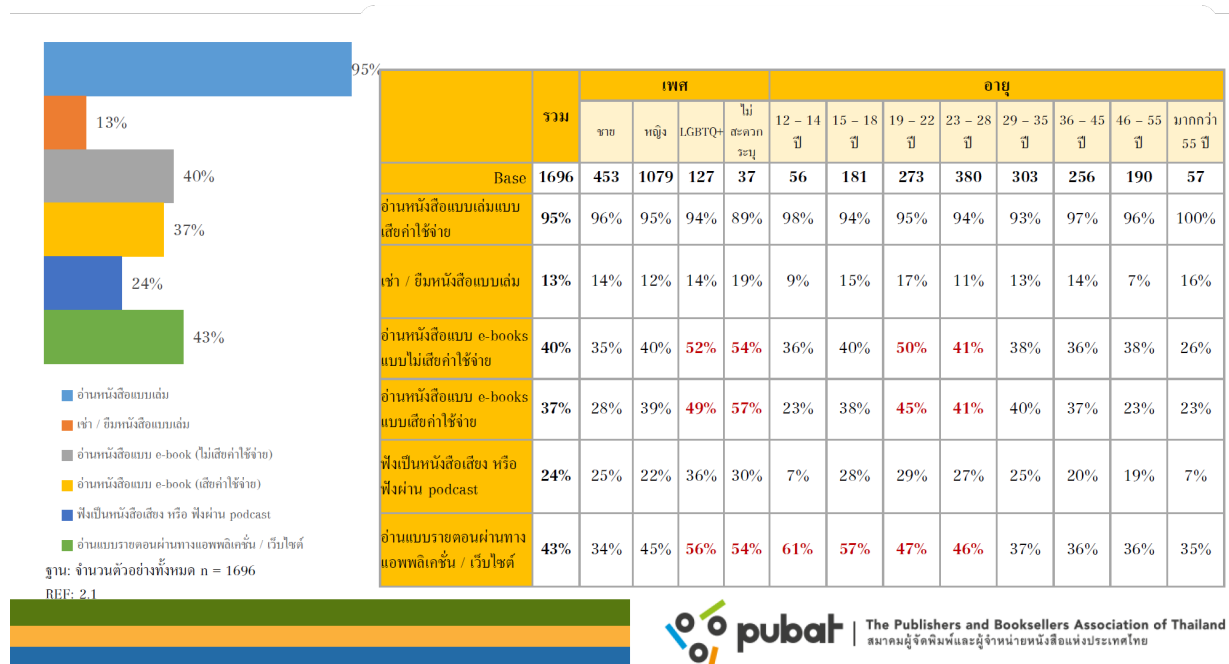
12.47%
ของใช้ในครัวเรือน
(ไม่รวมอุปกรณ์
อิเล็กทรอนิกส์)



12.00%
แอปพลิเคชัน/
ซอฟต์แวร์เกม

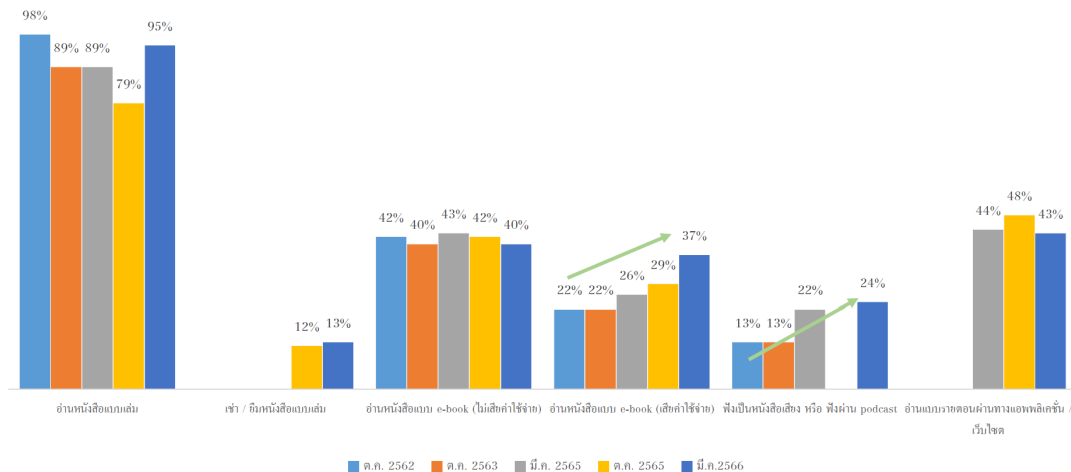
ที่มา: รายงานโครงการศึกษา Thailand Digital Outlook 2023 จากสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สดช.)

ด้านสินค้าและบริการออนไลน์ที่ได้รับความนิยมที่สุด ได้แก่ สินค้าแฟชั่น โดยหนังสือ นิตยสาร และหนังสือพิมพ์มีความนิยมในการซื้อผ่านทางออนไลน์ร้อยละ 13.15



ที่มา: รายงานผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้งานสัปดาห์หนังสือแห่งชาติ ครั้งที่ 51 โดยสมาคมผู้จัดพิมพ์และผู้จำหน่ายหนังสือแห่งประเทศไทย

จากการรายงานผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้งานสัปดาห์หนังสือแห่งชาติ ครั้งที่ 51 โดยสมาคมผู้จัดพิมพ์และผู้จำหน่ายหนังสือแห่งประเทศไทย พบว่า ผู้ใช้งานนิยมอ่าน E-Book โดยมีสัดส่วนร้อยละ 40 โดยจะมีทั้งการอ่านแบบเสียค่าใช้จ่ายและไม่เสียค่าใช้จ่าย รวมถึงการอ่านแบบรายตอนผ่านทางแอปพลิเคชันต่างๆ ด้วย โดยคนที่อ่าน E-Book ส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่ อายุ 19 - 28 ปี ส่วนคนที่อ่านแบบรายตอนส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มอายุ 12 - 28 ปี



ฐาน: 450 (ค.ศ. 2562), 454 (ค.ศ. 2563), n = 1383 (ค.ศ. 2565), n = 2977 (ค.ศ. 2565), n = 1696 (ค.ศ. 2566),
REF: 2.1



ที่มา: รายงานผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้เข้าชมงานสัปดาห์หนังสือแห่งชาติ ครั้งที่ 51 โดยสมาคมผู้จัดพิมพ์และผู้จำหน่ายหนังสือแห่งประเทศไทย

ถ้าเปรียบเทียบกับปี 2562 พบว่า จำนวนผู้เข้าชมงานที่นิยมอ่านหนังสือแบบ E-Book แบบเสียค่าใช้จ่ายมีอัตราการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากร้อยละ 22 ในปี 2562 เป็นร้อยละ 37 ในปี 2566 รวมไปถึงจำนวนผู้เข้าชมงานที่นิยมการฟังหนังสือเสียง หรือฟังผ่าน podcast ที่มีอัตราการเติบโตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องตามไปด้วย จากร้อยละ 13 ในปี 2562 เป็น ร้อยละ 24 ในปี 2566

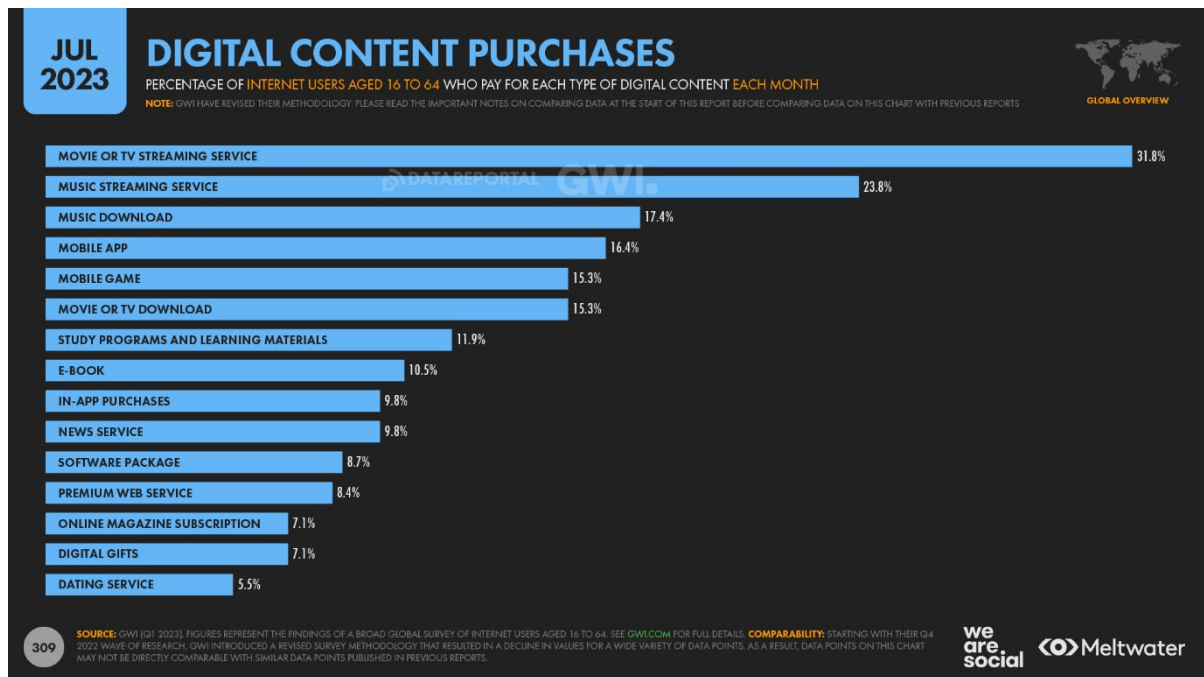
ภาพรวมตลาดธุรกิจหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)

จากรายงานการศึกษาแนวโน้มรายได้และการคาดการณ์การใช้ภายในอุตสาหกรรมสื่อบันเทิงโลก ซึ่งหนึ่งในนั้นคือธุรกิจหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ โดย PwC พบว่ารายได้รวมของอุตสาหกรรมสื่อบันเทิงโลกลดลงร้อยละ 2.3 จากปี 2563 เมื่อเทียบกับรายได้ของปีก่อนหน้า โดยมีผลกระทบหลักจาก COVID-19 อย่างไรก็ตามในปี 2564 รายได้รวมของอุตสาหกรรมสื่อบันเทิงโลก มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดดที่ร้อยละ 10.4 เมื่อเทียบกับรายได้ของปีก่อนหน้า ซึ่งมากกว่าอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจโลก แสดงให้เห็นถึงเทรนด์แนวโน้มขาขึ้นของธุรกิจที่แข็งแกร่ง และในปี 2565 รายได้ของอุตสาหกรรมคาดว่าจะโตกว่าร้อยละ 7.3 นอกจากนี้ PwC มีการคาดการณ์ว่า อัตราเติบโตเฉลี่ยของรายได้จากปี 2565 ถึงปี 2569 จะอยู่ที่ร้อยละ 4.6 ต่อปี

โดยรวม การแพร่ระบาดของ COVID ส่งผลให้ผู้บริโภคเปลี่ยนมาให้ความสนใจเกี่ยวกับแพลตฟอร์มและเนื้อหาดิจิทัลดิจิทัลเพิ่มมากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นการดูหนัง ฟังเพลง ช้อปปิ้งออนไลน์ การเรียน การอ่านหนังสือออนไลน์ เป็นต้น ถึงแม้ว่าในปีที่ผ่านมาสถานการณ์ COVID จะดีขึ้นแล้ว แต่ความต้องการในการใช้บริการของสื่อดิจิทัลกลับยังคงเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้น โอกาสดังกล่าวจึงเป็นโอกาสให้ร้านขายของออนไลน์ได้มีโอกาสขยายตัวอย่างก้าวกระโดด จากการเติบโตของผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตสำหรับอุตสาหกรรมสื่อบันเทิงมากยิ่งขึ้น

จากรายการกรณีศึกษา เจาะเทรนด์โลก 2022 : READY SET GO ของ Creative Thailand สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ (Creative Economy Agency) และศูนย์สร้างสรรค์งานออกแบบ (Thailand Creative and Design Center หรือ TCDC) มีการคาดการณ์ถึงการที่ COVID-19 ได้มีการผลักดันกระแสของคนที่อยากเสริมสร้างความรู้ในหลากหลายด้าน ผ่านการเรียนรู้ผ่านออนไลน์ และแพลตฟอร์มศึกษาด้วยตนเองผ่านอินเทอร์เน็ต หรือแม้แต่การค้นคว้าหาความรู้จากการอ่านหนังสือเพื่อการศึกษาออนไลน์ เป็นต้น ด้วยเหตุนี้ จะเห็นได้ว่าอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ยังมีช่องว่างและแนวโน้มในการเติบโตที่แข็งแกร่ง

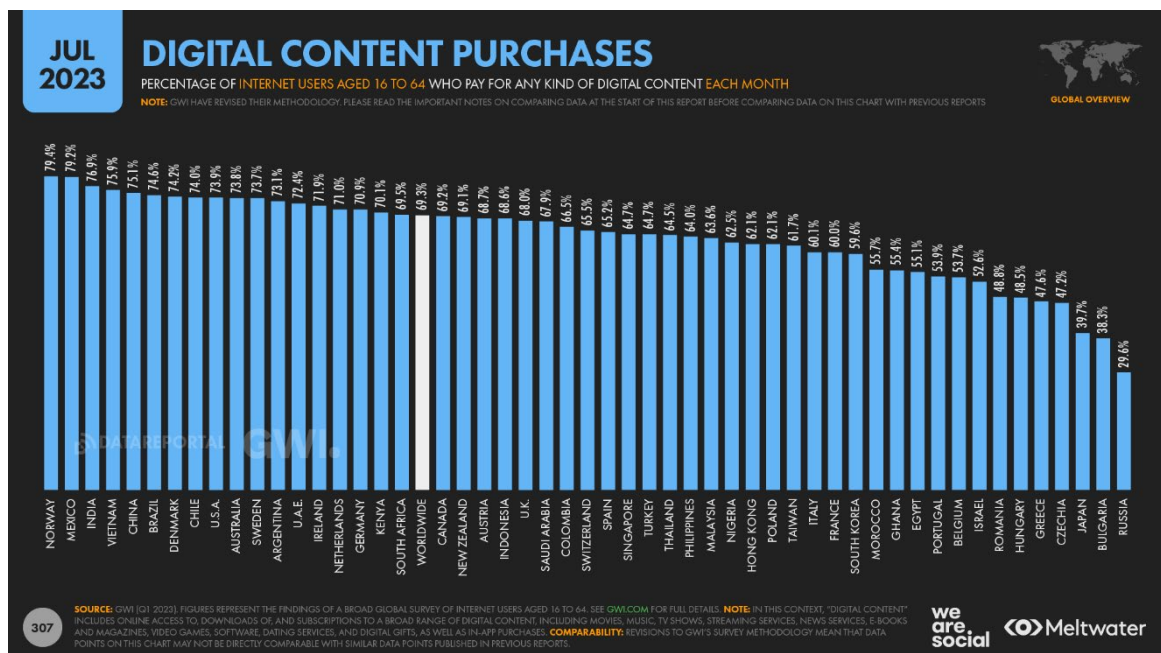
ข้อมูลการซื้อสื่อดิจิทัลของผู้ใช้อินเทอร์เน็ตอายุ 16-64 ปีทั่วโลก



ที่มา: We are Social และ Meltwater

จากข้อมูลการวิเคราะห์จาก We are Social และ Meltwater ในเดือนกรกฎาคม 2566 ที่ผ่านมาของประชากรทั่วโลกที่อยู่ในช่วงอายุ 16 ถึง 64 ปี และมีการซื้อเนื้อหาสื่อบันเทิงออนไลน์ทุกเดือน พบว่าการชมภาพยนตร์ออนไลน์ การฟังเพลงออนไลน์ และการดาวน์โหลดเพลง เป็น 3 กิจกรรมที่มีความนิยมในกลุ่มผู้บริโภคสูงสุด โดยการซื้อวรรณกรรมออนไลน์ อยู่ที่อันดับ 8 ของรายการซื้อคอนเทนต์ดิจิทัลทั้งหมด หรือคิดเป็นร้อยละ 10.5 ของรายการที่มีความนิยมทั้งหมด ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความนิยมของการอ่านวรรณกรรมออนไลน์อย่างพอสมควร

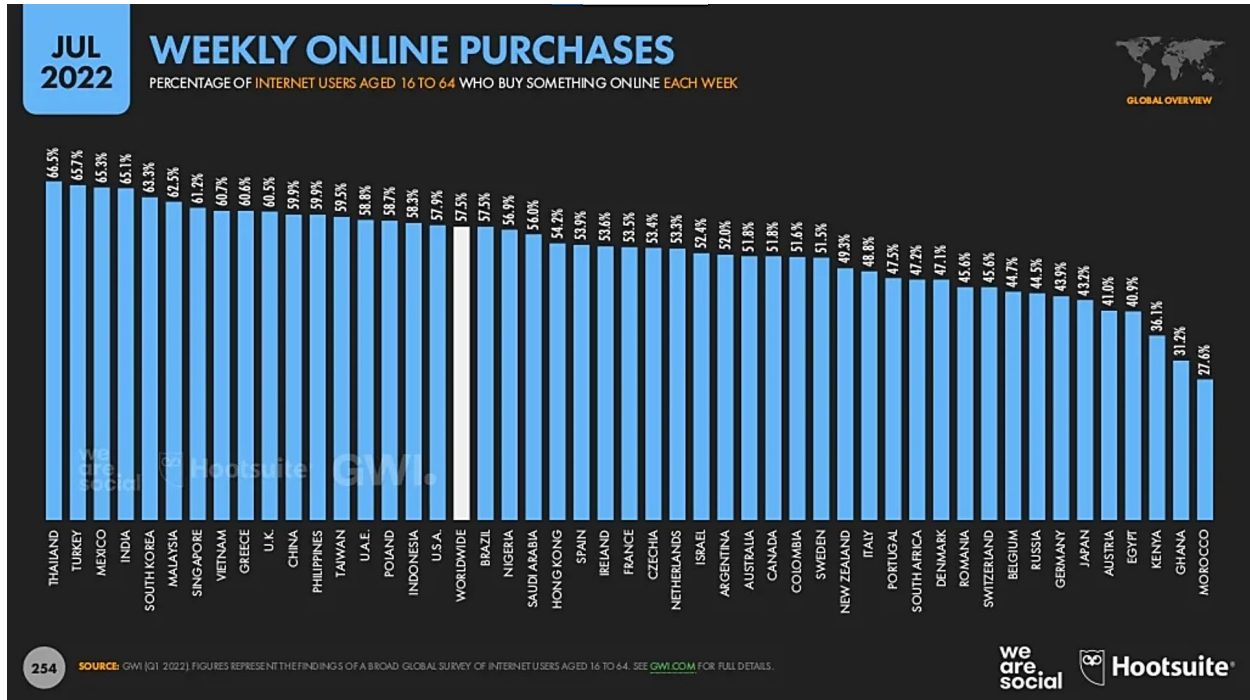
ข้อมูลการซื้อสื่อดิจิทัลของผู้ใช้อินเทอร์เน็ตอายุ 16-64 ปีรายประเทศ



ที่มา: We are Social และ Meltwater

หากพิจารณาการซื้อสื่อออนไลน์เป็นรายประเทศ พบว่าประเทศไทย โดยเฉลี่ยมีผู้ที่ซื้อเนื้อหาสื่อบันเทิงออนไลน์ต่างๆ ทุกเดือน ประมาณร้อยละ 64.5 ของผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตทั้งหมดที่มีอายุ 16 ถึง 64 ปี ซึ่งอัตราดังกล่าวใกล้เคียงกับค่าเฉลี่ยของทั้งโลกที่ร้อยละ 69.3 ในขณะที่ราชอาณาจักรนอร์เวย์เป็นประเทศที่มีสัดส่วนประชากรที่มีการซื้อคอนเทนต์ดิจิทัลต่างๆ ที่สูงที่สุดของโลก ที่อัตราร้อยละ 79.4

ข้อมูลการซื้อสินค้าออนไลน์ของผู้ใช้อินเทอร์เน็ตอายุ 16 -64 ปีรายประเทศ

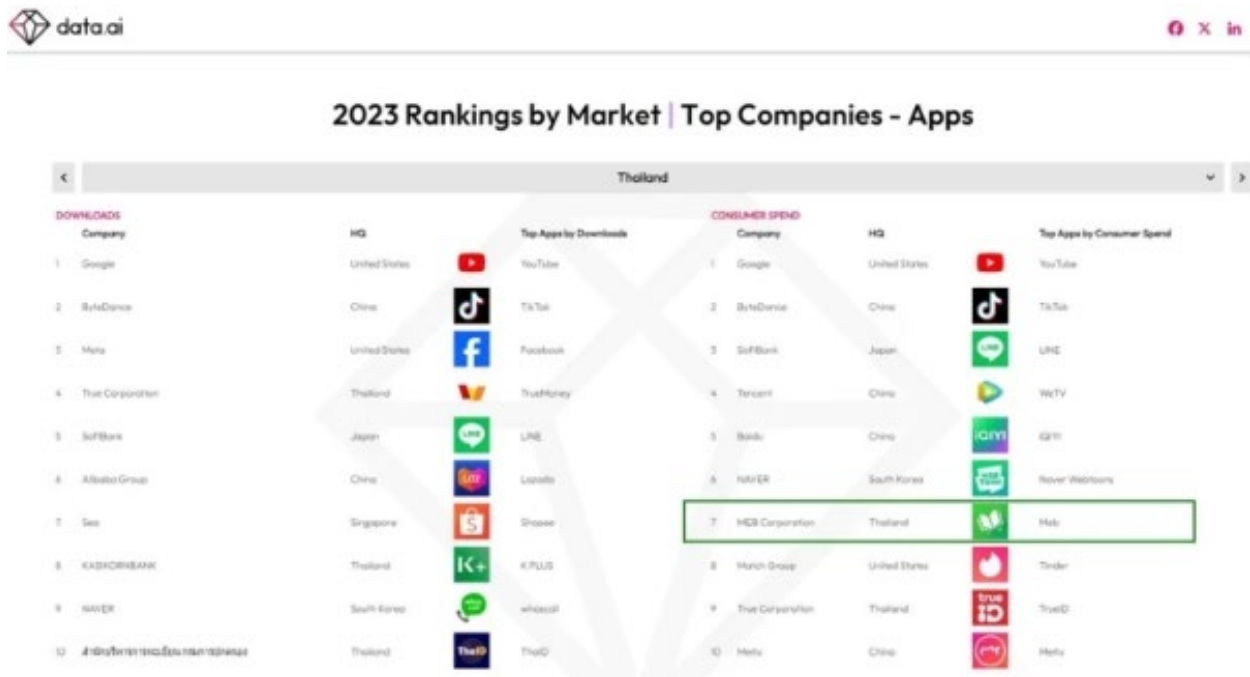


ที่มา: We are Social และ Hootsuite

เมื่อพิจารณาถึงจำนวนผู้ใช้อินเทอร์เน็ตระหว่างอายุ 16 ถึง 64 ปี ที่ซื้อของผ่านช่องทางออนไลน์อย่างน้อยอาทิตย์ละหนึ่งครั้ง พบว่าประเทศไทยมีสัดส่วนประชากรที่ซื้อของบริโภคออนไลน์อย่างน้อยอาทิตย์ละหนึ่งครั้งที่มากที่สุดในโลก คิดเป็นอัตราร้อยละ 66.5 ของผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตทั้งหมด ตามมาด้วยประเทศตุรกี เม็กซิโก อินเดีย และ เกาหลีใต้ ในอัตราที่ร้อยละ 65.7 ร้อยละ 65.3 ร้อยละ 65.1 และ ร้อยละ 63.3 ตามลำดับ ซึ่งข้อมูลดังกล่าว สามารถบ่งบอกถึงความต้องการในการใช้จ่ายของคนในการซื้อสินค้าออนไลน์เป็นอย่างดี

โดยรวม ข้อมูลดังกล่าวเป็นตัวบ่งชี้ว่า ผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตในประเทศไทยมีการใช้อินเทอร์เน็ตสำหรับทำกิจกรรมที่หลากหลายและบ่งชี้ว่าคนไทยมีความพร้อมในการทำธุรกรรมและกิจกรรมต่างๆ บนโลกอินเทอร์เน็ตที่สูงเมื่อเทียบกับประเทศอื่นๆ ในโลก

ข้อมูลอันดับการใช้จ่ายผ่านแอปพลิเคชัน




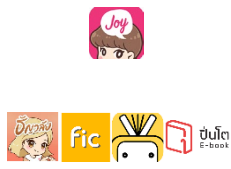





ที่มา: data.ai

จากข้อมูลการวิเคราะห์จาก data.ai ในปี 2566 meb และ Line Webtoon ซึ่งเป็นแอปพลิเคชันจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ อยู่ในอันดับที่ 6 และ อันดับที่ 7 ของแอปพลิเคชันที่มีคนใช้จ่ายผ่านแอปพลิเคชันเยอะที่สุดตามลำดับ ซึ่งเป็นข้อมูลที่บ่งชี้ถึงการที่ผู้บริโภคให้ความสำคัญและสนใจอุตสาหกรรมนี้เป็นอย่างมาก และบริษัทฯ ก็เป็นหนึ่งในผู้นำของธุรกิจนี้ในประเทศไทย

ภาวะการแข่งขัน

บริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการประกอบธุรกิจจำหน่ายหนังสือออนไลน์ในประเทศไทยเมื่อพิจารณาจากรายได้รวมและกำไรสุทธิ รวมถึงอัตราการเติบโตของรายได้ โดยคู่แข่งทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัทฯ มีรายชื่อดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงานของผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทในปี 2565 โดยเรียงตามรายได้

ลำดับ	บริษัท	แพลตฟอร์มที่สำคัญ	รายได้รวม (ล้านบาท)	กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	สินทรัพย์ (ล้านบาท)	อัตราการเติบโตเฉลี่ย ร้อยละของรายได้ 4 ปีย้อนหลัง (CAGR)
1	บริษัท แมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด		1,725.50	330.45	560.70	40.8
2	บริษัท อีคิว จำกัด ⁽¹⁾		299.95	(95.35)	395.24	1.2
3	บริษัท อีคิว จำกัด		173.69	(167.54)	1,436.97	(5.7)
4	บริษัท สตอรี่ลોક จำกัด ⁽²⁾⁽³⁾		126.18	(9.99)	35.50	8.1
5	บริษัท เด็กดี อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด		206.74	(0.91)	89.39	18.0
6	บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน)		138.12	28.96	331.98	20.2
7	บริษัท ตอนทีหนึ่ง จำกัด		5.48	(1.21)	1.54	(24.4)
9	บริษัท ดีจิกัน เวิลด์ไวด์ จำกัด		20.00	2.24	14.61	24.7
10	บริษัท เกาอักษร จำกัด		12.96	(1.11)	0.26	n.a.












ที่มา: กระทรวงพาณิชย์ล่าสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ: (1) บริษัท อีคิว จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท อีคิว จำกัด ในปี 2564

(2) บริษัท อีคิว จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท สตอรี่ลોક จำกัด ในปี 2565

(3) บริษัท อีคิว จำกัด ได้อนุญาตให้บริการภายใต้ชื่อ “อีคิว” ให้แก่ บริษัท สตอรี่ลોક จำกัด โดยมีผลตั้งแต่ 1 เมษายน 2566

ผลการประเมินของแอปพลิเคชัน ใน App Store ของผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทในปี 2566 โดยเรียงตามรายได้ที่กล่าวไว้ข้างต้น

ลำดับ	บริษัท	แพลตฟอร์ม	ผลการประเมินของแอปพลิเคชัน (ประมาณการจำนวนผู้ทำ แบบประเมินแอปพลิเคชัน)
1	บริษัท แมว คอร์ปอเรชั่น จำกัด	  	<ul style="list-style-type: none"> • meb: 4.9/5 (45.7 พันราย) • readAwrite: 4.8/5 (74.7 พันราย) • Hibraly: 4.8/5 (3 พันราย) • Hytexts: 3.6/5 (86 ราย)
2	บริษัท อีคิว ยู จำกัด ⁽¹⁾	    	<ul style="list-style-type: none"> • Joylada: 4.5/5 (125.7 พันราย) • ญวณ: 4.1/5 (47.1 พันราย) • Fictionlog: 4.7/5 (9.7 พันราย) • Ookbee: 4.6/5 (8.8 พันราย) • Pinto : 3.6/5 (98 ราย)
3	บริษัท อีคิว จำกัด		
4	บริษัท สตอรี่ลોક จำกัด ⁽²⁾⁽³⁾		
5	บริษัท เด็กดี อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด		<ul style="list-style-type: none"> • Dek-D: 4.8/5 (102.4 พันราย)
6	บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน)		<ul style="list-style-type: none"> • Kawebok: 2.4/5 (31 ราย)
7	บริษัท ตอนทีหนึ่ง จำกัด		<ul style="list-style-type: none"> • Hongsamut: 4.3/5 (407 ราย)











ที่มา: App Store (Thailand) ณ วันที่ 17 มกราคม 2567

หมายเหตุ: (1) บริษัท อีคิว จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท อีคิว ยู จำกัด ในปี 2564

(2) บริษัท อีคิว ยู จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท สตอรี่ลોક จำกัด ในปี 2565

(3) บริษัท อีคิว จำกัด ได้โอนธุรกิจบริการภายใต้ชื่อ “อีคิว” ให้แก่ บริษัท สตอรี่ลોક จำกัด โดยมีผลตั้งแต่ 1 เมษายน 2566

ผลการประเมินของแอปพลิเคชัน ใน Google Play Store ของผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทในปี 2566 โดยเรียงตามรายได้ที่กล่าวไว้ข้างต้น

ลำดับ	บริษัท	แพลตฟอร์ม	ผลการประเมินของแอปพลิเคชัน (ประมาณการจำนวนผู้ทำ แบบประเมินแอปพลิเคชัน)
1	บริษัท แมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	  	<ul style="list-style-type: none"> • meb: 4.8/5 (37.3 พันราย) • readAwrite: 4.6/5 (82.8 พันราย) • Hytexts: 3.6/5 (100 ราย) • Hibrally: 4.8/5 (3 พันราย)
2	บริษัท อีคิว ยู จำกัด ⁽¹⁾	  	<ul style="list-style-type: none"> • Joylada: 4.2/5 (317,000 324.0 พันราย) • รัญวลัย: 3.3/5 (161.0 พันราย) • Fictionlog: 4.1/5 (16.1 พันราย) • Ookbee: 3.0/5 (5.2 พันราย) • Pinto : 3.7/5 (84 ราย)
3	บริษัท อีคิว จำกัด		
4	บริษัท สตอรี่ลือก จำกัด ⁽²⁾⁽³⁾		
5	บริษัท เด็กดี อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด		<ul style="list-style-type: none"> • นิยาย Dek-D: 4.6/5 (109.0 พันราย)
6	บริษัท รุ่งเรืองตลอดไป จำกัด (มหาชน)		<ul style="list-style-type: none"> • Kawebok: 3.43.0/5 (1.7 พันราย)
7	บริษัท ตอนทีหนึ่ง จำกัด		<ul style="list-style-type: none"> • Hongsamut: 4.6/5 (1.3 พันราย)
8	บริษัท เกาอักษร จำกัด		<ul style="list-style-type: none"> • Novelrealm: 3.8/5 (37 ราย)

ที่มา: Google Play Store (Thailand) ณ วันที่ 17 มกราคม 2567

หมายเหตุ: (1) บริษัท อีคิว จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท อีคิว ยู จำกัดในปี 2564

(2) บริษัท อีคิว ยู จำกัด ได้มีการซื้อกิจการทั้งหมดของบริษัท สตอรี่ลือก จำกัด ในปี 2565

(3) บริษัท อีคิว จำกัด ได้อิโณธุรกิจบริการภายใต้ชื่อ “อีคิว” ให้แก่ บริษัท สตอรี่ลือก จำกัด โดยมีผลตั้งแต่ 1 เมษายน 2566

สถิติผู้เข้าชมเว็บไซต์จำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทย รายไตรมาส ในปี 2565 และ ในปี 2566 (ไม่รวมแอปพลิเคชัน)

ลำดับ	บริษัท	เว็บไซต์	สถิติผู้เข้าชมรายไตรมาส (ล้านครั้ง)							
			1/2565	2/2565	3/2565	4/2565	1/2566	2/2566	3/2566	4/2566
1	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.readawrite.com	28.76	41.64	38.48	37.30	33.6	32.8	32.0	30.6
2	บริษัท เด็กดี อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด ⁽¹⁾	www.dek-d.com www.novel.dek-d.com	25.88 -	36.33 -	30.39 -	34.80 1.50	39.50 3.97	37.20 3.70	28.00 2.83	24.4 2.90
3	บริษัท สตอรี่ล็อก จำกัด	www.tunwalai.com	9.27	19.70	14.12	10.40	10.50	10.90	10.10	7.40
4	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	www.mebmarket.com	5.34	8.89	8.33	8.70	8.90	11.60	11.80	11.70
5	บริษัท สตอรี่ล็อก จำกัด	fictionlog.com	5.22	4.58	3.56	4.50	4.10	4.80	4.70	5.60
6	บริษัท ซีเอ็ดยูเคชั่น จำกัด (มหาชน)	www.se-ed.com	2.20	3.47	3.17	3.50	3.20	3.40	4.20	2.76
7	บริษัท อมรินทร์พ ริ้นติ้ง แอนด์ พับลิช ซิ่ง จำกัด (มหาชน)	www.naiin.com	1.46	2.15	2.77	3.10	2.76	2.70	3.20	2.60
8	บริษัท จุกี้บียู จำกัด / บริษัท จุกี้บียู จำกัด	www.joylada.com	2.55	2.64	2.27	1.70	1.92	2.11	1.69	1.62
9	บริษัท สตอรี่ล็อก จำกัด	www.ookbee.com	1.00	1.74	1.76	1.80	1.30	1.56	1.74	1.53
10	บริษัท รุ่งเรือง ตลอดไป จำกัด (มหาชน)	www.kawebook.com	1.57	2.08	1.73	1.48	1.35	0.97	0.99	1.45
11	บริษัท สตอรี่ล็อก จำกัด	www.pintobook.com	-	-	0.23	0.19	0.44	2.69	2.66	0.20

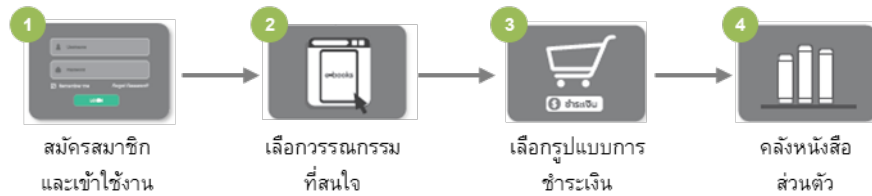
ที่มา: SimilarWeb

หมายเหตุ: (1) บริษัท เด็กดี อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด มีการแยกเว็บไซต์สำหรับการอ่านนิยายออกมาในปี 2565 โดยได้เริ่มแยกเก็บข้อมูลสถิติการเข้าชมเว็บไซต์ในเดือนธันวาคม 2565

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

(3.1) ขั้นตอนการดำเนินการจัดจำหน่ายและซื้อวรรณกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ

ขั้นตอนการซื้อวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม meh



ขั้นตอนที่ 1: ผู้ใช้บริการต้องสมัครสมาชิกกับ meh เพื่อที่จะดำเนินการสั่งซื้อวรรณกรรมออนไลน์ต่างๆ ของ meh ได้ ซึ่งผู้ให้บริการสามารถสมัครสมาชิกได้ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ หรือแอปพลิเคชัน

ขั้นตอนที่ 2 และ 3: ผู้ให้บริการสามารถเข้าชมวรรณกรรมออนไลน์หมวดหมู่ต่างๆ ในเว็บไซต์/แอปพลิเคชันของบริษัทฯ โดยผู้ให้บริการสามารถเลือกวรรณกรรมออนไลน์ที่ตัวเองสนใจและเลือกช่องทางการชำระเงินตามที่ผู้ให้บริการสะดวก (ทั้งนี้ ในกรณีที่นักอ่านจะอ่านวรรณกรรมออนไลน์ที่มีเนื้อหาสำหรับผู้ใหญ่ (18+) นักอ่านจะต้องยืนยันอายุโดยการนำส่งรูปถ่ายบัตรประชาชนให้แก่เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบว่ามีอายุเกิน 18 ปีหรือไม่ เพ่อนุมัติการอ่านวรรณกรรมดังกล่าว)

ขั้นตอนที่ 4: หลังชำระเงินเสร็จสิ้น หนังสืออิเล็กทรอนิกส์จะถูกเพิ่มเข้าไปยังคลังหนังสือส่วนตัวของผู้ใช้บริการโดยอัตโนมัติ และผู้ให้บริการสามารถดาวน์โหลด และเก็บไว้อ่านได้ผ่านแอปพลิเคชัน meh โดยวรรณกรรมออนไลน์ที่ผู้ให้บริการได้ซื้อไว้จะถูกเก็บไว้ในคลังหนังสือส่วนตัวของผู้ใช้บริการ ซึ่งหากผู้ให้บริการดาวน์โหลดวรรณกรรมไปเก็บไว้ที่เครื่องมืออ่านหนังสือของตน ผู้ให้บริการจะสามารถเข้าอ่านวรรณกรรมได้ตลอดเวลา

ขั้นตอนการจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม meh ของเจ้าของผลงาน



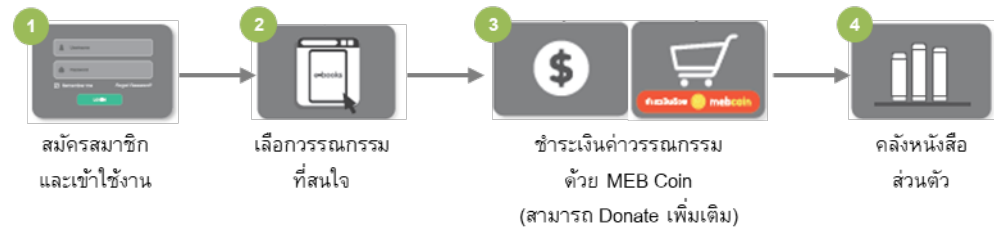
ขั้นตอนที่ 1: เจ้าของผลงานต้องลงทะเบียนสมัครเป็นเจ้าของผลงานกับ meh ผ่านทางเว็บไซต์ โดยเจ้าของผลงานต้องกรอกข้อมูลที่สำคัญต่างๆ เช่น สถานะ (บุคคล/นิติบุคคล) นามปากกา/ชื่อสำนักพิมพ์ ชื่อ-นามสกุล รหัสประจำตัวประชาชน เบอร์โทรศัพท์ รูปบัตรประชาชน บัญชีธนาคารเพื่อรับโอนเงินค่าวรรณกรรม และ การยืนยันข้อตกลงการให้บริการระบบวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ เป็นต้น

ขั้นตอนที่ 2: เมื่อเจ้าหน้าที่ได้อนุมัติบัญชีแล้ว เจ้าของผลงานสามารถเพิ่มและอัปโหลดวรรณกรรมออนไลน์เข้ามาในระบบได้ โดยบริษัทฯ จะมีการคัดกรองเนื้อหา และคุณภาพของวรรณกรรมออนไลน์ที่ส่งมาให้บริษัทฯ

ขั้นตอนที่ 3: หลังจากบริษัทฯ อนุมัติผลงานดังกล่าวแล้ว ผลงานที่ถูกอัปโหลดทั้งหมด จะถูกเข้ารหัส Digital Right Management หรือ DRM เพื่อควบคุมการเข้าถึงและการใช้งาน และป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ของเจ้าของผลงาน

ขั้นตอนที่ 4: หากผู้ใช้บริการมีสิขัวรรณกรรมของเจ้าของผลงาน เจ้าของผลงานจะได้รับส่วนแบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายจากบริษัท ในอัตราที่ตกลงกัน โดยบริษัท จะโอนเงินเข้าบัญชีที่ระบุไว้ของเจ้าของผลงานทุกเดือน ทั้งนี้ เจ้าของผลงานสามารถดูข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับการขาย และส่วนแบ่งรายได้ผ่านระบบของบริษัทฯ ได้ตลอดเวลา

ขั้นตอนการซื้อวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม readAwrite



ขั้นตอนที่ 1: ผู้ใช้บริการสามารถอ่านวรรณกรรมบน readAwrite ได้ทางเว็บไซต์ หรือแอปพลิเคชันของ readAwrite โดยไม่จำเป็นต้องมีบัญชีผู้ใช้ แต่หากต้องการซื้อวรรณกรรมที่มีการขาย หรือ Donate ให้ผู้เขียน ผู้ใช้บริการจะต้องสมัครสมาชิกเพื่อเปิดบัญชีผู้ใช้งานก่อน

ขั้นตอนที่ 2 และ 3: ผู้ใช้บริการเลือกวรรณกรรมที่ตนสนใจเพื่อเข้าอ่าน โดยเจ้าของผลงานจะกำหนดว่าวรรณกรรมดังกล่าวจะเปิดให้เข้าอ่านได้ฟรีหรือมีการขายเป็นตอน และจะเปิดให้ผู้ใช้บริการ Donate ให้แก่เจ้าของผลงาน (ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ใช้บริการจะซื้อวรรณกรรมออนไลน์ที่มีเนื้อหาสำหรับผู้ใหญ่ (18+) ผู้ใช้บริการจะต้องยืนยันอายุโดยการนำส่งรูปถ่ายบัตรประชาชนให้แก่เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบว่ามีอายุเกิน 18 ปีหรือไม่เพื่อบริษัทดำเนินการซื้อวรรณกรรมดังกล่าว)

ขั้นตอนที่ 4: กรณีมีการขายเป็นตอน หลังชำระเงินเสร็จสิ้น ผู้ใช้บริการจะสามารถอ่านวรรณกรรมที่ชำระเงินแล้วได้ผ่านทางแอปพลิเคชันหรือเว็บไซต์ readAwrite

ขั้นตอนการจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม readAwrite ของเจ้าของผลงาน



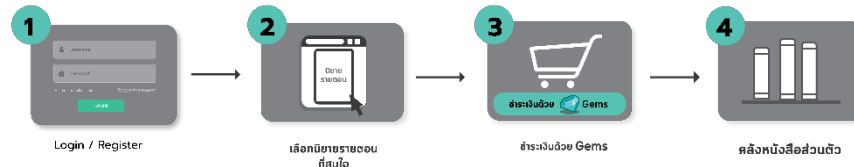
ขั้นตอนที่ 1: เจ้าของผลงานต้องลงทะเบียนสมัครเป็น Publisher/Writer กับ readAwrite โดยผู้ใช้บริการสามารถสมัครสมาชิกได้ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของ readAwrite และ ผู้ใช้บริการจำเป็นต้องกรอกข้อมูลที่จำเป็นเช่น สถานะ (บุคคล/นิติบุคคล) นามปากกา/ชื่อสำนักพิมพ์ ชื่อ-นามสกุล รหัสประจำตัวประชาชน เบอร์โทรศัพท์ รูปบัตรประชาชน บัญชีธนาคารเพื่อรับชำระค่าวรรณกรรม และการยืนยันข้อตกลงการให้บริการระบบวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ

ขั้นตอนที่ 2: หลังจากเจ้าของผลงานสมัครบัญชีผู้ใช้งานเสร็จเรียบร้อยแล้ว ทางเจ้าของผลงานจึงจะสามารถนำวรรณกรรมลงบนแพลตฟอร์มของ readAwrite

ขั้นตอนที่ 3: เจ้าของผลงานสามารถเลือกได้ว่าจะขายวรรณกรรมออนไลน์ของตน หรือจะเปิดให้ผู้ใช้บริการสามารถเข้าถึงวรรณกรรมออนไลน์ของตนได้ฟรี และเปิดรับการ Donate จากผู้ใช้บริการ

ขั้นตอนที่ 4: หากผู้ใช้บริการมีซื้อวรรณกรรมของเจ้าของผลงาน หรือมีการ Donate ให้ ทางเจ้าของผลงานจะได้รับส่วนแบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายจากบริษัทฯ ในอัตราที่ตกลงกัน โดยบริษัทฯ จะโอนเงินเข้าบัญชีที่ระบุไว้ของเจ้าของผลงานทุกเดือน ทั้งนี้ เจ้าของผลงานสามารถดูข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับการขาย และส่วนแบ่งรายได้ได้ผ่านระบบของบริษัทฯ ได้ตลอดเวลา

ขั้นตอนการซื้อวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม lunarwrite

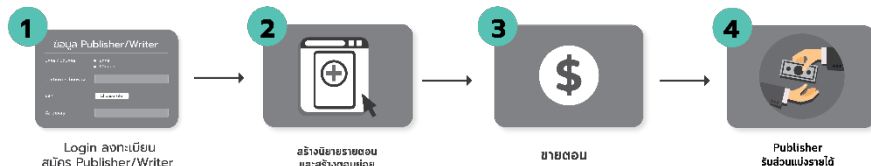


ขั้นตอนที่ 1: ผู้ใช้บริการสามารถอ่านวรรณกรรมบน lunarwrite ได้ทางเว็บไซต์ หรือแอปพลิเคชันของ lunarwrite โดยไม่จำเป็นต้องมีบัญชีผู้ใช้ แต่หากต้องการซื้อวรรณกรรมที่มีการขายผู้บริการจะต้องสมัครสมาชิกเพื่อเปิดบัญชีผู้ใช้งานก่อน

ขั้นตอนที่ 2 และ 3: ผู้บริการเลือกวรรณกรรมที่ตนสนใจเพื่อเข้าอ่าน โดยเจ้าของผลงานจะกำหนดว่าวรรณกรรมดังกล่าวจะเปิดให้เข้าอ่านได้ฟรีหรือมีการขายเป็นตอน

ขั้นตอนที่ 4: กรณีมีการขายเป็นตอน หลังชำระเงินเสร็จสิ้น ผู้บริการจะสามารถอ่านวรรณกรรมที่ชำระเงินแล้วได้ผ่านทางแอปพลิเคชันหรือเว็บไซต์ lunarwrite

ขั้นตอนการจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม lunarwrite ของเจ้าของผลงาน



ขั้นตอนที่ 1: เจ้าของผลงานต้องลงทะเบียนสมัครเป็น Publisher/Writer กับ lunarwrite โดยผู้บริการสามารถสมัครสมาชิกได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ lunarwrite และผู้บริการจำเป็นต้องกรอกข้อมูลที่จำเป็นเช่น สถานะ (บุคคล/นิติบุคคล) นามปากกา/ชื่อสำนักพิมพ์ ชื่อ-นามสกุล รหัสประจำตัวประชาชน เบอร์โทรศัพท์ รูปบัตรประชาชน บัญชีธนาคารเพื่อรับชำระค่าวรรณกรรม และการยืนยันข้อตกลงการให้บริการระบบวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทฯ

ขั้นตอนที่ 2: หลังจากเจ้าของผลงานสมัครบัญชีผู้ใช้งานเสร็จเรียบร้อยแล้ว ทางเจ้าของผลงานจึงจะสามารถนำวรรณกรรมลงบนแพลตฟอร์มของ lunarwrite














ขั้นตอนที่ 3: เจ้าของผลงานสามารถเลือกได้ว่าจะขายวรรณกรรมออนไลน์ของตน หรือจะเปิดให้ผู้บริการสามารถเข้าถึงวรรณกรรมออนไลน์ของตนได้ฟรี

ขั้นตอนที่ 4: หากผู้ใช้บริการมีการซื้อวรรณกรรมของเจ้าของผลงาน ทางเจ้าของผลงานจะได้รับส่วนแบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายจากบริษัทฯ ในอัตราที่ตกลงกัน โดยบริษัทฯ จะโอนเงินเข้าบัญชีที่ระบุไว้ของเจ้าของผลงานทุกเดือน ทั้งนี้ เจ้าของผลงานสามารถดูข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับการขาย และส่วนแบ่งรายได้ได้ผ่านระบบของบริษัทฯ ได้ตลอดเวลา

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่อนุญาตให้มีการจำหน่ายหนังสือ หรือนิตยสารภาพที่มีลักษณะอนาจารผ่านแพลตฟอร์ม meb, readAwrite และ lunarwrite โดยมีการกำหนดมาตรการในการตรวจสอบผลงานโดยใช้ระบบ เช่น Google Cloud Vision ในการตรวจสอบรูปภาพ และระบบที่บริษัทฯ พัฒนาขึ้นเองในการตรวจสอบเนื้อหา และให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ ตรวจสอบเพิ่มเติม โดยหากตรวจพบการที่ถูกละเมิดเนื้อหาที่สื่อลามกถึงเกณฑ์ที่กำหนด บริษัทฯ จะให้ผู้ใช้งานยืนยันอายุก่อนเข้าถึงเนื้อหาดังกล่าว หรือหากตรวจพบการที่ถูกละเมิดเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมจะถูกนำออกจากระบบทันที โดยแพลตฟอร์ม meb จะมีการตรวจสอบเนื้อหาการละเมิดก่อนนำเข้าแพลตฟอร์มเพื่อวางจำหน่าย และแพลตฟอร์ม readAwrite และ lunarwrite จะมีการตรวจสอบเนื้อหาการละเมิดภายหลังการนำเข้าแพลตฟอร์มโดยนักเขียน นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มีการติดตามดูแลการจัดการเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมในทุกไตรมาส

(3.2) ช่องทางการชำระเงิน (Payment Gateway)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างความสะดวกสบายให้แก่ผู้ใช้บริการแพลตฟอร์มเมื่อผู้ใช้บริการต้องการซื้อธุรกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ด้วยเหตุนี้ทางบริษัทฯ จึงเล็งเห็นถึงความสำคัญของการมี Payment Gateway ที่หลากหลายเพื่อให้แพลตฟอร์มสามารถรองรับช่องทางการขายที่ตรงกับความต้องการของผู้ใช้บริการ และช่วยเพิ่มโอกาสในการปิดการขายให้ได้มากยิ่งขึ้น ด้วยเหตุนี้ ทางบริษัทฯ จึงมีการสรรหาและร่วมมือกับ Payment Gateway ต่างๆ ที่มีการยอมรับอย่างแพร่หลายในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ช่องทาง Payment Gateway ที่รองรับต่างๆ ขึ้นอยู่กับแพลตฟอร์ม

Payment Gateway ต่างๆ	
Apple In-App Purchase (การจ่ายเงินผ่านระบบ Apple) ⁽¹⁾ 	Rabbit LINE Pay 
บัตรเครดิต/บัตรเดบิต 	เคาน์เตอร์เซอร์วิส (ที่ 7-Eleven) 
โอนเงินเข้าพร้อมเพย์/บัญชีธนาคาร 	จุดเงินสดที่จุดรับชำระเงิน 
สแกน QR พร้อมเพย์ 	ชำระด้วยคะแนน The 1 
PayPal 	Alipay 
True Money 	จ่ายเงินสดที่ตู้บุญเติม 
ShopeePay 	

หมายเหตุ: (1) ขึ้นอยู่กับรูปแบบการชำระเงินที่ลูกค้าผูกไว้กับ Apple In-App Purchase

(3.3) การสรรหาเจ้าของผลงาน

บริษัทฯ มีการพัฒนาและปรับปรุงแพลตฟอร์มอย่างต่อเนื่องเพื่อดึงดูดเจ้าของผลงานหน้าใหม่ๆ ให้เชื่อถือและไว้วางใจเลือกแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เพื่อจำหน่ายผลงานของตนเอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการประชาสัมพันธ์แพลตฟอร์มของบริษัทฯ ให้เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้อ่าน และเจ้าของผลงานอยู่อย่างต่อเนื่อง ตามงานหนังสือและงานเกี่ยวกับเทคโนโลยีต่างๆ เพื่อเสริมสร้างการรับรู้ของบริษัทฯ (Brand Awareness) และเพื่อกระตุ้นให้นักเขียนหน้าใหม่ๆ ได้รู้จักและมีโอกาสที่จะทดลองใช้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ มากยิ่งขึ้น บริษัทฯ ยังมีการแบ่งสัดส่วนรายได้ให้แก่เจ้าของผลงานที่สมเหตุสมผลและจูงใจ

อนึ่ง จากการที่บริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์จึงส่งผลให้บริษัทฯ มีความได้เปรียบในเรื่องความน่าเชื่อถือในการเป็นคู่ค้า ด้วยเหตุนี้ สำนักพิมพ์ชั้นนำในประเทศส่วนใหญ่ และนักเขียนอิสระจึงมีความประสงค์ที่จะนำหนังสือออนไลน์มาจำหน่ายบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ โดย ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสำนักพิมพ์และนักเขียนอิสระที่เป็นพันธมิตรทางการค้ากับบริษัทฯ จำนวนกว่า 195,000 ราย

โดยเจ้าของผลงานในแพลตฟอร์มมีทั้งกรณีที่เข้ามาสมัครสมาชิกเพื่อจำหน่ายผลงานผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วยตัวเองและเจ้าของผลงานที่บริษัทฯ มีการชักชวนเข้ามาขายหนังสือบนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ

(3.4) การเปิดโอกาสให้เจ้าของผลงานส่งข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาระบบของบริษัทฯ

ทางบริษัทฯ มีการจัดตั้งหน่วยงานภายในบริษัทฯ ที่จะคอยให้ความช่วยเหลือและประสานงานกับเจ้าของผลงานอยู่อย่างสม่ำเสมอ หากเจ้าของผลงานพบเจอปัญหาในการใช้บริการแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ทางเจ้าของผลงานสามารถติดต่อเจ้าหน้าที่ดังกล่าวเพื่อแจ้งปัญหาและสอบถามถึงวิธีแก้ไขได้อย่างทันท่วงที นอกจากนี้ หน่วยงานดังกล่าวจะเป็นคนกลางในการนำคำร้องหรือปัญหาไปเสนอแก่ผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ได้รับรู้ถึงปัญหา และนำไปแก้ไขได้อย่างถูกต้อง และรวดเร็วให้มากที่สุด นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งหน่วยงาน เพื่อช่วยเหลือเจ้าของผลงานให้สามารถแก้ปัญหาได้ เนื่องจากบริษัทฯ คำนึงถึงการทำงานของนักเขียนที่มีความเป็นอิสระ และไม่แน่นอนในเรื่องของเวลา ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องการให้นักเขียนมั่นใจได้ว่าเมื่อไหร่ที่เจอปัญหา จะมีทีมงานคอยช่วยเหลืออยู่ตลอดเวลา

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย (1) สิทธิทรัพย์สินหลัก ได้แก่ ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ (2) สิทธิทรัพย์สินการใช้ ได้แก่ สิทธิในการใช้อาคารสำนักงาน และ (3) สิทธิที่ไม่มีตัวตน ได้แก่ ค่าความนิยม และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ)

สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สัญญาจ้างจากธนาคาร และ/หรือ บุคคลอื่น

-ไม่มี-

กรรมธรรม์ประกันภัย

(โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในเอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ)

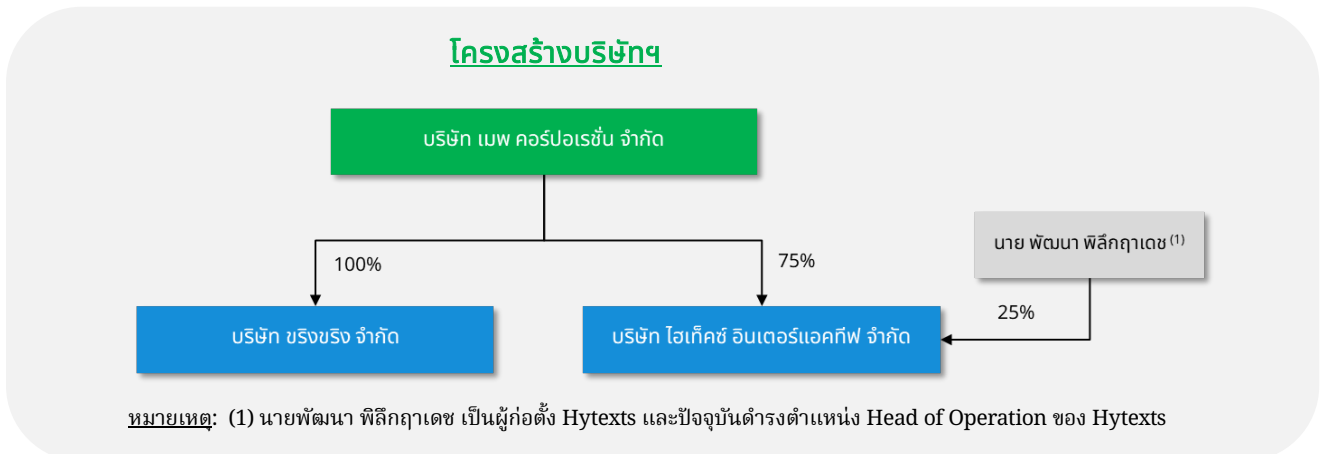
(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

-ไม่มี-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้น

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้



สรุปข้อมูลทั่วไปของนิติบุคคลที่บริษัทถือครองจำนวนหุ้นร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	สถานที่ตั้งสำนักงาน
บริษัท ไฮเทคซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด	จำหน่าย E-Book และ อุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์	3.6	75	3 อาคารพร้อมพันธุ์ 3 ชั้น 7 ห้อง เลขที่ 701-702 ซอยลาดพร้าว 3 ถนนลาดพร้าว แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ
บริษัท ขริงขริง จำกัด	กิจการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content	10.0	100	99/27 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 8 หมู่ 4 ถ.แจ้งวัฒนะ ต.คลองเกลือ อ.ปากเกร็ด จ.นนทบุรี

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมถึง บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเม้นท์ส จำกัด ("HCDS") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CRC มีการสนับสนุนบริษัทฯ ผ่าน Shared service ต่างๆ เช่น การให้บริการด้านการเงินและบัญชี การให้บริการด้านกฎหมาย และการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล เป็นต้น ซึ่งช่วยก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และช่วยให้ประหยัดต้นทุนมากกว่าการที่บริษัทฯ จำเป็นต้องดำเนินการเอง ทั้งนี้ เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เพื่อความชัดเจนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และ CRC คณะกรรมการบริษัทของ CRC ได้กำหนดหลักการแบ่งขอบเขตในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ CRC ดังนี้

CRC มินโยบายที่จะให้บริษัทฯ เป็นแกนนำ (Flagship Company) ในการดำเนินธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และ CRC มินโยบายที่จะไม่ดำเนินธุรกิจที่มีสภาพเหมือนกันหรือคล้ายคลึงกัน ซึ่งเป็นการแข่งขันกับธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ โดยปัจจัยที่นำมาใช้ในการพิจารณาเรื่องการแข่งขันทางธุรกิจและการก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ว่ามีสภาพเหมือนกันหรือคล้ายคลึงกัน ได้แก่ การมีนัยสำคัญของลักษณะและสัดส่วนรายได้ ลักษณะลูกค้า การตลาด ช่องทางการจัดจำหน่าย และเทคโนโลยีการผลิต เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การที่ลูกค้าสามารถเข้าถึงบริการหรือสินค้าโดยช่องทางอิเล็กทรอนิกส์โดยไม่ถูกปิดกั้นด้วยสภาพทางภูมิศาสตร์หรือพรมแดนประเทศ การพิจารณาความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องพิจารณาสัดส่วนที่มีนัยสำคัญของปัจจัยข้างต้นมาพิจารณาด้วย

นอกจากนี้ หาก CRC ได้รับโอกาสทางธุรกิจจากบุคคลภายนอก ในการเข้าลงทุนเพื่อประกอบธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) (ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการเองโดยการเข้าซื้อกิจการ หรือดำเนินการในรูปแบบการร่วมทุนหรือร่วมค้ากับบริษัทอื่นหรือบุคคลภายนอกอื่น) ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ CRC จะให้สิทธิแก่บริษัทฯ (หรือบริษัทย่อยของบริษัท) ในการพิจารณาในการเข้าดำเนินการก่อน โดย CRC จะแจ้งการให้สิทธิดังกล่าวต่อ บริษัทฯ และบริษัทฯ จะต้องพิจารณาสัทธิดังกล่าวโดยสุจริตและด้วยความละเอียดรอบคอบถึงความพร้อมความสามารถ และความตั้งใจที่เพียงพอในการเข้าดำเนินการในระยะเวลาตามสมควรก่อนตัดสินใจ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่ตอบรับสิทธิดังกล่าวภายในระยะเวลาที่ CRC จะตกลงร่วมกับบริษัทฯ เป็นรายกรณี CRC จึงจะมีสิทธิเข้าดำเนินการดังกล่าวได้

ทั้งนี้ คำว่า “หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)” “ธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)” และ “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทฯ” ที่กล่าวถึงในวาระนี้ มีความหมายดังต่อไปนี้

“หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)” หมายถึง หนังสือ งานวรรณกรรม และงานอันมีลิขสิทธิ์อื่นใดที่เป็นส่วนประกอบของหนังสือและงานวรรณกรรมดังกล่าว ซึ่งไม่รวมถึง เพลง และภาพยนตร์ที่ได้รับการดัดแปลงให้อยู่ในรูปแบบของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ในรูปแบบตัวอักษร รูปภาพ และหนังสือเสียง (Audio book) โดยผู้ซื้อหนังสืออิเล็กทรอนิกส์จะสามารถเข้าถึงหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ได้ผ่านทางแอปพลิเคชันหรือแพลตฟอร์มต่างๆ ทั้งในระบบออฟไลน์และออนไลน์ ในอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่รองรับ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์

“ธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book)” หมายถึง การประกอบธุรกิจซึ่งเข้าลักษณะทั้งหมดทุกข้อดังต่อไปนี้ ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการเองหรือว่าจ้างผู้อื่นดำเนินการ และไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน

- 1) การประกอบกิจการดัดแปลงหนังสือ งานวรรณกรรม และงานอันมีลิขสิทธิ์อื่นใดที่เป็นส่วนประกอบของหนังสือและงานวรรณกรรมดังกล่าว ซึ่งไม่รวมถึง เพลง และภาพยนตร์ ให้อยู่ในรูปแบบของหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถดาวน์โหลด และเข้าถึงผ่านระบบปฏิบัติการต่างๆ เช่น Apple iOS, Google Android และ ระบบปฏิบัติการอื่นๆ ที่มีลักษณะเดียวกัน และ
- 2) การประกอบกิจการจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ผ่านแอปพลิเคชัน และเว็บไซต์ ในรูปแบบการจัดจำหน่ายเป็นเล่ม เป็นตอน การสมัครสมาชิก (Subscription) เพื่อการเข้าถึงหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ในช่วงเวลาที่กำหนด และ
- 3) การประกอบกิจการจัดทำ การพัฒนา การจัดเตรียมและการดูแลรักษาระบบ แอปพลิเคชัน และเว็บไซต์ที่จำเป็นเพื่อวัตถุประสงค์ในการจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ ต่อไปนี้
 - (ก) เครื่องแม่ข่ายหรือ Server เพื่อจัดเก็บหนังสืออิเล็กทรอนิกส์เพื่อเผยแพร่หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ไปยังผู้ใช้บริการ
 - (ข) ระบบ แอปพลิเคชัน และเว็บไซต์สำหรับเรียกชำระค่าหนังสืออิเล็กทรอนิกส์จากผู้ใช้บริการ แล้วให้ผู้ให้บริการสามารถดาวน์โหลดและอ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ของผู้ใช้บริการผ่านอุปกรณ์ที่ใช้ระบบปฏิบัติการต่างๆ

- (ค) การเข้ารหัสแฟ้มข้อมูลหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ให้มีความปลอดภัยจากการลักลอบใช้งานและการโจรกรรมทางวรรณกรรม รวมถึงการละเมิดลิขสิทธิ์ต่างๆ
- (ง) ระบบ แอปพลิเคชัน และเว็บไซต์เพื่อรายงานการขายวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์สำหรับเจ้าของลิขสิทธิ์หนังสืออิเล็กทรอนิกส์

ทั้งนี้ เพื่อไม่ให้เกิดข้อสงสัย การดำเนินการซึ่งรวมถึงการดำเนินการต่อไปนี ไม่ถือเป็นธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ตามนิยามข้างต้น

- 1) ธุรกิจการเรียนรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-learning) คอร์สเรียนออนไลน์ หรือคอร์สอบรม (Training Course) ซึ่งอาจมีการจัดจำหน่าย Content ในรูปแบบ E-Book เป็นส่วนประกอบ
- 2) การจำหน่าย หรือแจกจ่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ที่จัดทำขึ้นสำหรับกิจกรรมเพื่อสังคม (CSR) หรือ จัดทำขึ้นโดยไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อแสวงหากำไร (non-profit)
- 3) การจำหน่าย หรือแจกจ่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทภายในกลุ่ม CRC
- 4) การจำหน่ายหรือแจกจ่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) เพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเสริมการขายสินค้าหรือบริการในธุรกิจค้าปลีกของกลุ่ม CRC
- 5) การจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ผ่านแพลตฟอร์มจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ของบุคคลภายนอกอื่น
- 6) การจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) บนเว็บไซต์หรือช่องทางจำหน่ายอื่นใด โดยมีผู้ดำเนินการเป็น meh หรือผู้ดำเนินการธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ที่เป็นบุคคลภายนอกอื่น

“ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท” ให้ความหมายเช่นเดียวกับบทนิยามของ “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 รวมถึงที่อาจมีการแก้ไขเพิ่มเติม

โดยในปัจจุบัน CRC ยังไม่ได้มีการประกอบธุรกิจดังกล่าวแต่กำหนดช้อยกเว้นนี้ขึ้นเพื่อความชัดเจนและหลีกเลี่ยงการต้องตีความในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นข้อมูลและตัวอย่างเพิ่มเติมในช้อยกเว้นข้อที่ 5 ได้แก่ กรณีที่สำนักพิมพ์ของ B2S อาจนำหนังสือของตนไปแปลงเป็น E-Book และนำไปขายให้กับผู้ให้บริการแพลตฟอร์ม E-Book เจ้าอื่น เป็นต้น และ สำหรับช้อยกเว้นข้อที่ 6 ได้แก่ กรณีที่อาจมีการนำลิ้งค์ในการขายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ไปใส่ไว้ในเว็บไซต์ของธุรกิจค้าปลีกต่างๆ ของกลุ่ม CRC เป็นต้น

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวน (หุ้น)	(ร้อยละ)
1	บริษัท บีทูเอส จำกัด ⁽¹⁾	153,780,000	51.26
2	คุณกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	28,125,000	9.38
3	คุณรวีร มะหะสิทธ์	28,125,000	9.38
4	UBS AG SINGAPORE BRANCH	14,470,000	4.82
5	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพทีเอสทีแอสเตอร่วมทุน ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	4,949,500	1.65
6	บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	4,555,600	1.52
7	นายภักนะ จันทรเจริญสุข	3,960,000	1.32
8	กองทุนเปิดบัวหลวงหุ้นระยะยาว	3,930,200	1.31
9	นายบพดล ตัณศลารักษ์	3,870,000	1.29
10	กองทุนเปิดทีเอสทีแอสเตอร่วมทุน ฟันด์	3,600,000	1.20

หมายเหตุ:

- (1) บริษัท บีทูเอส จำกัด มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)⁽²⁾ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดยมีผู้ถือหุ้นรายย่อยที่เป็นบุคคลธรรมดาถือหุ้นอีกจำนวน 6 ราย
- (2) บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือบริษัท พีบีเอชดี จำกัด ⁽³⁾ ในสัดส่วนร้อยละ 99.73 โดยมีผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นถือหุ้นส่วนที่เหลือ
- (3) บริษัท พีบีเอชดี จำกัด มีผู้ถือหุ้นใหญ่คือ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ (“CRC”)⁽⁴⁾ ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดยมีผู้ถือหุ้นรายย่อยที่เป็นบุคคลธรรมดาถือหุ้นอีกจำนวน 2 ราย
- (4) บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเม้นท์ส จำกัด และ ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ ถือหุ้นใน CRC อยู่ร้อยละ 35.06 และ ร้อยละ 64.94 ตามลำดับ โดยผู้ถือหุ้นใน HCDS ประกอบด้วยบุคคลในครอบครัวจิราวัฒน์ ซึ่งไม่มีใครเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 4

1.3.5 ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัทฯ และสาระสำคัญต่อการดำเนินงาน

สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

คู่สัญญา	(1) บริษัท บีทูเอส จำกัด (“B2S”) (2) นายวิวัฒน์ มหะสิทธิ์ (“คุณวิวัฒน์”) และ (3) นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ่ม (“คุณกิตติพงษ์”) (B2S คุณวิวัฒน์ และคุณกิตติพงษ์ รวมเรียกว่า “คู่สัญญาทุกฝ่าย” และเรียกคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งว่า “คู่สัญญาแต่ละฝ่าย”)
วัตถุประสงค์ของสัญญา	เพื่อตกลงรายละเอียดเกี่ยวกับสิทธิหน้าที่ และความรับผิดชอบต่าง ๆ ระหว่างผู้ถือหุ้น
วันที่สัญญามีผลบังคับใช้	วันที่บริษัทฯ ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. (วันที่ 16 กันยายน 2565)
คณะกรรมการของบริษัทฯ	คู่สัญญาทุกฝ่ายมีการตกลงกันเกี่ยวกับจำนวนบุคคลที่แต่ละฝ่ายสามารถเสนอชื่อเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติและจำนวนไม่น้อยกว่าที่กำหนดในกฎหมายและกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ
การลงนามผูกพันบริษัทฯ	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ โดยกรรมการทั้ง 2 คนนั้นจะต้องเป็นกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อโดย B2S หรือ กรรมการ 1 ใน 2 คนนั้นจะต้องเป็นกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อโดย B2S
การโอนหุ้นของบริษัทฯ	หุ้นของคู่สัญญาแต่ละฝ่ายจะเป็นไปตามเงื่อนไขและระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญานับนี้ ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้ (1) คู่สัญญาแต่ละฝ่ายไม่มีสิทธิโอน ขาย หรือจำนำโดยประการใดซึ่งหุ้นในบริษัทฯ อันจะส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของตนลดลงจนเหลือไม่ถึงสัดส่วนการถือหุ้นขั้นต่ำของคู่สัญญาแต่ละฝ่ายตามที่กำหนดในแต่ละช่วงเวลารวมเป็นระยะเวลาทั้งสิ้น 10 ปี ทั้งนี้ คู่สัญญาทุกฝ่ายไม่มีสิทธิ โอน ขาย หรือจำนำโดยประการใดซึ่งหุ้นทั้งหมดของตนในช่วง 3 ปีแรกหลังจากที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีสิทธิทยอยขายหุ้นเริ่มตั้งแต่วันที่ 4 หลังจากบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสัดส่วนการมีสิทธิขายหุ้นของคู่สัญญาแต่ละฝ่ายเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา (2) เว้นแต่เป็นการโอน ขาย หรือจำนำโดยซึ่งหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในจำนวนที่มีได้ส่งผลให้มีการผิดสัญญานับนี้และในสัดส่วนที่ไม่เกินกว่าที่ตกลงกันในสัญญา หากคุณวิวัฒน์หรือคุณกิตติพงษ์มีความประสงค์จะขายหุ้นของตน คุณวิวัฒน์หรือคุณกิตติพงษ์ (แล้วแต่กรณี) จะต้องเสนอขายแก่ B2S เพื่อให้สิทธิ B2S ในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal)
การเลิกสัญญา	ผลของสัญญานับนี้ต่อคู่สัญญาแต่ละฝ่ายเป็นอันสิ้นสุดลงเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้ (1) มีผลสิ้นสุดลงต่อคู่สัญญาทุกฝ่าย เมื่อคู่สัญญาทุกฝ่ายตกลงร่วมกันเป็นหนังสือให้เลิกสัญญานับนี้ (2) มีผลสิ้นสุดลงต่อคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง เมื่อสัดส่วนการถือหุ้นของคู่สัญญาฝ่ายดังกล่าวต่ำกว่าร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ (3) เมื่อคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งปฏิบัติผิดสัญญาในข้อสาระสำคัญและไม่ได้ดำเนินการแก้ไขเหตุแห่งการผิดสัญญาดังกล่าวภายใน 60 วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้งให้แก้ไขเหตุแห่งการผิดสัญญาจากคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่ง
การไปค้าแข่ง	คุณวิวัฒน์และคุณกิตติพงษ์จะไม่ดำเนินการใดๆ (รวมถึงดำเนินการให้บริษัทในเครือของตนไม่ดำเนินการ) ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายทั้งหมดของบริษัทหรือการเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาในบริษัทที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญานับนี้ ทั้งนี้ เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจาก B2S เป็นลายลักษณ์อักษร
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายไทย
การระงับข้อพิพาท	กรณีเกิดข้อพิพาท คู่สัญญาทุกฝ่ายตกลงให้นำคดีขึ้นสู่ศาลไทยที่มีเขตอำนาจ

1.3.6 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง หรือส่งเสริมสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทฯ จะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่างๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญ จะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติและมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัท ให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ข้อมูลและรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเพิ่มเติม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเพิ่มเติมที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – "นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม"

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท ทุนเรียกชำระแล้ว 150 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ จะพิจารณาความสามารถในการจ่ายเงินปันผลตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ซึ่งรวมถึงพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ที่กำหนดว่าบริษัทมหาชนจำกัดจะสามารถจ่ายเงินปันผลจากงบการเงินเฉพาะกิจการได้ในกรณีที่ไม่มีขาดทุนสะสม

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในอัตรารวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามที่ได้อำนาจไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลอาจน้อยกว่าอัตราข้างต้น โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด เงินทุนหมุนเวียน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ ภาระหนี้สิน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินของบริษัทฯ และความเหมาะสมอื่นๆ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างระมัดระวัง

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัท มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ โดยบริษัท จะรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของบริษัท จะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2565					
เงินปันผลระหว่างกาล	30 มิถุนายน 2565	กรกฎาคม 2565	12,505.90	0.05 ⁽¹⁾	625
เงินปันผลระหว่างกาล	6 ธันวาคม 2565	มกราคม 2566	0.47	277.50 ⁽²⁾	130
เงินปันผลประจำปี	28 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	0.05	300.00 ⁽²⁾	15
2564					
เงินปันผลระหว่างกาล	7 มิถุนายน 2564	มิถุนายน 2564	2,000	0.05 ⁽¹⁾	100

หมายเหตุ:

(1) มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท

(2) มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

การพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย โดยจะจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย ภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อย โดยการจ่ายเงินปันผลจะพิจารณาจากภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด เงินทุนหมุนเวียน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ ภาระหนี้สิน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินของบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย โดยการจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทย่อยอาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้โดยบริษัทย่อยจะรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนเพื่อเป็นการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) ในภาวะการแข่งขันทางธุรกิจที่บริษัทฯ ต้องเผชิญอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ โดยได้กำหนดนิยามวัตถุประสงค์ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risks) หมายถึง โอกาส / เหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนต่างๆ หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์ / เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อองค์กร ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่นำไปใช้กับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กรในการกำหนดกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงของทั้งองค์กร โดยการบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

วัตถุประสงค์ของนโยบายบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเป็นไปตามมาตรฐานสากลและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน โดยสามารถระบุความเสี่ยงหรือวิกฤตการณ์ที่ไม่คาดคิด และสามารถลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความสูญเสีย หรือความเสียหายต่อองค์กรได้อย่างเหมาะสมและทันกาล ด้วยต้นทุนที่เหมาะสม
2. เพื่อนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
3. เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร ได้รับทราบข้อมูลความเสี่ยงที่สำคัญ แนวโน้มของความเสี่ยง และความเสี่ยงในภาพรวม ตลอดจนกำกับดูแลความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง โดยผ่านการสื่อสาร และถ่ายทอดความรู้การบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงาน อีกทั้งเพื่อพัฒนาพนักงานให้มีความเข้าใจ มีความตระหนักถึงการเป็นเจ้าของความเสี่ยง ตลอดจนมีการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกับบริษัทฯ ภายใต้งานที่รับผิดชอบ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหาร โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า มีภาพลักษณ์ที่ดี และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ โดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงของบริษัทฯ จากการประเมินความเสี่ยง 2 มิติ คือ ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ (Impact) รวมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ตลอดจนกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนภัย (Warning Sign) ให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งเพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงเกินกว่าเพดานความเสี่ยงที่กำหนด
2. บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในเพื่อให้ครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยกำหนดไว้ครอบคลุมความเสี่ยงใน 6 ด้าน ได้แก่
 - (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
 - (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 - (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
 - (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)
3. ตอบสนองต่อความเสี่ยงขององค์กรโดยการป้องกันหรือบรรเทาความเสี่ยง เพื่อลดระดับความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์
4. ให้อุทธรณ์ที่ได้รับมอบหมายติดตาม ประเมิน และทบทวนผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงและมีส่วนร่วมในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรทุกคนมีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอหรือตามความเหมาะสม
6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
7. บริษัทฯ จะสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ

ข้อความดังต่อไปนี้ แสดงถึงปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญบางประการอันอาจมีผลกระทบในทางลบต่อบริษัทฯ และมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ นอกเหนือจากปัจจัยความเสี่ยงที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ อาจมีความเสี่ยงอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯ ไม่อาจทราบได้ในขณะนี้หรือเป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ พิจารณาในขณะนี้ว่าไม่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มีความสำคัญต่อไปในอนาคต ความเสี่ยงดังกล่าวอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ รายได้ ผลกำไร สินทรัพย์ สภาพคล่อง หรือ แหล่งเงินทุนของกลุ่มบริษัทฯ

นอกจากนี้ ข้อความในลักษณะที่เป็นการคาดการณ์ในอนาคตที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ เช่น การใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดว่าจะ” “คาดการณ์ว่า” “มีแผนจะ” “ตั้งใจ” “ประมาณ” เป็นต้น หรือการประมาณการทางการเงิน โครงการในอนาคต การคาดการณ์เกี่ยวกับผลประกอบการ ธุรกิจ แผนการขยายธุรกิจ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ นโยบายของรัฐบาลและอื่นๆ ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคต อันเป็นความเห็นของบริษัทฯ ในปัจจุบันนั้น มิได้เป็นการรับรองผลประกอบการหรือเหตุการณ์ในอนาคตและผลที่เกิดขึ้นจริง อาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการคาดการณ์หรือคาดคะเนก็ได้ สำหรับข้อมูลในส่วนนี้ที่อ้างถึงหรือเกี่ยวข้องกับรัฐบาลหรือเศรษฐกิจในภาพรวมของประเทศ ได้มาจากข้อมูลที่มีการเปิดเผยหรือคัดย่อจากสิ่งพิมพ์ของรัฐบาลหรือจากแหล่งข้อมูลอื่นๆ โดยที่บริษัทฯ มิได้ทำการตรวจสอบหรือรับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวแต่ประการใด ดังนั้น ผู้ลงทุนควรพิจารณาอย่างรอบคอบก่อนตัดสินใจลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ และแนวทางในการป้องกันความเสี่ยง สามารถสรุปได้ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

2.2.1.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ต้องพึ่งพาเทคโนโลยีสารสนเทศในการดำเนินธุรกิจสำหรับธุรกรรมที่สำคัญเกือบทั้งหมดของบริษัทฯ เช่น การลงทะเบียนสมาชิก (ทั้งเจ้าของผลงานและผู้ให้บริการ) การบริหารจัดการข้อมูลสมาชิก การจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ การรับชำระเงินจากการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ การจัดการการอ่านวรรณกรรมออนไลน์ และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล รวมถึงระบบงานภายในต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ระบบการเงินการบัญชี และระบบทรัพยากรบุคคล เป็นต้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในกรณีที่ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเกิดความผิดพลาดหรือไม่สามารถใช้งานได้ ซึ่งอาจส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ หยุดชะงัก รวมถึงอาจทำให้ลูกค้าสูญเสียความมั่นใจในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อ ธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความเสี่ยงจากการรั่วไหลหรือความเสียหายต่อข้อมูลของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงข้อมูลของวรรณกรรมออนไลน์ และข้อมูลของสมาชิก ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้องเป็นคดีความ เสียค่าปรับจำนวนมาก และอาจส่งผลเสียต่อความเชื่อมั่นในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ และอาจนำไปสู่การเสียโอกาสทางธุรกิจในอนาคต และสถานะการเงินในภาพรวมของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาและความมั่นคงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างมาก โดยจัดให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพ มีความรู้ ความเข้าใจด้านเทคโนโลยีเป็นอย่างดี ในการปฏิบัติการ และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ และได้มีการวางแผนและมีการลงทุนเพื่อบำรุงรักษาให้ระบบมีความเสถียร พัฒนาระบบงานเพื่อรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ และป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ และกำหนดมาตรการการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น ติดตั้งระบบรักษาความปลอดภัยของคอมพิวเตอร์ การกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงของข้อมูล และจัดให้มีระบบสำรองข้อมูลที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อรองรับภาวะฉุกเฉินเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้ทำการสำรองข้อมูลบนเว็บไซต์ และฐานข้อมูล ไว้บนระบบ Cloud ขึ้นพื้นที่น่าเชื่อถือ

เช่น Amazon Web Services (AWS) เป็นต้น ซึ่งจะมีการสำรองข้อมูลไว้อัตโนมัติเป็นประจำ ทั้งแบบรายวัน รายชั่วโมง และแบบ Real time

บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ ที่มีความเชี่ยวชาญในการให้บริการการตรวจสอบความมั่นคงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามความเหมาะสม เพื่อที่จะตรวจสอบการดำเนินงานด้านความมั่นคงและความปลอดภัยทางระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทฯ ทราบถึงข้อบกพร่อง และให้สามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันทั่วทั้ง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังแยกการดำเนินการแต่ละส่วนงานเป็นระบบแยกจากกัน ดังนั้น เมื่อมีระบบใดระบบหนึ่งที่ประสบปัญหาจะไม่กระทบการดำเนินงานของระบบอื่นๆ ซึ่งการดำเนินการทั้งหมดดังกล่าวจะช่วยลดความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ ได้

2.2.1.2 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

จากการที่บริษัทฯ ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการดำเนินธุรกิจ และจำเป็นต้องมีการเก็บข้อมูลต่างๆ เช่น ข้อมูลธุรกรรมออนไลน์ ข้อมูลส่วนตัวของผู้ใช้บริการ หรือข้อมูลการชำระเงินออนไลน์ เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ ในกรณีที่อาจมีผู้ไม่ประสงค์ดีโจมตีแพลตฟอร์มของบริษัทฯ จนส่งผลให้แพลตฟอร์มของบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ต่อเนื่อง และ/หรือ อาจทำให้ข้อมูลของบริษัทฯ มีการรั่วไหลไปยังบุคคลภายนอก หรือเกิดความเสียหาย ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ถูกฟ้องร้องเป็นคดีความ ถูกกำหนดให้ต้องเสียค่าปรับ หรือถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานของรัฐในส่วนของเรื่องดังกล่าว และอาจส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความสำคัญของภัยคุกคามทางไซเบอร์ จึงกำหนดให้มีการเก็บข้อมูลของผู้ใช้งานเท่าที่จำเป็น และได้มีการใช้บริการระบบ Cloud ชั้นนำที่น่าเชื่อถือที่มีระบบการรักษาความปลอดภัยที่เข้มงวด และได้รับการยอมรับจากผู้ใช้งานต่างๆ ทั่วโลก เช่น Amazon Web Services (AWS) เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการคัดเลือก Payment Gateway ที่น่าเชื่อถือ และเป็นที่ยอมรับเพื่อที่จะลดความเสี่ยงต่อการรั่วไหลของข้อมูลผู้ให้บริการระหว่างการทำธุรกรรมการซื้อขายธุรกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ และเพื่อให้มั่นใจถึงความปลอดภัยของระบบ บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะตรวจสอบการดำเนินงานด้านความมั่นคงและความปลอดภัยทางระบบสารสนเทศ และป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์โดยบริษัทที่เข้ามาตรวจสอบจะเป็นผู้ให้บริการเฉพาะทางในการตรวจสอบระบบ ซึ่งได้เข้ามาตรวจสอบระบบของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเกือบทุกปี

2.2.1.3 ความเสี่ยงจากการที่รายได้หลักของบริษัทฯ มาจากธุรกรรมออนไลน์

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจธุรกรรมออนไลน์ คิดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้รวมของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นสัดส่วนที่มีนัยสำคัญ ดังนั้น หากมีปัจจัยที่ส่งผลให้ธุรกิจธุรกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ เกิดชะลอตัวลง อาจส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ และแผนการขยายกิจการของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจธุรกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ รวมถึง (แต่ไม่จำกัดเพียง) ปัจจัยดังต่อไปนี้

- ความไม่เสถียรหรือความผิดพลาดบนเว็บไซต์ หรือแอปพลิเคชันของบริษัทฯ ที่ใช้ในการขายธุรกรรมออนไลน์ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีการสื่อสารกับเว็บไซต์ของผู้ใช้ที่จำเป็น ระยะเวลาที่เว็บไซต์ไม่ทำงาน และความขัดข้องทางเทคนิคอื่นๆ ค่าใช้จ่ายและปัญหาทางเทคนิค โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะคงอัตรา SLA (Service Level Agreement) Uptime ที่ไม่ต่ำกว่าระดับร้อยละ 99.5 ต่อเดือน ซึ่งคิดเป็น Downtime ประมาณไม่เกิน 1 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ และมีความมุ่งมั่นที่จะรักษาระดับ SLA Uptime ให้อยู่ที่ระดับนี้ หรือมากกว่าในอนาคต
- การหยุดชะงักของบริการด้านโทรคมนาคมหรือไฟฟ้าขัดข้อง

- การพึ่งพามูลค่าภายนอกในส่วนของฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ และการดำเนินการให้วรรณกรรมออนไลน์ปรากฏบนหน้าจอของผู้ใช้บริการของบริษัทฯ เช่น การที่บริษัทฯ มีการพึ่งพามูลค่าภายนอกในการสำรองข้อมูลบนเว็บไซต์ และเก็บรักษาฐานข้อมูลลูกค้า หรือระบบปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ หรือระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ ที่เป็นของบุคคลภายนอก
- การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี
- การฉ้อโกงที่เกี่ยวกับบัตรเครดิตและบัตรเดบิต และปัญหาอื่นที่เกี่ยวข้องกับระบบการชำระเงิน
- การเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมของผู้บริโภคโดยรวม
- การเปลี่ยนแปลงในกฎระเบียบของรัฐบาลที่ใช้บังคับ หรือการกำหนดมาตรการจำกัดใหม่ ๆ
- การชะลอตัวของเศรษฐกิจและกำลังซื้อของประชากรโดยรวม
- การละเมิดลิขสิทธิ์ที่เพิ่มมากขึ้น และ
- การที่ผู้ให้บริการสามารถแชร์วรรณกรรมออนไลน์ที่มีลิขสิทธิ์ให้กับผู้อื่นที่ง่ายมากขึ้น โดยที่บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการจำหน่ายวรรณกรรมเพิ่มเติม เป็นต้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีแผนในการหารูปแบบใหม่ทั้งในและต่างประเทศเพื่อกระจายความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์อย่างเดียวนั้น และขยายฐานลูกค้าของบริษัทฯ ให้หลากหลายยิ่งขึ้น ยกตัวอย่างเช่น การสร้างแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์ในภาษาต่างประเทศ การจัดตั้งแพลตฟอร์ม readAwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มให้ผู้เขียนสามารถแชร์วรรณกรรมในลักษณะเป็นตอนๆ การเพิ่มสินค้า Audio Book และธุรกิจห้องสมุดออนไลน์สำหรับองค์กรหรือบริษัทต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนการที่จะขยายฐานลูกค้าโดยการมุ่งเป้าไปยังผู้ใช้บริการที่ชอบการชมภาพยนตร์และ/หรือซีรีส์ โดยนำวรรณกรรมที่เป็นที่นิยมไปสร้างเป็นภาพยนตร์และ/หรือซีรีส์ เป็นต้น ทั้งนี้ อุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์กำลังเป็นที่ได้รับความนิยมจากคนรุ่นใหม่เนื่องจากความสะดวกสบายในการอ่านวรรณกรรมออนไลน์ (โดยเฉพาะผู้คนในยุคปัจจุบันที่จำเป็นต้องทำทุกอย่างแข่งกับเวลา เพราะฉะนั้นการที่มีวรรณกรรมอยู่ในสมาร์ทโฟนหรือแท็บเล็ตจะช่วยให้ผู้ใช้บริการสามารถอ่านวรรณกรรมได้ทุกเมื่อและทำให้ผู้ใช้บริการคล่องตัวมากขึ้นจากการที่ไม่ต้องพกหนังสือติดตัวตลอดเวลา) และแนวโน้มของผู้บริโภคในการช่วยรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อมอีกด้วย เพราะฉะนั้น บริษัทฯ จึงมีความมั่นใจว่าธุรกิจการขายวรรณกรรมออนไลน์จะมีการเติบโตได้อย่างมั่นคง ทั้งนี้ อุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ได้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งได้รับปัจจัยสนับสนุนหลังจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ส่งผลให้ปริมาณความต้องการอ่านวรรณกรรมออนไลน์ และปริมาณนักเขียนอิสระ เพิ่มจำนวนขึ้นอย่างก้าวกระโดด จากการที่ประเทศมีการ Lockdown และการที่คนส่วนใหญ่มีการกักตัวอยู่บ้าน ซึ่งส่งผลให้คนส่วนใหญ่มีเวลามากขึ้น จึงหันมาสนใจในการอ่านและสั่งซื้อวรรณกรรมออนไลน์จากที่บ้านมากขึ้น

2.2.1.4 ความเสี่ยงจากการวางจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์ หรือมีเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการที่วรรณกรรมออนไลน์บนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ มีเนื้อหาและ/หรือรูปภาพที่มีการละเมิดลิขสิทธิ์ หรือมีเนื้อหาและ/หรือรูปภาพไม่เหมาะสม ดังนั้น บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องมีการมีระบบที่มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบเนื้อหาและรูปภาพ ละเมิดลิขสิทธิ์ หรือไม่เหมาะสม เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เป็นภาระกับบริษัทฯ รับผิดชอบต่อผู้ละเมิดลิขสิทธิ์หรือไม่เหมาะสมมาจัดจำหน่ายในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ ซึ่งหากบริษัทฯ ไม่มีระบบที่มีประสิทธิภาพที่จะคัดกรองเนื้อหาและรูปภาพ อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น มีความเสียหายต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ถูกฟ้องร้องเป็นคดีความ ถูกกำหนดให้ต้องเสียค่าปรับ หรือถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานของรัฐในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ ถึงแม้ในข้อตกลงที่มีกับเจ้าของผลงานจะระบุว่าทางเจ้าของผลงานเป็นผู้รับรองว่าวรรณกรรมจะไม่มีละเมิดลิขสิทธิ์ หรือไม่มีเนื้อหาที่ไม่เหมาะสม และตกลงที่จะรับผิดชอบและปกป้องบริษัทฯ ในกรณีมีการร้องเรียนหรือมีการดำเนินการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานวรรณกรรมของเจ้าของผลงาน แต่บริษัทฯ ไม่สามารถรับประกันได้ว่า บริษัทฯ จะไม่ถูกฟ้องร้องในอนาคตหรือเข้าสู่กระบวนการพิจารณาอื่น หรือไม่ต้องรับผิดชอบในการฟ้องร้องหรือ

กระบวนการพิจารณาที่เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่ใช้บังคับกับบริษัทฯ หรือจะไม่ถูกเรียกร้องค่าเสียหาย และทางเจ้าของผลงานจะรับผิดชอบแทนบริษัทฯ ตามสัญญา ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบเพื่อตรวจสอบ และป้องกันการนำภาพและเนื้อหาที่มีลิขสิทธิ์หรือไม่เหมาะสมมาวางขายบนแพลตฟอร์ม และบริษัทฯ ได้แต่งตั้งทีมงานที่มีประสบการณ์เชี่ยวชาญด้านเนื้อหาและรูปภาพ เพื่อที่จะคอยช่วยเหลือ ตรวจสอบ และป้องกัน ไม่ให้มีเนื้อหาที่ละเมิดลิขสิทธิ์ หรือผิดกฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบในการร้องเรียนจากสมาชิกให้ทีมงานบริษัทฯ โดยตรง และทีมงานจะมีการตรวจสอบความคิดเห็น (Comment) และรีวิวของวรรณกรรมว่ามีการร้องเรียนหรือไม่ โดยในกรณีที่มีการร้องเรียนเรื่องการละเมิดลิขสิทธิ์ หรือเนื้อหาที่ไม่เหมาะสม บริษัทฯ จะหยุดจำหน่ายวรรณกรรมดังกล่าวทันทีและดำเนินการตรวจสอบ หากมีการทำผิดจริงก็จะมีกระบวนการดำเนินคดีตามกฎหมายต่อไป

2.2.1.5 ความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรม

จากการที่ความต้องการของวรรณกรรมออนไลน์เพิ่มมากขึ้นอันเนื่องมาจากหลายปัจจัย เช่น ความสะดวกสบายในการอ่านวรรณกรรม การเข้ามาของวรรณกรรมออนไลน์ จะช่วยให้ผู้ใช้บริการมีความคล่องตัวมากขึ้นและไม่จำเป็นต้องพกหนังสือติดตัวเหมือนแต่ก่อน และแนวโน้มของผู้บริโภคในการช่วยรักษาสีเขียวสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลจากสถานการณ์แพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้ปริมาณความต้องการอ่านวรรณกรรมออนไลน์ และปริมาณนักเขียนอิสระเพิ่มจำนวนขึ้น สาเหตุเหล่านี้ส่งผลให้อุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ทั้งในและต่างประเทศเติบโตอย่างก้าวกระโดด ส่งผลให้ธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์เป็นที่น่าดึงดูดและน่าสนใจมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากผู้ประกอบการที่เป็นเจ้าของคอนเทนต์ ผู้ประกอบการที่มีข้อมูลพฤติกรรมของผู้บริโภคจำนวนมาก หรือแม้แต่ผู้ประกอบการขนาดใหญ่ทั้งในประเทศและต่างประเทศที่อาจมีเงินทุนมากกว่าบริษัทฯ ที่จะสามารถเข้ามาประกอบธุรกิจในอุตสาหกรรมนี้ ดังนั้นจึงมีโอกาสที่การแข่งขันในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์จะสูงขึ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ไม่สามารถคงความได้เปรียบในการแข่งขันได้ บริษัทฯ อาจสูญเสียลูกค้าสมาชิกของบริษัทฯ ไป หรือการเข้ามาแข่งขันของบริษัทคู่แข่งอาจทำให้บริษัทฯ ต้องมีการลดราคาหรือมีนโยบายการส่งเสริมการขายมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขันที่อาจสูงขึ้นในอนาคต จึงได้มีการสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกลุ่มสมาชิก ไม่ว่าจะเป็นเจ้าของผลงาน หรือผู้ใช้บริการของบริษัทฯ โดยสำหรับผู้ใช้บริการบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการให้บริการที่ครอบคลุมและสะดวกสบายในทุกช่องทางของบริษัทฯ เช่น การพัฒนาระบบให้สามารถใช้งานง่ายและสะดวกรวดเร็ว (User friendly) และมีพร้อมในทุกช่องทางทั้งผ่านเว็บไซต์ และผ่านแอปพลิเคชัน การเพิ่มระบบการชำระเงินให้มีหลากหลายช่องทาง การมีแผนกตอบรับคำร้องเรียนลูกค้า การเพิ่มวรรณกรรมออนไลน์ที่ครอบคลุมและหลากหลาย และการจัดรายการส่งเสริมการขาย เป็นต้น สำหรับเจ้าของผลงาน บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบ และมีสิ่งอำนวยความสะดวกในการบริการ เช่น การสร้างระบบเพื่อตรวจสอบยอดขายและการอ่านวรรณกรรมที่วางขายได้ด้วยตนเอง ส่วนแบ่งรายได้ที่สมเหตุสมผลในสัญญา ระบบรักษาความปลอดภัยและป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ และการให้บริการช่วยเหลือนักเขียนในการปรับเปลี่ยนรูปแบบและ/หรือรูปภาพของวรรณกรรมเพื่อที่จะสามารถวางขายในแพลตฟอร์มต่างๆ ของบริษัทฯ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีบริการพิเศษสำหรับสำนักพิมพ์ เช่น การแต่งตั้งทีมงานเพื่อตอบคำถามและให้ความช่วยเหลือแก่สำนักพิมพ์ในกรณีที่ปัญหาหรือข้อสงสัยในการใช้งานอย่างทันท่วงที เป็นต้น นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ เป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ในประเทศไทย ทำให้บริษัทฯ เชื่อว่า บริษัทฯ มีฐานลูกค้าที่หลากหลาย และมีความภักดี (Loyalty) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการที่ลูกค้ามีการสะสมหนังสือที่ซื้อไว้จากบริษัทฯ ในชั้นหนังสือของลูกค้า ด้วยปัจจัยดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จึงเชื่อว่าบริษัทฯ ยังสามารถรักษาความสามารถในการแข่งขันไว้ได้

2.2.1.6 ความเสี่ยงจากความผิดพลาดหรือการไม่สามารถเก็บรายได้จากช่องทางชำระเงิน (Payment Gateway)

ปัจจัยหนึ่งที่ส่งเสริมการอ่านวรรณกรรมผ่านช่องทางออนไลน์ของผู้บริโภค คือ การได้รับความสะดวกสบาย ไม่จำเป็นการอำนวยความสะดวกให้ผู้ใช้บริการสามารถอ่านวรรณกรรมเมื่อไร ที่ไหน หรือเวลาใดก็ได้ ซึ่งผู้ให้บริการสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านอุปกรณ์ที่พกพาได้ เช่น แท็บเล็ต หรือสมาร์ทโฟน เป็นต้น ทั้งนี้ ผู้ให้บริการสามารถเลือกซื้อวรรณกรรมใหม่ได้ตลอดเวลาผ่านทางแพลตฟอร์มของบริษัทฯ โดยการมีช่องทางชำระเงิน (Payment Gateway) ที่ง่ายต่อการใช้งาน น่าเชื่อถือ และรวดเร็ว จึงเป็นสิ่งที่จำเป็นอย่างมากต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีบริการช่องทางชำระเงินที่หลากหลายและน่าเชื่อถือ สำหรับผู้ที่เข้ามาใช้งานในแพลตฟอร์ม เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นระบบการจ่ายค่าสินค้าผ่าน Apple in-app purchase หรือ ระบบอื่นๆ เช่น Prompt pay, การโอนเงิน, การจ่ายเงินผ่านบัตรเครดิต, Shopee pay หรือ mab coin เป็นต้น ทั้งนี้ ถึงแม้ในปัจจุบันการจ่ายเงินผ่านการโอนเงิน/Prompt Pay Thai QR payment และ mab coin เป็นสัดส่วนการจ่ายเงินของลูกค้าที่มากที่สุดของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม หาก Payment Gateway อื่นๆ มีการปรับเปลี่ยนอัตราส่วนแบ่งกำไร มีปรับเปลี่ยนเงื่อนไขใดๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อในเชิงลบกับบริษัทฯ หรืออาจมีข้อผิดพลาดหรือปัญหาเกิดขึ้น อาจส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงมีการคัดเลือก Payment Gateway ที่น่าเชื่อถือ และเป็นที่ยอมรับโดยคนหมู่มาก และได้มีการบริหารความสัมพันธ์อันดีกับผู้ให้บริการ Payment Gateway ต่างๆ มาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายส่งเสริมให้ผู้ให้บริการชำระค่าบริการผ่านการโอนเงินตรงให้บริษัทฯ เช่น การจัดรายการส่งเสริมการขายเมื่อผู้ให้บริการมีการชำระเงินผ่านการโอนเงินธนาคาร เป็นต้น

2.2.1.7 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงฐานลูกค้าในประเทศไทยเป็นหลัก

ฐานลูกค้าเกือบทั้งหมดของบริษัทฯ มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ดังนั้น หากมีปัจจัยในเชิงลบต่อเศรษฐกิจในประเทศไทย ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อกำลังซื้อของคนไทย อาจส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการมีฐานลูกค้าที่พำนักอยู่ในประเทศไทยเป็นจำนวนมาก จึงได้วางแผนการลงทุนในอนาคตที่จะเพิ่มวรรณกรรมออนไลน์ที่มีหลากหลายภาษามากขึ้นในแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เพื่อขยายฐานลูกค้าไปยังหลากหลายเชื้อชาติทั้งในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนการที่จะขยายฐานลูกค้าไปยังประเทศต่างๆ โดยเฉพาะภูมิภาคเอเชีย โดยการสร้างแพลตฟอร์มเพื่อตอบโจทย์นักอ่านท้องถิ่นในประเทศนั้นๆ และพัฒนาวรรณกรรมในภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ อีกทั้งในปี 2566 บริษัทฯ ได้เปิดใช้งานแพลตฟอร์มใหม่สำหรับการจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ภาษาอังกฤษเพื่อขายให้แก่ลูกค้าต่างประเทศ

2.2.1.8 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

ในโลกยุคปัจจุบันนั้น การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาของเทคโนโลยีเครื่องมือสื่อสารมีความก้าวหน้าอย่างรวดเร็ว ซึ่งส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในการใช้ชีวิตประจำวันของผู้บริโภคอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะในการอ่านวรรณกรรมที่ปกติผู้ให้บริการจะซื้อวรรณกรรมจากร้านขายหนังสือที่มีหน้าร้าน แต่ในปัจจุบัน ผู้ให้บริการสามารถเข้าถึงการอ่านวรรณกรรมได้สะดวกมากยิ่งขึ้นผ่านช่องทางออนไลน์ และสามารถเข้าถึงการอ่านได้ทุกที่และทุกเวลา อย่างไรก็ตาม การพัฒนาอันรวดเร็วของเทคโนโลยีนั้น อาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของแพลตฟอร์มการให้บริการวรรณกรรมออนไลน์ด้วยเช่นกัน ยกตัวอย่างเช่น การพัฒนาของเทคโนโลยีที่รวดเร็วอาจจะนำมาซึ่งรูปแบบใหม่ๆ ของการอ่านวรรณกรรม ซึ่งเป็นเหตุให้บริษัทฯ อาจเสียกลุ่มลูกค้าบางส่วน หรือมีการแข่งขันจากบริษัทใหม่ๆ ที่เพิ่มมากขึ้น หรือการพัฒนาของเทคโนโลยีที่รวดเร็วอาจส่งผลให้ผู้ให้บริการหันไปใช้บริการอื่นๆ ในเวลาว่างแทน เช่น บริการออนไลน์สตรีมมิ่ง บริการฟังเพลงออนไลน์ หรือการเล่นเกม

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มองว่าการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว เปิดโอกาสให้บริษัทฯ ได้พิสูจน์ความสามารถในการปรับตัวของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องไปกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ อย่างที่บริษัทฯ ทำมาโดยตลอด โดยบริษัทฯ มีความมั่นใจในประสบการณ์ในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์มาเป็นระยะเวลานาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้ทีมการตลาด รวมถึงทีมบริหารมีการจับตามองแนวโน้มการตลาดในภาพรวม และการตอบสนองของผู้ใช้บริการอยู่อย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่บริษัทฯ จะสามารถปรับรูปแบบของบริการให้เป็นไปตามสภาวะแวดล้อมของตลาดและผู้บริโภค เช่น การปรับเนื้อหาวรรณกรรมออนไลน์ให้สอดคล้องกับความต้องการของนักอ่าน และการนำเสนอนวัตกรรมใหม่ๆ ในการบริการผู้ใช้งานเพื่อตอบโจทย์การอ่านวรรณกรรมออนไลน์ที่ง่ายมากยิ่งขึ้น เป็นต้น รวมถึงการใช้การวิเคราะห์ข้อมูลของสมาชิก (ตามที่สมาชิกได้ให้ความยินยอมกับบริษัทฯ) (Data Analytic) เพื่อพัฒนาการบริการของบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น

2.2.1.9 ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการขยายธุรกิจและการดำเนินธุรกิจใหม่

นอกจากธุรกิจแพลตฟอร์มการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ ในประเทศไทยในปัจจุบัน บริษัทฯ มีแผนที่จะขยายธุรกิจด้วยโครงการใหม่ๆ ซึ่งรวมถึงการสร้างแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์ใหม่ในต่างประเทศในโดยใช้ภาษาท้องถิ่นของประเทศนั้นๆ ที่ไม่ใช่ภาษาอังกฤษ การสร้างแพลตฟอร์มวรรณกรรมออนไลน์ใหม่ในภาษาอังกฤษ เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงในกรณีที่ผลการดำเนินงานในโครงการใหม่ๆ ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือเกิดผลขาดทุนขึ้น ซึ่งทำให้ผลตอบแทนจากการขยายธุรกิจและการดำเนินธุรกิจใหม่ต่ำกว่าที่คาดไว้ หรืออาจไม่สามารถคืนทุนได้ตามระยะเวลาที่คาดไว้ หรืออาจทำให้ไม่สามารถคืนทุนได้เลย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ จะมีแผนในการบริหารการขยายธุรกิจอย่างระมัดระวัง โดยบริษัทฯ จะมีการศึกษาข้อมูลในด้านต่างๆ ก่อนการดำเนินธุรกิจใหม่ดังกล่าวเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เช่น ความเป็นไปได้ในการทำธุรกิจ ขนาดตลาดอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง สภาวะเศรษฐกิจ และกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของประเทศนั้นๆ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จะกำหนดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเข้าไปรับผิดชอบโครงการ และติดตามความคืบหน้าของการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

2.2.1.10 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 (“พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล”)

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จำเป็นต้องให้เจ้าของผลงานและผู้ให้บริการกรอกข้อมูลส่วนตัว เช่น ชื่อ-นามสกุล วันเกิด เพศ และ Email เป็นต้น นอกจากนี้ สำหรับเจ้าของผลงานที่มีการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ เจ้าของผลงานมีความจำเป็นต้องให้ข้อมูลส่วนตัวเพิ่มเติม เช่น ข้อมูลบัญชีที่จะใช้ในการจ่ายเงินและรับเงิน และข้อมูลอื่นๆ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและยืนยันตัวตนเพื่อความปลอดภัย ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องมีระบบรักษาความปลอดภัยที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลของผู้ใช้บริการทุกรายที่เชื่อถือได้ เพื่อป้องกันการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีการรั่วไหลของข้อมูลส่วนตัวของผู้ใช้บริการ บริษัทฯ ต้องชดเชยค่าความเสียหายให้แก่เจ้าของข้อมูล โดย พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มีผลบังคับทางกฎหมายในวันที่ 1 มิถุนายน 2565 ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงมีแนวทางในการลดและป้องกันความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายให้ข้อมูลส่วนตัวของลูกค้าเป็นความลับสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นการปลอดภัยอย่างสูงสุด บริษัทฯ ได้ใช้บริการ Cloud Server ซึ่งเป็นผู้ให้บริการที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลกเรื่องการเก็บรักษาข้อมูลต่างๆ
2. บริษัทฯ ได้มีการจ้างผู้บริการตรวจสอบความปลอดภัยของระบบจากภายนอกให้มาประเมินความเสี่ยงในระบบรักษาความปลอดภัยที่เกี่ยวกับฐานข้อมูลของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อที่บริษัทฯ จะได้รับรู้ถึงจุดอ่อน

ของระบบรักษาความปลอดภัยของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะได้นำไปปรับปรุงเพื่อที่ข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าทุกๆ ราย จะได้รับความปลอดภัยอย่างสูงสุด

3. บริษัทฯ ได้มีการจ้างผู้ตรวจสอบภายนอกให้เข้ามาอบรมให้ความรู้แก่พนักงานด้าน IT ของบริษัทฯ เพื่อประเมินจุดบกพร่องของบริษัทฯ และนำไปแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องไปกับการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ นอกจากนี้ ผู้ตรวจสอบจากภายนอกยังคอยช่วยตรวจสอบและควบคุมด้านสารสนเทศทั่วไปและการควบคุมเฉพาะงานระบบอยู่เป็นประจำทุกปี
4. บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาและความมั่นคงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างมาก โดยพนักงานทุกคนที่เข้ามาทำงานในบริษัทฯ ด้าน IT นั้นจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจในด้านนี้เป็นอย่างดี
5. บริษัทฯ พยายามที่จะให้สมาชิกไม่ว่าจะเป็นผู้ใช้บริการหรือเจ้าของผลงานกรอกข้อมูลเท่าที่จำเป็นเท่านั้น เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล และป้องกันการทำผิดกฎหมาย พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ
6. บริษัทฯ ได้มีการวางจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในกรณีจำกัด ให้ดำเนินการตรวจสอบ ในเรื่องการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ในปี 2566 โดยผลการตรวจสอบภายในโดยภาพรวมพิจารณาได้ว่า บริษัทฯ มีกระบวนการควบคุมภายในตามควร

2.2.2 ความเสี่ยงด้านการบริหารงาน

2.2.2.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงทรัพยากรบุคคลเฉพาะทางโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้บริหารหลัก และบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ คือผู้บริหารที่ได้ร่วมก่อตั้งบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม และ นายวิวิธ มะหะสิทธิ์ ซึ่งเป็นผู้บริหารที่ความรู้ความเข้าใจในอุตสาหกรรมนี้เป็นอย่างดี โดยทั้งสองท่านมีประสบการณ์การทำงานในอุตสาหกรรมนี้ และได้บริหารบริษัทฯ มาตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัทฯ จนถึงปัจจุบัน ผู้บริหารจึงมีความรู้ความเข้าใจในลักษณะบริษัทฯ และธุรกิจนี้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ การบริหารจัดการของผู้บริหารหลักสามารถนำพาให้บริษัทฯ ขึ้นเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมวรรณกรรมออนไลน์ได้ นอกจากนี้ ธุรกิจวรรณกรรมออนไลน์ของบริษัทฯ เป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบงานต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อที่จะให้บริการกับลูกค้า ดังนั้น หากบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะทางในการดำเนินธุรกิจ หรือไม่สามารถหาบุคลากรมาทดแทนตำแหน่งผู้บริหารหรือบุคลากรที่จำเป็นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้ อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและกำหนดแนวทางในการลดความเสี่ยงด้วยการจูงใจให้บุคลากรทุกคนมีความสุขและอยากทำงานอยู่กับบริษัทฯ ในระยะเวลายาว โดยบริษัทฯ จะมีการส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในงาน พัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากร การวางแผนทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรแต่ละระดับอย่างชัดเจน รวมทั้งกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนระยะยาวให้กับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ บางราย (Key Management) ภายใต้สัญญาว่าจ้างผู้บริหาร เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานและสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.2.5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ข้อ 1. สัญญาว่าจ้างผู้บริหาร) นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการสรรหาพนักงานใหม่เพื่อทดแทนบุคลากรที่สูญเสียไป และมีการทำแผนสร้างผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งสำคัญ เพื่อให้บริษัทฯ มีบุคลากรเพียงพอสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ

2.2.2.2 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้อย่าง B2S (ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม CRC) จะถือหุ้นในบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56.25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ อันเป็นผลให้กลุ่ม CRC จะสามารถควบคุมบริษัทฯ และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ทั้งเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน ในจำนวนนี้มีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน และมีกรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นและผู้บริหารอีกสองท่านคือ นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ่ม และนายวิวัฒน์ มะหะสิทธิ์ ซึ่งไม่ใช่บุคคลที่มาจากกลุ่ม CRC ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทฯ ให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่างๆ ที่จะพิจารณานำเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้ ในกรณีที่เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมกิจการ กิจการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว และในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่กระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิออกเสียงคัดค้าน โดยใช้คะแนนเสียงเพียงร้อยละ 10.00 ของผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม รวมทั้งในการอนุมัติรายการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้อีกด้วย

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและขับเคลื่อนธุรกิจ โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance) เพื่อความเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจบริษัทฯ และบริษัทฯ ยึด ควบคู่กับความยั่งยืนของสังคม บริษัทฯ จึงจัดทำนโยบายบริหารจัดการด้านความยั่งยืนขึ้น โดยครอบคลุมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดี เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยให้เป็นไปในทิศทางและเป้าหมายเดียวกัน และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจหรือกลยุทธ์ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเพิ่มเติม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเพิ่มเติมที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน (Sustainability Management Policy)”

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กิจกรรมหลักในห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ มีดังนี้

กิจกรรมหลัก	รายละเอียด
1. การสรรหาพรรณกรรมออนไลน์จากเจ้าของผลงาน	<ul style="list-style-type: none"> สรรหาเจ้าของผลงานที่มีคุณภาพเพื่อชักชวนมาร่วมงานกับบริษัทฯ การให้แรงจูงใจแก่เจ้าของผลงานอย่างเหมาะสม
2. การแปลงไฟล์ข้อมูลจากเจ้าของผลงานในรูปแบบวรรณกรรมออนไลน์	<ul style="list-style-type: none"> การให้บริการแปลงไฟล์ข้อมูลจากเจ้าของผลงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์ เช่น การจัดหน้า การจัดทำหน้าปก เป็นต้น เพื่อดัดแปลงข้อมูลให้เป็นรูปแบบวรรณกรรมออนไลน์ การเข้ารหัสข้อมูลและเนื้อหาวรรณกรรมออนไลน์บนแพลตฟอร์มบริษัทฯ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ของเจ้าของผลงาน
3. การตลาดและการจำหน่ายวรรณกรรม	<ul style="list-style-type: none"> การรวบรวมข้อมูลผู้ใช้บริการเพื่อใช้เครื่องมือวิเคราะห์ข้อมูลที่สามารถประมวลผลข้อมูลดังกล่าวให้เข้าใจถึงรูปแบบความสนใจของลูกค้าได้ การวางแผนการตลาดและใช้สื่อการตลาดที่เหมาะสม การสรรหาระบบจ่ายเงิน (Payment Gateway) ที่สามารถใช้งานได้ง่ายให้แก่ลูกค้าของบริษัทฯ ตรวจสอบเนื้อหาของผลงานให้เหมาะสมและไม่ผิดกฎหมายและพิจารณาจัดระดับเนื้อหาและกำหนดเกณฑ์อายุของผู้อ่าน

กิจกรรมหลัก	รายละเอียด
4. การบริการหลังการขาย	<ul style="list-style-type: none"> การให้คำแนะนำและช่วยแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นตลอด 24 ชม. จัดให้มีทีมงานเพื่อตอบคำถามและให้ความช่วยเหลือผู้ใช้บริการและเจ้าของผลงานในกรณีที่มีปัญหาหรือข้อสงสัยในการใช้งานอย่างทั่วถึง การให้บริการหลังการขายแก่ผู้ใช้งานและเจ้าของผลงานที่รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมถึงรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ
5. การบำรุงรักษาและพัฒนาแพลตฟอร์ม	<ul style="list-style-type: none"> การปรับปรุงระบบเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาด (Bug) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันปัญหาความล่าช้าหรือปัญหาอื่นๆ ที่สามารถเกิดขึ้นระหว่างการใช้งานของลูกค้า การพัฒนาแพลตฟอร์มให้ผู้ใช้บริการ และเจ้าของผลงานได้รับการบริการและประสบการณ์การใช้งานที่ราบรื่น (User Experience) และแพลตฟอร์มที่มีเสถียรภาพ

กิจกรรมสนับสนุนในห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทฯ มีดังนี้

นอกจากนี้ เพื่อให้การดำเนินกิจกรรมหลักของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับกิจกรรมสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

กิจกรรมสนับสนุน	รายละเอียด
1. ระบบการดำเนินงานด้านบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีบุคลากรด้านบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ที่มีความสามารถ ใช้ระบบบัญชีที่มีประสิทธิภาพและน่าเชื่อถือเพื่อให้มั่นใจถึงความถูกต้องของการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
2. การบริหารทรัพยากรบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> จัดหาทรัพยากรบุคคลโดยคำนึงถึงความเหมาะสมต่อหน้าที่งาน และพิจารณาตอบแทนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม สามารถแข่งขันกับคู่แข่งทางธุรกิจอื่นๆ ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมฝึกฝนทักษะต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ ดูแลสวัสดิการและให้การสนับสนุนในด้านอุปกรณ์เครื่องมือการทำงานต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีความราบรื่นในการทำงาน มีความผูกพันและทุ่มเทพัฒนาเพื่อองค์กร
3. โครงสร้างพื้นฐาน	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามดูแล พัฒนา และปรับปรุงระบบงานที่สำคัญให้มีเทคโนโลยีที่เป็นปัจจุบันตลอดเวลา เพื่อให้สามารถให้การสนับสนุนต่อบุคลากรทุกฝ่ายในองค์กรและลูกค้าได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ มีประสิทธิภาพ และทันเวลา

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองความคาดหวัง
ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน / นักวิเคราะห์	<ul style="list-style-type: none"> ผลดำเนินงานที่ดีและการเติบโตที่ยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดีและโปร่งใส ข้อมูลของบริษัทฯ ที่มีการเผยแพร่อย่างครบถ้วนทันต่อเหตุการณ์ และโปร่งใส มีระบบการบริหารความเสี่ยงและมีระบบการตรวจสอบและควบคุมที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> การนำเสนอผลการดำเนินงานรายไตรมาสและจัดทำรายงานประจำปี การจัดประชุมผู้ถือหุ้น ดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาล ด้วยความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ ภายใต้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
ลูกค้า (ผู้ให้บริการ)	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับข้อมูลของสินค้าและบริการของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง รับฟังถึงปัญหาระบบการใช้งาน ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม และ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม (Environment) / สังคม (Social) และ การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) ราคาสินค้าที่มีความเหมาะสม ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง และมีความหลากหลายอยู่เสมอ เพื่อรักษาความเป็นผู้นำของตลาด สามารถแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นโดยเร็วที่สุด รักษาความลับของข้อมูลลูกค้า ความสะดวกในการเข้าถึงสินค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ข้อมูลสินค้าและบริการที่ถูกต้องแก่ลูกค้า สามารถตอบสนองความต้องการและข้อร้องเรียนของลูกค้าอย่างทันท่วงที บริหารจัดการด้านคุณภาพให้เหมาะสม มีจรรยาบรรณ และ/หรือ ข้อบังคับในการรักษาความลับของข้อมูลลูกค้า พัฒนาสินค้าและเชิญชวนนักเขียนที่มีคุณภาพมาร่วมงานกับบริษัทฯ เพื่อเพิ่มพูนหนังสือที่มีคุณภาพอยู่อย่างต่อเนื่อง นำข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน มาวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง และดำเนินการแก้ไขปัญหาย่างรวดเร็วและเป็นระบบ มีการพัฒนากิจกรรมสร้างความสัมพันธ์และความเชื่อมั่นกับลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดทุกขั้นตอน ให้ความสำคัญในการตรวจสอบเนื้อหาอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่มีเนื้อหาที่ผิดกฎหมาย หรือไม่เหมาะสม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองความคาดหวัง
ลูกค้า (เจ้าของผลงาน)	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกำหนด เกี่ยวกับการให้บริการระบบจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์อย่างโปร่งใส และเป็นธรรม ให้บริการช่วยเหลือลูกค้าอย่างใกล้ชิด ดำเนินธุรกิจอย่างเท่าเทียมกันทุกราย รักษาความลับของข้อมูลลูกค้า จ่ายเงินตามเวลาที่สัญญา 	<ul style="list-style-type: none"> การกำหนดเกณฑ์การประเมินและตรวจประเมินผลการปฏิบัติงานหลังส่งมอบวรรณกรรมอย่างต่อเนื่อง การให้บริการเสริมเพื่อให้ลูกค้าดูผลการประกอบการของการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ของตนได้เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ ดึงดูดนักอ่านเข้ามาใช้บริการในแพลตฟอร์มบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง รักษาความลับของข้อมูลลูกค้า เปิดโอกาสให้ผู้ที่มีความสามารถ สามารถสร้างผลงานบนแพลตฟอร์มบริษัทฯ สร้างรายได้และชื่อเสียงโดยเท่าเทียม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีผลตอบแทนและสวัสดิการที่ดี ให้โอกาสต่อพนักงานในการก้าวหน้าในหน้าที่การงาน ให้ความมั่นคงในงานแก่พนักงาน มีคุณภาพชีวิตที่ดีและสภาพแวดล้อมและพื้นที่เหมาะสมต่อการทำงาน ได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม ได้รับความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> สื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ กำหนดแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการปฏิบัติงาน และส่งเสริมสุขภาพที่ดีของพนักงาน จัดทำ Succession Plan เพื่อวางแผนการเติบโตในสายอาชีพในตำแหน่งที่สำคัญต่างๆ การให้พนักงานประเมินความพึงพอใจของตนเองและนำข้อบกพร่องไปแก้ไข ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ของพนักงาน
สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ช่วยพัฒนาและสนับสนุนนักเขียนรุ่นใหม่ให้มีโอกาสในการแสดงผลงาน ช่วยรักษาสิ่งแวดล้อม หรือคืนกำไรสู่สังคม ช่วยส่งมอบองค์ความรู้ที่ทางบริษัทฯ เชี่ยวชาญแก่สังคม อาทิเช่นการ ไปบรรยายตามมหาวิทยาลัยและสมาคมต่างๆ เข้าร่วมสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของชุมชน หรือภาครัฐจัดขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรต่างๆ เช่น การลดการใช้กระดาษ ไฟฟ้า และน้ำอย่างสิ้นเปลือง สนับสนุนสมาคมนักเขียนต่างๆ เพื่อให้ นักเขียนหน้าใหม่ได้จำหน่ายผลงานของตนบนแพลตฟอร์มบริษัทฯ การดำเนินโครงการ CSR ต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ให้แก่สังคมผ่านการอ่านหนังสือฟรี

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมจึงดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมในการดำเนินงานทุกขั้นตอน ดังนี้

1. บริษัทฯ มุ่งมั่นให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยใช้ไฟฟ้า น้ำ และกระดาษอย่างรู้คุณค่าและในปริมาณที่เหมาะสม
2. บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การใช้ไฟฟ้าและอุปกรณ์ดังกล่าวเป็นไปโดยเหมาะสม ไม่สิ้นเปลือง และลดการสร้างภาวะเรือนกระจก
3. บริษัทฯ ส่งเสริมการคัดแยกขยะเพื่อนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีเพื่อป้องกันการสร้างมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้นโยบายฉบับนี้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการณ์ สภาพของธุรกิจ หรือกฎระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ การดำเนินธุรกิจธุรกรรมออนไลน์บริษัทฯ ยังมีส่วนในการช่วยรักษาสิ่งแวดล้อม เช่น การช่วยลดการใช้กระดาษ และการลดการใช้เชื้อเพลิงในการขนส่งหนังสือ เป็นต้น และบริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปัจจุบัน เนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีกระบวนการที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่สำคัญ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่พบว่ามีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ ที่อาจจะมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่สำคัญในอนาคต ด้วยความตระหนักถึงผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมหรือการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทฯ มีความเต็มใจที่จะพิจารณาในการดำเนินการตามความจำเป็นและสมเหตุสมผลกับธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การว่าจ้างผู้ตรวจสอบคาร์บอน ฟุตพริ้นท์เพื่อช่วยประเมินและนำข้อมูลที่ได้มาเปิดเผยในช่องทางที่กำหนดต่อไป เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการติดตามข่าวสาร และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยหากมีการเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะดำเนินการโดยพิจารณาจากความจำเป็นและสมเหตุสมผลกับธุรกิจของบริษัทฯ และปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

3.4 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

3.4.1 การใช้พลังงานไฟฟ้า

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะลดการใช้กระแสไฟฟ้าในการขับเคลื่อนเครื่องอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีการรณรงค์ให้พนักงานมีการปิดเครื่องอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ก่อนกลับบ้านเพื่อลดการใช้ไฟฟ้าอย่างสิ้นเปลือง การใช้อุปกรณ์ที่มีโหมดประหยัดพลังงานไฟฟ้า เช่น เครื่องถ่ายเอกสาร ที่จะตั้งค่าอัตโนมัติไว้ให้พักเครื่องทุกครั้งหลังใช้งานเสร็จ ไม่เสียบปลั๊กอุปกรณ์หรือเครื่องใช้ที่ใช้พลังงานสูงทิ้งไว้ (เช่น กระจกน้ำร้อน) ปิดไฟทุกครั้งในพื้นที่หรือห้องที่ไม่ได้ใช้ทำงาน จัดผังพื้นที่ทำงานให้เหมาะสมกับการใช้ไฟฟ้า และมีนโยบายให้พนักงานเข้าออฟฟิศเฉพาะที่จำเป็นเพื่อประหยัดการใช้พลังงานไฟฟ้า รวมถึงเพิ่มเปลี่ยนเครื่องมือหรืออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่มีระบบประหยัดพลังงานไฟฟ้าทดแทนเครื่องมือหรืออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์เดิมที่ใช้ไฟฟ้าสิ้นเปลือง เป็นต้น

3.4.2 การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และลดการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และลดการใช้ทรัพยากรอย่างสิ้นเปลือง โดยบริษัทฯ ประกอบธุรกิจแพลตฟอร์มธุรกรรมออนไลน์ที่ช่วยลดการใช้กระดาษ หมึกพิมพ์ สารเคมี ลดการใช้น้ำมัน ยานพาหนะในการจัดส่งสินค้า เนื่องจากลูกค้าสามารถสั่งซื้อและรับสินค้าได้ทางออนไลน์ทุกที่ทุกเวลา นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการลดการใช้กระดาษ โดยให้มีการเก็บเอกสารบน Cloud Server และ Shared Drive ของบริษัทฯ ซึ่งช่วยประหยัดการใช้ทรัพยากรต่างๆ ได้เป็นอย่างดี

3.4.3 การจัดการของเสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำจัดของเสียอย่างมีระบบ โดยให้มีการจัดการของเสียอย่างเหมาะสม ทั้งนี้เพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาด้านความปลอดภัยและสุขอนามัย โดยได้ปลูกฝังให้พนักงานทุกคนแยกขยะ มีถังขยะแยกประเภทให้ทุกคนสามารถคัดแยกขยะก่อนทิ้ง อีกทั้งบริษัทฯ ได้จัดเตรียมภาชนะ เช่น จาน ชาม ช้อน และแก้ว ไว้สำหรับพนักงานใช้เป็นส่วนกลางได้ เพื่อลดปริมาณขยะในการใช้ชีวิตประจำวัน และเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีให้บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงการจัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้เหมาะสมกับการทำงานโดยไม่ให้ส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม

3.5 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคมและเศรษฐกิจ

3.5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงการพัฒนาและสร้างความมั่นคงให้แก่ชุมชนและสังคม โดยการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงานเพื่อสร้างคนที่มีคุณภาพสู่สังคม และสร้างงาน สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่ชุมชนเพื่อสร้างสังคมแห่งความยั่งยืน ดังนี้

1. บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทน สวัสดิการ และปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้งเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา และสถานะทางร่างกาย ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการจ้างแรงงานในผู้ด้อยโอกาส และคนพิการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. บริษัทฯ จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรในองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความสามารถ และยกระดับการทำงานของพนักงานเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานเพื่อร่วมพัฒนาองค์กร
4. บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาประเทศด้วยการเพิ่มคุณภาพของประชากรให้มีความรู้ และรักการอ่าน ด้วยการส่งเสริมการอ่านให้แก่เยาวชนโดยการสนับสนุนให้โรงเรียนต่างๆ สามารถเข้าใช้ระบบแพลตฟอร์มออนไลน์ ที่มีเนื้อหาเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาความรู้บนแพลตฟอร์ม หรือระบบที่บริษัทพัฒนาให้แก่โรงเรียนต่างๆ
5. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ทุกคนที่ต้องการเป็นนักเขียนมีช่องทางในการนำเสนอผลงาน ซึ่งเป็นการสร้างโอกาสทางอาชีพให้แก่บุคคลโดยทั่วไป

บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงาน เป็นสิ่งสำคัญในการพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพสู่สังคม รวมถึงยังสามารถสร้างงาน สร้างอาชีพ และกระจายรายได้สู่ชุมชนอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงานทุกคนผ่านการจัดทำคอร์สอบรมอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในช่วงระยะเวลา 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้มีการจัดคอร์สอบรมแล้วทั้งสิ้น 39 คอร์ส เช่น การโค้ชและทบทวนผลการปฏิบัติงาน ข้อกำหนดการใช้งานทรัพย์สินสารสนเทศ การบริหารจัดการการลาออกของพนักงาน การบริหารจัดการคนเก่งและการบริหารการสืบทอดตำแหน่ง การบริหารผลการปฏิบัติงาน การพัฒนาความก้าวหน้าในอาชีพ การสอนงาน ความผูกพันในงานและองค์กร การพูดคุยผลการปฏิบัติงาน เป็นต้น โดยมีพนักงานเข้าร่วมครบทุกคน หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

3.5.2 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านเศรษฐกิจ

1. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายการประกอบธุรกิจ การตลาดแบบตรง กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายลิขสิทธิ์ และกฎหมายว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ เป็นต้น
2. บริษัทฯ จะร่วมมือกับคู่ค้าในการพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า
3. บริษัทฯ จะพัฒนาและบริหารช่องทางการจัดจำหน่ายให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า
4. บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้อ่านสามารถให้เงินสนับสนุนแก่นักเขียนรายใหม่ ทำให้นักเขียนรายใหม่มีกำลังใจในการสร้างสรรค์ผลงานที่ดี
5. บริษัทฯ จะดำเนินการให้ระบบต่างๆ บนแพลตฟอร์มของบริษัท เป็นระบบนิเวศทางธุรกิจ (Ecosystem) รวมถึงมีความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคล
6. บริษัทฯ จะพัฒนาและส่งเสริมนวัตกรรมใหม่ๆ ที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่สินค้าและบริการของบริษัทฯ

3.5.3 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องไม่เรียกรับ หรือดำเนินการใดๆ ที่จะเป็นการให้หรือรับ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ โดยครอบคลุมถึงธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ
2. การดำเนินการทางธุรกิจ การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. บริษัทฯ จะต้องกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใดๆ อันเป็นการคอร์รัปชัน สนับสนุนช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

3.5.4 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายที่สำคัญ และจัดให้มีการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมีบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้แก่
 - (1) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (2) หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
 - (3) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - (4) นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ

2. บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า เพื่อให้การค้าของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างเสรีและเป็นธรรม
3. บริษัทฯ จะให้ความร่วมมือและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานต่างๆ โดยไม่ให้เกิดข้อขัดแย้ง หรือสับสนอันเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย
4. บริษัทฯ จะกำหนดให้มีการคิดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมต่อลูกค้าและนักเขียน

3.5.5 ผลการดำเนินงานด้านสังคมและเศรษฐกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม สังคมและ เศรษฐกิจ จึงมีการเข้าร่วมประกอบกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือและพัฒนาสังคมและเศรษฐกิจ ดังนี้

- การร่วมมือ กทม. นำระบบห้องสมุดออนไลน์ ไฮบริารี (Hibrary) ให้บริการภาคสังคม ภายใต้โครงการ “BKK X Hibrary อินุกฟรีอยู่เขตไหนอ่านได้ทุกที่” เพิ่มโอกาสการเข้าถึงอินุกได้สะดวก ช่วยขยายกลุ่มผู้ใช้งานเดิมที่ใช้งานห้องสมุดของ กทม. อยู่เป็นประจำ โครงการฯ นี้ ช่วยให้ประชาชนเข้าถึงแหล่งความรู้ได้ง่ายขึ้น ไม่จำเป็นต้องเข้ามาที่ห้องสมุดเพียงอย่างเดียว ส่งเสริมการอ่านให้กับประชาชนทุกเพศทุกวัย อีกทั้งยังสร้างความเท่าเทียมให้กับผู้บริโภครด้วยฟีเจอร์ที่รองรับการเข้าถึงของผู้ใช้งานที่มีปัญหาในการอ่านโดยระบบอ่านออกเสียงอีกด้วย



BKK x Hibrary

อีบุ๊กฟรี อยู่ที่ไหน อ่านได้ทุกที่
bkk.hibrary.me

อ่านอีบุ๊กฟรี
ครอบคลุม 50 เขตทั่วกทม.

ดาวน์โหลด Application
Hibrary

Download on the App Store GET IT ON Google Play

หรือเข้าใช้งานผ่านเว็บเบราว์เซอร์
bkk.hibrary.me

BKK x Hibrary

อีบุ๊กฟรี อยู่ที่ไหน อ่านได้ทุกที่
bkk.hibrary.me

BKK x Hibrary

อีบุ๊กฟรี อยู่ที่ไหน อ่านได้ทุกที่
bkk.hibrary.me

พิกัด QR Code ใช้งาน
ระบบอ่านออกเสียง

รองรับการเข้าถึงของ
ผู้ใช้งานที่มีปัญหาในการอ่าน

BKK x Hibrary

อีบุ๊กฟรี อยู่ที่ไหน อ่านได้ทุกที่
bkk.hibrary.me



- การให้การสนับสนุนโครงการทุนและโครงการพัฒนาบุคลากรของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ปี 2566 เพื่อส่งเสริมหลักสูตร Certified Investment and Securities Analyst (CISA) กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2566 โดยบริษัทฯ มอบสิทธิในการใช้สื่อความรู้รูปแบบ E-book ด้วยการให้ Code E-book ให้กับทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทั้งสิ้น 6,000 codes E-book

โครงการทุน New Breed Capital Market Financial Professionals 2023

SET เชิญชวนน้อง ๆ นิสิต นักศึกษา จากมหาวิทยาลัยทั่วประเทศ
ร่วมติดอาวุธความรู้ เบิกทางสู่วิชาชีพด้านการเงินด้วยหลักสูตร **AISA**
และกิจกรรม **“Exclusive Financial Career Camp”**
ที่จะเปิดโอกาสให้ได้เติมเต็มความรู้ เพิ่มทักษะ เตรียมความพร้อม
สู่วิชาชีพด้านการเงินในตลาดทุนแห่งอนาคต

New Breed **AISA** **CISA**
Capital Market Financial Professional
ตลาดทุนไทย เปิดทางสู่อาชีพด้านการเงิน

ได้เข้าร่วมกิจกรรม Exclusive Financial Career Camp
(เฉพาะ 100 คน ที่ผ่านเกณฑ์การคัดเลือก)

- สัมผัสโลกธุรกิจและการทำงานของมืออาชีพผ่านการเข้าเยี่ยมชมกิจการ
- พัฒนาทักษะความรู้ด้านสายงานที่สนใจ ในสถาบันการเงิน และ บริษัทจดทะเบียน
- แสดงศักยภาพในการแข่งขัน กรณีศึกษาด้านการเงิน กับกิจกรรม Workshop ระดมความคิด

คุณสมบัติผู้สมัคร
นิสิต นักศึกษา ที่กำลังศึกษาอยู่ระดับ
> ปริญญาตรี ชั้นปีที่ 3 ขึ้นไป
> ปริญญาโท หรือ ปริญญาเอก
> มีความสนใจเข้าสู่วิชาชีพทางการเงินในตลาดทุน

ได้ทุนสอบ AISA
จำนวน 2 ครั้ง ฟรี

ได้เรียนรู้ การวิเคราะห์ทางการเงินและการจัดการลงทุน
e-book / e-Learning / Live

สมัครเข้าร่วมโครงการ
ได้ตั้งแต่ วันนี้ - 28 ก.พ. 66

อ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่
Facebook SETYoungGen
หรือ www.set.or.th/newbreed2023

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติม : สุมาลี บำเพ็ญ (พี่อ้อม) โทร. 02-009-9837 e-mail: sumaleeb@set.or.th

- วันที่ 25 พฤษภาคม 2566 เปิดตัวแคมเปญ "หนูน้อยรักการอ่าน ยิ่งอ่าน ยิ่งสร้างแรงบันดาลใจ" ผ่านห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ Hibrary ที่มีหนังสือให้อ่านฟรีกว่า 1,500 เล่ม



- วันที่ 12 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ส่งได้มอบองค์ความรู้ที่ทางบริษัทฯ เชี่ยวชาญ ให้แก่สมาคมนักเขียนแห่งประเทศไทย ด้วยการเสวนาในหัวข้อ 'คิด-เขียน-ขาย นวนิยายสโตร์มี้อาชีพ'

สิ้นสุดการรอคอย

กับหลักสูตร **"โรงเรียนนักเขียน"**

ที่จะเปลี่ยนคุณให้เป็นมืออาชีพ

คิด-เขียน-ขาย นวนิยายสโตร์มี้อาชีพ

หลักสูตร 2 วัน (12 ชั่วโมง)

วันเสาร์ที่ 11

และอาทิตย์ที่ 12

พฤศจิกายน 2566

ณ สมาคมนักเขียนแห่งประเทศไทย

4,500 บาท/ท่าน

พิเศษ!

สมัครก่อน 25 ต.ค. 66

เพียง 3,990 บาท

รับจำนวน จำกัด

20 ท่านเท่านั้น

สมัครได้แล้ววันนี้!

Inbox Facebook สมาคมนักเขียนฯ

ก๊อ ก 2

กิตติศักดิ์ คงคา

ปราปต์

จุฬามณี

รวีร มะหะสิทธิ์

• โปรดอ่านรายละเอียดก่อนสมัคร

- เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2566 บริษัทฯ ได้รับรางวัล SET Awards 2023 สาขานวัตกรรมหรือการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ Outstanding Innovative Company Awards จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จากการส่ง Hibrary บริการแพลตฟอร์มระบบห้องสมุดดิจิทัลสำหรับองค์กรเข้าประกวด



- บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์สำหรับเด็กและเยาวชนไทยร่วมกับบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (หรือ COL) และกระทรวงศึกษาธิการ โดยมีหนังสือคุณภาพให้อ่านฟรีกว่า 2,000 เล่ม และมีโรงเรียนหลายแห่งจากหลายจังหวัดที่ได้เข้าร่วมใช้งานห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์



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

4.1 ภาพรวมผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

Meb Corporation ดำเนินธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ผ่านแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มสำหรับอ่านวรรณกรรมออนไลน์ระดับแนวหน้าของประเทศไทย โดยมีช่องทางจำหน่ายผ่านเว็บไซต์ www.mebmarket.com และ www.readAwrite.com และแอปพลิเคชัน MEB และ readAwrite ซึ่งทั้ง 2 แพลตฟอร์มมีวรรณกรรมออนไลน์ที่จัดจำหน่ายที่แตกต่างกัน ดังนี้

แพลตฟอร์ม MEB จำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ที่มีความหลากหลายจากสำนักพิมพ์และเจ้าของผลงานอิสระ เช่น นิยาย หนังสือทั่วไป การ์ตูน นิตยสาร และหนังสือพิมพ์ เป็นต้น โดยแพลตฟอร์ม meb มีการจำหน่ายวรรณกรรมเป็นเล่มและเป็นชุด โดยผู้อ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชัน meb

แพลตฟอร์ม readAwrite เป็นแพลตฟอร์มสำหรับชุมชนนักเขียน-นักอ่าน โดยให้สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตัวเอง และ/หรือ ให้นักอ่าน Donate item ให้เพื่อเป็นการสนับสนุน ทั้งนี้ เนื้อหาบนแพลตฟอร์ม readAwrite จะเป็นการนำเสนอเป็นตอน และนิยายแซท โดยนักเขียนสามารถเขียนไปและโพสต์นิยายตอนต่อไปได้พร้อมๆ กัน โดยนักอ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชันของ readAwrite หรือบนเว็บไซต์ของ readAwrite

ในเดือนธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้เปิดใช้งานแพลตฟอร์ม lunarwrite ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มใหม่สำหรับจำหน่ายผลงานวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นภาษาอังกฤษจากสำนักพิมพ์และนักเขียนอิสระต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศ โดยในช่วงเริ่มต้นจะเป็นการเผยแพร่หรือจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ที่เป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทฯ และจะเปิดให้สมาชิกสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) ในระยะถัดไป โดยเจ้าของผลงานสามารถเลือกที่จะจำหน่ายผลงานของตัวเอง และ/หรือ ให้นักอ่าน Donate ให้เพื่อเป็นการสนับสนุน ทั้งนี้ เนื้อหาบนแพลตฟอร์ม lunarwrite จะเป็นการนำเสนอเป็นตอน โดยนักเขียนสามารถเขียนไปและโพสต์นิยายตอนต่อไปได้พร้อมๆ กัน โดยนักอ่านสามารถอ่านวรรณกรรมผ่านทางแอปพลิเคชันของ lunarwrite หรือบนเว็บไซต์ของ lunarwrite

Hytexts ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายเครื่องอ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader) ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ www.hytexts.com ร้านค้าและช่องทางออนไลน์ของ B2S และแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซชั้นนำทั่วไป เป็นต้น นอกจากนี้ Hytexts ยังดำเนินธุรกิจให้บริการระบบห้องสมุดหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-library) สำหรับองค์กร (หรือเรียกว่า “Hibrary”) โดยผู้ให้บริการสามารถสร้างห้องสมุดดิจิทัลเป็นของตัวเองได้ และเผยแพร่วรรณกรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เช่น โรงเรียน มหาวิทยาลัย หน่วยงานรัฐ บริษัทเอกชน และโรงพยาบาล เป็นต้น นอกจากนี้ Hytexts ยังมีธุรกิจจัดจำหน่าย E-Book ผ่านแพลตฟอร์ม Hytexts โดยมีช่องทางจำหน่ายผ่าน เว็บไซต์ www.hytexts.com และแอปพลิเคชัน Hytexts

รายได้จากการขายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์บนแพลตฟอร์ม meb Hytexts และ Hibrary เป็นรายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน โดยบริษัทฯ รับรู้รายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ พัฒนา ดูแลรักษา Application และเว็บไซต์ต่างๆ เพื่อเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังลูกค้า รวมถึงมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมในการขายวรรณกรรมออนไลน์ (เช่น บริษัทฯ มีส่วนในการคัดเลือกวรรณกรรมที่จะนำเข้ามาขายบนแพลตฟอร์ม การดัดแปลงงานวรรณกรรมให้เป็นรูปแบบงานวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และการอนุมัติราคาขายวรรณกรรม เป็นต้น)

รายได้จากแพลตฟอร์ม readAwrite เป็นรายได้สุทธิหลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน โดยรายได้ดังกล่าวรวมรายได้จากการขายนิยายเป็นตอน และนิยายแซท เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ รับรู้รายได้สุทธิหลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ พัฒนา ดูแลรักษา Application และเว็บไซต์ต่างๆ เพื่อเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังลูกค้า โดยไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมในการขายวรรณกรรมออนไลน์ (เช่น เจ้าของผลงานสามารถโพสต์คอนเทนต์หรือเนื้อหาได้ด้วยตัวเอง (User Generated Content หรือ “UGC”) และกำหนดราคาขายด้วยตัวเอง เป็นต้น)

อนึ่ง สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 รายได้และผลกำไรของบริษัทฯ เป็นดังนี้

งบกำไรขาดทุน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ ⁽¹⁾	1,444.46	99.18	1,711.74	99.20	1,915.94	98.80
รายได้รวม ⁽¹⁾	1,456.38	100.00	1,725.50	100.00	1,939.19	100.00
กำไรขั้นต้น ⁽²⁾	409.43	28.34	514.16	30.04	589.91	30.79
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน ⁽¹⁾	343.70	23.60	413.03	23.94	485.77	25.05
กำไรสุทธิสำหรับปี ⁽¹⁾	275.34	18.91	330.89	19.18	387.42	19.98

หมายเหตุ: (1) ร้อยละของรายได้รวม

(2) ร้อยละของรายได้จากการขายและบริการ

4.2 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

4.2.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

4.2.1.1 รายได้

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวม เท่ากับ 1,456.38 ล้านบาท 1,725.50 ล้านบาท และ 1,939.19 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.96 ในปี 2564 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.48 ในปี 2565 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 12.38 ในปี 2566 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยรายได้รวมเกือบทั้งหมดของบริษัทฯ มาจากรายได้จากการขายและบริการ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 98.80 – 99.20 ของรายได้รวมสำหรับปี 2564 – 2566 ดังนั้น การเพิ่มขึ้นของรายได้รวมของบริษัทฯ โดยหลักเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายและบริการ

รายได้รวม	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1.1 หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) ⁽¹⁾	1,358.07	93.25	1,576.55	91.37	1,743.42	89.90
- นิยาย / วรรณกรรม (Fiction)	1,097.22	75.34	1,306.03	75.69	1,461.95	75.39
- หมวดอื่นๆ ⁽²⁾	260.85	17.91	270.52	15.68	281.47	14.51
1.2 แพลตฟอร์ม readAwrite ⁽³⁾	53.84	3.70	83.58	4.84	109.80	5.66
1.3 อื่นๆ ⁽⁴⁾	32.55	2.23	51.61	2.99	62.72	3.23
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,444.46	99.18	1,711.74	99.20	1,915.94	98.80
2. รายได้จากการลงทุน	0.95	0.07	1.42	0.08	13.59	0.70
3. รายได้อื่น	10.97	0.75	12.34	0.71	9.66	0.50
รายได้รวม	1,456.38	100.00	1,725.50	100.00	1,939.19	100.00

หมายเหตุ: (1) รายได้จากการขายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์บนแพลตฟอร์ม meb Hytexts และ Hibrary โดยเป็นรายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ รับรู้รายได้ก่อนหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ พัฒนา ดูแลรักษา Application และเว็บไซต์ต่างๆ เพื่อเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังลูกค้า รวมถึงมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมในการขายวรรณกรรมออนไลน์

(2) เช่น การ์ตูน โลโก้โนเวล นิตยสาร และหนังสือพิมพ์ เป็นต้น

(3) รายได้จากแพลตฟอร์ม readAwrite เป็นรายได้สุทธิหลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน

(4) ได้แก่ E-Buffer Audio Book และ E-Reader เป็นต้น

รายได้จากการขายและบริการ

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ เท่ากับ 1,444.46 ล้านบาท 1,711.74 ล้านบาท และ 1,915.94 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.18 ร้อยละ 99.20 และร้อยละ 98.80 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น 443.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.32 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น 267.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.50 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น 204.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.93 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยหลักเป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) จากทั้งแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากจำนวนผู้ใช้บริการเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU) ของทั้งแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ที่เพิ่มขึ้น โดย MAU ของแพลตฟอร์ม meb เพิ่มขึ้นจาก 0.51 ล้านราย/เดือน ในปี 2564 เป็น 0.68 ล้านราย/เดือน ในปี 2566 และ MAU ของแพลตฟอร์ม readAwrite เพิ่มขึ้นจาก 4.64 ล้านราย/เดือน ในปี 2564 เป็น 5.74 ล้านราย/เดือน ในปี 2566 ซึ่งเป็นผลมาจากการจัดกิจกรรมทางการตลาด และรายการส่งเสริมการขาย และผลจากการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภคที่สนใจการอ่านวรรณกรรมออนไลน์มากขึ้น โดยเฉพาะช่วงที่มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID นอกจากนี้ รายได้ต่อ MAU ต่อปีของแพลตฟอร์ม readAwrite เพิ่มขึ้นจาก 12 บาทต่อราย ในปี 2564 เป็น 19 บาทต่อราย ในปี 2566 ขณะที่รายได้ต่อ MAU ต่อปีของแพลตฟอร์ม meb จะลดลงจาก 2,663 บาทต่อราย เป็น 2,562 บาทต่อราย ในปี 2566 เป็นผลมาจากการเติบโตที่สูงของจำนวน MAU ของแพลตฟอร์ม meb ทั้งนี้ จากความนิยมที่เพิ่มขึ้นของผู้อ่าน สัดส่วนรายได้จาก readAwrite มีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงที่ผ่านมาจากร้อยละ 3.70 ของรายได้รวมของบริษัทฯ ในปี 2564 เป็นร้อยละ 5.66 ของรายได้รวมของบริษัทฯ ในปี 2566

ผู้ใช้บริการเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU)

ผู้ใช้บริการเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User หรือ MAU) ⁽¹⁾	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
Meb (ล้านราย/เดือน)	0.51	0.59	0.68
readAwrite (ล้านราย/เดือน)	4.64	5.64	5.74

รายได้ต่อ MAU ต่อปี ⁽²⁾ (บาทต่อราย)

รายได้ต่อ MAU ต่อปี ⁽²⁾ (บาทต่อราย)	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
แพลตฟอร์ม meb ⁽³⁾	2,663	2,687	2,560
แพลตฟอร์ม readAwrite ⁽⁴⁾	12	15	19

หมายเหตุ: (1) ข้อมูลเฉลี่ยรายเดือน

(2) คำนวณจากรายได้ต่อปีหารด้วยผู้ใช้บริการเฉลี่ยต่อเดือน (Monthly Active User) สำหรับปี

(3) คำนวณจากรายได้จากการขายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งรวมรายได้จากแพลตฟอร์ม Meb Hytexts และ Hlibrary หารด้วยผู้ใช้บริการเฉลี่ยต่อเดือนของ Meb

(4) รายได้ของ readAwrite ตามงบการเงิน ซึ่งเป็นรายได้หลังหักส่วนแบ่งให้กับเจ้าของผลงาน

รายได้จากการลงทุน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการลงทุน เท่ากับ 0.95 ล้านบาท 1.42 ล้านบาท และ 13.59 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.07 ร้อยละ 0.08 และร้อยละ 0.70 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยรายได้จากการลงทุนเป็นรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร รายได้จากการลงทุนของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เป็นจำนวนเงินไม่สูงมากเมื่อเทียบกับรายได้รวม

รายได้อื่น

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีรายได้อื่น เท่ากับ 10.97 ล้านบาท 12.34 ล้านบาท และ 9.66 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.75 ร้อยละ 0.71 และร้อยละ 0.50 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยรายได้อื่น โดยหลักประกอบด้วยกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (เกิดจากลูกค้านำบางรายชำระค่าวรรณกรรมออนไลน์เป็นสกุลเงินต่างประเทศ) และรายได้ค่าส่งเสริมการขาย (เป็นรายได้ค่าโฆษณาผ่านทางแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite) ทั้งนี้ รายได้อื่นของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 2565 และ 2566 เป็นจำนวนเงินไม่สูงมากเมื่อเทียบกับรายได้รวม

4.2.1.2 ต้นทุนขายและบริการ กำไรขั้นต้น และอัตรากำไรขั้นต้น

รายการ	หน่วย	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
		2564	2565	2566
ต้นทุนขายและบริการ	ล้านบาท	1,035.03	1,197.58	1,326.04
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	409.43	514.16	589.91
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	28.34	30.04	30.79

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการ เท่ากับ 1,035.03 ล้านบาท 1,197.58 ล้านบาท และ 1,326.04 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.66 ร้อยละ 69.96 และร้อยละ 69.21 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ

ต้นทุนขายและบริการของบริษัทฯ โดยหลักได้แก่ ค่าตอบแทนสำนักพิมพ์และนักเขียน (คิดเป็นประมาณร้อยละ 95 - 96 ของต้นทุนขายและบริการ) และต้นทุนอื่นๆ เช่น ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานโดยหลักสำหรับพนักงานที่เป็นโปรแกรมเมอร์ ค่าใช้จ่ายเซิร์ฟเวอร์ และค่าจ้างแปลวรรณกรรม เป็นต้น

สำหรับปี 2565 ต้นทุนขายและบริการของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 162.55 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.70 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และสำหรับปี 2566 ต้นทุนขายและบริการของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 128.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.73 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทนสำนักพิมพ์และนักเขียน ซึ่งเป็นไปตามการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายและบริการ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564 - 2566 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 28.34 และเป็นร้อยละ 30.79 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากมีค่าใช้จ่ายกึ่งคงที่บางรายการไม่ได้เพิ่มขึ้นในสัดส่วนเดียวกับรายได้จากการขายและบริการ เช่น ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน และค่าใช้จ่ายเซิร์ฟเวอร์ ซึ่งเป็นไปตามลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ

4.2.1.3 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขาย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3.81	10.75	5.73	12.05	4.88	8.51
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	16.04	45.27	20.53	43.15	25.26	44.07
ค่าใช้จ่ายบัตรเครดิต	9.51	26.83	11.28	23.71	10.51	18.33
อื่นๆ	6.07	17.15	10.02	21.09	16.67	29.09
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	35.43	100.00	47.58	100.00	57.31	100.00
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้รวม	2.43		2.76		2.96	

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย เท่ากับ 35.43 ล้านบาท 47.58 ล้านบาท และ 57.31 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.43 ร้อยละ 2.76 และร้อยละ 2.96 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายในการขายของบริษัทฯ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานสำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้องกับด้านงานขายและการตลาด ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายบัตรเครดิต และอื่นๆ เช่น ค่าคอมมิชชั่น และค่าเสื่อมราคา เป็นต้น

สำหรับปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 12.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.30 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และสำหรับปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 9.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.46 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายเป็นไปตามการเติบโตของรายได้จากการขายและบริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าบริหารจัดการ	3.42	8.11	1.94	2.88	2.26	3.22
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	3.06	7.25	6.90	10.26	4.06	5.79
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	2.68	6.33	2.51	3.74	2.29	3.27
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	28.05	66.44	45.31	67.32	51.99	74.20
อื่นๆ	5.01	11.87	10.64	15.81	9.48	13.52
รวมค่าใช้จ่ายในการบริหาร	42.22	100.00	67.30	100.00	70.07	100.00
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวม	2.90		3.90		3.61	

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร เท่ากับ 42.22 ล้านบาท 67.30 ล้านบาท และ 70.07 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.90 ร้อยละ 3.90 และร้อยละ 3.61 ของรายได้รวม ตามลำดับ

โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ ค่าบริหารจัดการ (ซึ่งโดยหลักเป็นค่าใช้จ่ายในการว่าจ้างบริการด้านบัญชี) ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ (ซึ่งโดยหลักคือค่าสอบบัญชี) ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานสำหรับฝ่ายบริหารและพนักงานที่สำนักงานใหญ่ และอื่นๆ เช่น ค่าใช้จ่ายด้านคอมพิวเตอร์ ค่าซ่อมบำรุง ค่าเช่าค่าบริการ ค่าใช้จ่ายวัสดุสำนักงาน และค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น

สำหรับปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 25.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.40 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยหลักมาจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานสำหรับฝ่ายบริหารและพนักงานที่สำนักงานใหญ่ซึ่งเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทซึ่งเริ่มมีขึ้นในปี 2565 เป็นปีแรก และค่าธรรมเนียมวิชาชีพ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการเตรียมความพร้อมสำหรับแผนการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำหรับปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 2.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.11 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยหลักมาจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานสำหรับฝ่ายบริหารและพนักงานที่สำนักงานใหญ่ซึ่งเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน เท่ากับ 0.04 ล้านบาท 0.09 ล้านบาท และ 0.10 ล้านบาท ตามลำดับ โดยต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ เป็นดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน โดยที่บริษัทฯ ไม่ได้มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแต่อย่างใด

4.2.1.4 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ เท่ากับ 68.32 ล้านบาท 82.05 ล้านบาท และ 98.25 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ต่อกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่ร้อยละ 19.88 ร้อยละ 19.87 และร้อยละ 20.23 ของกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ตามลำดับ ซึ่งสอดคล้องกับอัตราภาษีเงินได้ของนิติบุคคลที่ร้อยละ 20

4.2.1.5 กำไรสำหรับปี

กำไรสำหรับปีและอัตรากำไรสุทธิ

รายการ	หน่วย	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
		2564	2565	2566
กำไรสำหรับปี	ล้านบาท	275.34	330.89	387.42
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	18.91	19.18	19.98

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีกำไรสำหรับปี เท่ากับ 275.34 ล้านบาท 330.89 ล้านบาท และ 387.42 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ เท่ากับร้อยละ 18.91 ร้อยละ 19.18 และร้อยละ 19.98 ตามลำดับ

ในปี 2565 บริษัทฯ มีกำไรสำหรับปี เพิ่มขึ้น 55.55 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.18 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า และในปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น 56.53 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.08 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยที่บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2564 - 2566 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 18.91 เป็นร้อยละ 19.18 และเป็นร้อยละ 19.98 ตามลำดับ โดยมีเหตุผลหลักมาจากการรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่บริษัทฯ สามารถบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

4.2.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

4.2.2.1 สินทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	612.71	90.42	482.03	85.97	1,345.81	92.29
ลูกหนี้การค้า	40.19	5.93	44.75	7.98	73.11	5.01
ลูกหนี้อื่น	12.10	1.79	15.31	2.73	13.29	0.91
สินค้าคงเหลือ	1.81	0.27	3.03	0.54	6.29	0.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	666.81	98.41	545.12	97.22	1,438.50	98.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	2.14	0.32	2.24	0.40	2.24	0.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1.89	0.28	5.59	1.00	4.12	0.28
ค่าความนิยม	3.58	0.53	3.58	0.64	3.58	0.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.33	0.20	1.64	0.29	7.20	0.49
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.61	0.09	1.22	0.22	1.07	0.07
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.23	0.18	1.31	0.23	1.53	0.10
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10.78	1.59	15.58	2.78	19.74	1.35
รวมสินทรัพย์	677.59	100.00	560.70	100.00	1,458.24	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม จำนวน 677.59 ล้านบาท 560.70 ล้านบาท และ 1,458.24 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.14 ร้อยละ 96.68 และร้อยละ 98.22 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับโดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เท่ากับ 612.71 ล้านบาท 482.03 ล้านบาท และ 1,345.81 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 90.42 ร้อยละ 85.97 และร้อยละ 92.29 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า จำนวน 40.19 ล้านบาท 44.75 ล้านบาท และ 73.11 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 5.93 ร้อยละ 7.98 และร้อยละ 5.01 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ลูกหนี้การค้าโดยหลักเป็นผู้ให้บริการ Payment gateway หรือสถาบันการเงินผู้ให้บริการบัตรเครดิต เนื่องจากเมื่อผู้อ่านชำระเงินค่าธุรกรรมออนไลน์ ค่าธุรกรรมออนไลน์ดังกล่าวจะชำระผ่านไปที่ผู้ให้บริการ Payment gateway หรือสถาบันการเงินผู้ให้บริการบัตรเครดิต แล้วจึงมีการโอนเงินดังกล่าวมาให้กับบริษัทฯ ในจำนวนเงินและระยะเวลาที่ตกลงกัน ทั้งนี้ ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยของบริษัทฯ อยู่ที่ประมาณ 8.68 – 11.23 วัน ในปี 2564 – 2566 ซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาการชำระเงินจากลูกหนี้การค้าที่ตกลงกัน ซึ่งอยู่ในช่วง 1 - 45 วัน

โดยลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

ลูกหนี้การค้า	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	39.04	97.14	41.94	93.72	71.04	97.17
เกินกำหนดชำระ						
1 – 90 วัน	1.15	2.86	2.64	5.90	1.14	1.56
91 – 180 วัน	-	-	0.17	0.38	0.93	1.27
รวมลูกหนี้การค้า	40.19	100.00	44.75	100.00	73.11	100.00
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	8.68		9.06		11.23	

โดยบริษัทฯ มีลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ร้อยละ 93.72 - 97.17 เนื่องจากลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ เกือบทั้งหมดมีการชำระเงินตามกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นผลให้ลูกหนี้ที่เกินกำหนดชำระอยู่ในระดับต่ำมาก

ลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2565 เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีแนวทางในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยจะประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน โดยบริษัทฯ ไม่มีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงปี 2564 – 2566 โดยหลักเป็นผลมาจากลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ เกือบทั้งหมดเป็นบริษัทชั้นนำระดับประเทศและระดับสากล และมีการชำระเงินตามกำหนดเวลาอย่างสม่ำเสมอ

ลูกหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีลูกหนี้อื่น จำนวน 12.10 ล้านบาท 15.31 ล้านบาท และ 13.29 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 1.79 ร้อยละ 2.73 และร้อยละ 0.91 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยลูกหนี้อื่น โดยหลักประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (เช่น ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า) ดอกเบี้ยค้างรับ (เป็นดอกเบี้ยค้างรับจากเงินฝากธนาคาร) ลูกหนี้ค่าบริการ (เช่น ลูกหนี้ค่าบริการที่เกิดขึ้นจากการทำรายการส่งเสริมการขายกับ B2S โดยมีการให้ meb coin สำหรับลูกค้าของ B2S) และอื่นๆ เช่น รายได้ค้างรับจากคะแนน The1 ที่ลูกค้ามาใช้สิทธิแลกคะแนน เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 ลูกหนี้อื่นของบริษัทฯ ไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือสุทธิเท่ากับ 1.81 ล้านบาท 3.03 ล้านบาท และ 6.29 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.27 ร้อยละ 0.54 ร้อยละ 0.43 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ โดยหลักประกอบด้วยอุปกรณ์สำหรับอ่าน E-Book (E-Reader)

รายละเอียดสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ จำแนกตามประเภทของสินค้าคงเหลือ แสดงได้ดังตารางต่อไปนี้

สินค้าคงเหลือ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าสำเร็จรูป	2.16	119.34	3.37	111.25	6.61	105.09
สินค้าคงเหลือรวม	2.16	119.34	3.37	111.25	6.61	105.09
หัก ค่าเผื่อสินค้าคงเหลือ	(0.35)	(19.34)	(0.34)	(11.25)	(0.32)	(5.09)
สินค้าคงเหลือสุทธิ	1.81	100.00	3.03	100.00	6.29	100.00

สินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 ไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นการประกอบธุรกิจจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ทำให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องมีสินค้าคงเหลือที่เป็นวรรณกรรมหรือหนังสือเป็นรูปเล่มกระดาษ โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ได้แก่ E-Reader การคำนวณระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยจึงจะไม่สะท้อนภาพธุรกิจของบริษัทฯ ที่เน้นการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่ได้นำเสนอระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ จำนวน 2.14 ล้านบาท 2.24 ล้านบาท และ 2.24 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.32 ร้อยละ 0.40 และร้อยละ 0.15 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

รายละเอียดส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ จำแนกตามประเภทของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ แสดงได้ดังตารางต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	0.37	17.32	0.24	10.71	0.31	14.01
อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	1.77	82.68	2.00	89.29	1.93	85.99
รวมส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	2.14	100.00	2.24	100.00	2.24	100.00

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ โดยหลักประกอบด้วยค่าตกแต่งสำนักงาน และอุปกรณ์ที่ใช้ในสำนักงาน เช่น โต๊ะ เก้าอี้ เครื่องคอมพิวเตอร์ เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้ 1.89 ล้านบาท 5.59 ล้านบาท และ 4.12 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.28 ร้อยละ 1.00 และร้อยละ 0.28 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากการประมาณค่าใช้จ่ายค่าเช่าในอนาคตสำหรับการได้มาซึ่งสิทธิในการใช้สินทรัพย์นั้นๆ ซึ่งได้แก่ อาคารสำนักงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มการบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ในปี 2563 ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16”) ซึ่งเริ่มมีการถือปฏิบัติในประเทศไทย ในปี 2563 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากมีการต่อสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากการตัดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เป็นอาคารสำนักงานตามอายุสัญญาเช่า

ค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าความนิยม 3.58 ล้านบาท 3.58 ล้านบาท และ 3.58 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 0.53 ร้อยละ 0.64 และร้อยละ 0.25 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยค่าความนิยมดังกล่าว เป็นค่าความนิยมจากการที่บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นของ Hytexts ในสัดส่วนร้อยละ 75 เมื่อปี 2560

4.2.2.2 หนี้สิน

งบแสดงฐานะการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ ⁽¹⁾	ล้านบาท	ร้อยละ ⁽¹⁾	ล้านบาท	ร้อยละ ⁽¹⁾
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้า	115.04	54.68	132.79	35.23	145.65	53.18
เจ้าหนี้อื่น	21.16	10.06	154.77	41.06	29.45	10.75
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	21.85	10.39	29.36	7.79	35.70	13.04
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.45	0.69	2.66	0.70	2.93	1.07
ภาษีเงินได้มีติดบุคคลค้างจ่าย	47.70	22.67	48.65	12.91	52.43	19.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน	207.20	98.49	368.23	97.70	266.16	97.18
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.48	0.22	2.98	0.79	1.24	0.45
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2.71	1.29	5.69	1.51	6.49	2.37
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3.19	1.51	8.67	2.30	7.73	2.82
รวมหนี้สิน	210.39	100.00	376.90	100.00	273.89	100.00

หมายเหตุ: (1) ร้อยละของหนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม จำนวน 210.39 ล้านบาท 376.90 ล้านบาท และ 273.89 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า ภาษีเงินได้มีติดบุคคลค้างจ่าย หนี้สินที่เกิดจากสัญญา และเจ้าหนี้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 97.80 ร้อยละ 96.99 และร้อยละ 96.11 ของหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 ตามลำดับโดยรายละเอียดของหนี้สินที่สำคัญของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

เจ้าหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้า จำนวน 115.04 ล้านบาท 132.79 ล้านบาท และ 145.65 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 54.68 ร้อยละ 35.23 และร้อยละ 53.18 ของหนี้สินรวมตามลำดับ โดยเจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ โดยหลักประกอบด้วยค่าตอบแทนสำนักพิมพ์และนักเขียนค้างจ่ายทั้งนี้ บริษัทฯ มีระยะเวลาชำระหนี้ อยู่ที่ประมาณ 36.32 – 38.32 วัน สอดคล้องกับระยะเวลาชำระเงิน (Credit Term) ที่บริษัทฯ ได้รับหรือตกลงกับเจ้าหนี้การค้าส่วนใหญ่ ซึ่งเท่ากับ 7 – 45 วัน

เจ้าหนี้การค้า	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เจ้าหนี้การค้า	115.04	54.68	132.79	35.23	145.65	53.18
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	36.32		37.77		38.32	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 17.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.43 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 12.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.68 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าตอบแทนสำนักพิมพ์และนักเขียนค้างจ่ายที่เพิ่มขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น

เจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้อื่น จำนวน 21.16 ล้านบาท 154.77 ล้านบาท และ 29.45 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 10.06 ร้อยละ 41.06 และร้อยละ 10.75 ของหนี้สินรวมตามลำดับ เจ้าหนี้อื่น โดยหลักประกอบด้วย โบนัสค้างจ่าย ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย (เช่น ค่าสอบบัญชีค้างจ่าย ค่าเชิฟเวอร์ค้างจ่าย เป็นต้น) เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า (เช่น รายได้รับล่วงหน้าจากการให้บริการ E-library) และอื่นๆ เช่น ภาษีที่รอ納ส่ง และรายได้รับล่วงหน้าจากการขาย E-buffet เป็นต้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 133.61 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินปันผลระหว่างกาลค้างจ่ายจำนวน 130.43 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เจ้าหนี้อื่นลดลง 125.32 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากการจ่ายชำระเงินปันผลระหว่างกาลค้างจ่ายจำนวน 130.43 ล้านบาทแล้วในช่วงต้นปี 2566

หนี้สินที่เกิดขึ้นตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินที่เกิดขึ้นตามสัญญาจำนวน 21.85 ล้านบาท 29.36 ล้านบาท และ 35.70 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 10.39 ร้อยละ 7.79 และร้อยละ 13.03 ของหนี้สินรวมตามลำดับ หนี้สินที่เกิดขึ้นตามสัญญา คือ เงินรับล่วงหน้าจากการขาย meb coin ซึ่งสามารถนำไปใช้ซื้อสินค้าและบริการในแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ได้ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 หนี้สินที่เกิดขึ้นตามสัญญาของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเนื่องจากมีผู้อ่านมาซื้อ meb coin เพิ่มมากขึ้น

ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย จำนวน 47.70 ล้านบาท 48.65 ล้านบาท และ 52.43 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 22.67 ร้อยละ 12.91 และร้อยละ 19.14 ของหนี้สินรวมตามลำดับ โดยการเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566 โดยหลักเป็นไปตามการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ซึ่งสอดคล้องกับรายได้และกำไรก่อนภาษีเงินได้ของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้น

4.2.2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 467.20 ล้านบาท 183.80 ล้านบาท และ 1,184.35 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 283.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 60.66 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของกำไรสะสมจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 755.73 ล้านบาท หักกลบด้วยกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2565 จำนวน 328.41 ล้านบาท และการเพิ่มทุนให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 143.49 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 1,000.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 544.37 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสมจากการเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และการบันทึกกำไรสำหรับปีของปีนี้

4.2.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดที่สำคัญ มีดังนี้

กระแสเงินสด (ล้านบาท)	สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	320.06	354.48	377.74
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(1.17)	(0.38)	6.33
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(102.97)	(484.78)	479.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	215.92	(130.68)	863.78
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	396.79	612.71	482.03
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	612.71	482.03	1,345.81

4.2.3.1 กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เท่ากับ 320.06 ล้านบาท 354.48 ล้านบาท และ 377.74 ล้านบาท ตามลำดับ

ในปี 2564 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เท่ากับ 320.06 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากกำไรก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 296.21 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดได้มาจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 23.85 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า จำนวน 24.09 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา จำนวน 9.75 ล้านบาท หักกลบด้วยการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า จำนวน 11.70 ล้านบาท

ในปี 2565 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เท่ากับ 354.48 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากกำไรก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 335.11 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดได้มาจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 19.37 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า จำนวน 17.75 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา จำนวน 7.51 ล้านบาท

ในปี 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน เท่ากับ 377.74 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากกำไรก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 383.24 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดใช้ไปในการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 5.51 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า จำนวน 28.34 หักกลบด้วยการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า จำนวน 12.86 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา จำนวน 6.34 ล้านบาท

4.2.3.2 กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2565 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน เท่ากับ 1.18 ล้านบาท และ 0.38 ล้านบาท ตามลำดับ และสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุน เท่ากับ 6.33 ล้านบาท

สำหรับปี 2564 และ 2565 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 1.18 และ 0.38 ล้านบาท โดยหลักเป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ และเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งคือโปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 6.33 ล้านบาท โดยหลักมาจากการได้รับดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร จำนวน 13.58 ล้านบาท หักลบด้วยเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งคือโปรแกรมซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน 6.01 ล้านบาท

4.2.3.3 กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2565 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 102.97 ล้านบาท และ 484.78 ล้านบาท ตามลำดับ และสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 479.72 ล้านบาท

สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 102.97 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินปันผลจ่าย จำนวน 100.00 ล้านบาท

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 484.78 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินปันผลระหว่างกาลจ่าย จำนวน 625.30 ล้านบาท หักลบด้วยเงินสดรับจากการออกหุ้นทุน จำนวน 143.49 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน เท่ากับ 479.72 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินสดรับจากการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 628.13 ล้านบาท หักลบด้วยเงินปันผลจ่าย จำนวน 145.42 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นเงินปันผลระหว่างกาลปี 2565 จำนวน 130.43 และเงินปันผลประจำปี 2565 จำนวน 15.00 ล้านบาท

4.2.4 รายจ่ายฝ่ายทุน (Capital Expenditures)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 2.15 ล้านบาท 1.83 ล้านบาท และ 7.26 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนสำหรับการซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน

4.2.5 ภาระผูกพันด้านหนี้สิน (Contractual Obligations) และการบริหารจัดการภาระนอกงบ qa (Off-balance Sheet Arrangements)

- ไม่มี -

4.3 การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
		2564	2565	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.22	1.48	5.40
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	3.15	1.43	5.33
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.78	1.23	1.19
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	42.06	40.31	32.51
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	8.68	9.06	11.23
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	10.05	9.66	9.52
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	36.32	37.77	38.32
วงจรเงินสด (Cash Cycle) ⁽²⁾	วัน	(27.64)	(28.71)	(27.10)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	28.34	30.04	30.79
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน ⁽¹⁾	ร้อยละ	23.60	23.94	25.05
อัตราส่วนรายได้ต่อรายได้รวม	ร้อยละ	0.82	0.80	1.20
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	93.12	85.82	77.76
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	18.91	19.18	19.98
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	72.52	101.76	56.60
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	48.92	53.44	38.38
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	6,210.05	5,650.40	5,519.56
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์	เท่า	2.59	2.79	1.92
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ⁽³⁾	เท่า	0.45	2.05	0.23
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Interest-Bearing Debt) ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.00	0.03	0.00
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	8,317.04	4,289.68	4,717.41
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Interest-Bearing Debt) ต่อกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	เท่า	0.01	0.01	0.01
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	240.74	157.27	167.39
อัตราส่วนจ่ายปันผล	ร้อยละ	60.70	382.08	43.95

หมายเหตุ: (1) กำไรจากการกิจกรรมดำเนินงาน / รายได้รวม

(2) วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของบริษัทฯ ไม่ได้รวมระยะเวลาขายเฉลี่ย เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นการประกอบธุรกิจจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องมีสินค้าคงเหลือที่เป็นวรรณกรรมหรือหนังสือเป็นรูปเล่มกระดาษ ดังนั้น การคำนวณระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยโดยอ้างอิงสินค้าคงเหลือ เช่น อุปกรณ์สำหรับอ่าน E-Book (E-Reader) จะทำให้ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยของบริษัทฯ มีมูลค่าที่ต่ำมากและไม่สะท้อนภาพธุรกิจของบริษัทฯ ที่เน้นการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์

(3) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก เป็นจำนวน 130.43 ล้านบาท โดยแหล่งเงินทุนที่ใช้ในการจ่ายเงินปันผลมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทฯ

4.3.1 สภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 3.22 เท่า 1.48 เท่า และ 5.40 เท่า ตามลำดับ และบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว เท่ากับ 3.15 เท่า 1.43 เท่า และ 5.33 เท่า ตามลำดับ อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ณ 31 ธันวาคม 2565 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยหลักเนื่องมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2565 อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2565 โดยหลักเนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเงินเพิ่มทุนตามการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในปี 2566 ซึ่งสอดคล้องกับกำไรที่เติบโตขึ้น

ทั้งนี้ ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย และระยะเวลาชำระหนี้ ซึ่งเป็นองค์ประกอบในการคำนวณ วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 สามารถแสดงได้ดังนี้

วงจรเงินสด (วัน)	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	8.68	9.06	11.23
ระยะเวลาชำระหนี้	36.32	37.77	38.32
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	(27.64)	(28.71)	(27.10)

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีวงจรเงินสด (Cash Cycle) อยู่ที่ประมาณ (28.71) – (27.10) วัน โดยมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 อยู่ในระดับใกล้เคียงกันที่ประมาณ 8.68 – 11.23 วัน ซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาการชำระเงินจากลูกหนี้การค้ำที่ตกลงกัน ซึ่งอยู่ในช่วง 1 – 45 วัน ทั้งนี้ ลูกหนี้การค้ำโดยหลักเป็นผู้ให้บริการ Payment gateway หรือสถาบันการเงินผู้ให้บริการบัตรเครดิต เนื่องจากเมื่อลูกค้าชำระเงินค่าธรรมเนียมออนไลน์ ค่าธรรมเนียมออนไลน์ดังกล่าวจะชำระผ่านไปให้ผู้ให้บริการ Payment gateway หรือสถาบันการเงินผู้ให้บริการบัตรเครดิต แล้วจึงมีการโอนเงินดังกล่าวมาให้กับบริษัทฯ ในจำนวนเงินและระยะเวลาที่ตกลงกัน

ระยะเวลาชำระหนี้ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 อยู่ในระดับใกล้เคียงกันที่ประมาณ 36.32 – 38.32 วัน ซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาชำระเงิน (Credit Term) ที่บริษัทฯ ได้รับหรือตกลงกับเจ้าหนี้การค้าส่วนใหญ่ ซึ่งเท่ากับ 7 – 45 วัน

ทั้งนี้ วงจรเงินสด (Cash Cycle) ของบริษัทฯ ไม่ได้รวมระยะเวลาขายเฉลี่ย เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นการประกอบธุรกิจจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์ม meb และ readAwrite ของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องมีสินค้าคงเหลือที่เป็นวรรณกรรมหรือหนังสือเป็นรูปเล่มกระดาษ ดังนั้น การคำนวณระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยโดยอ้างอิงสินค้าคงเหลือ เช่น E-Reader จะทำให้ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยของบริษัทฯ มีมูลค่าที่ต่ำมากและไม่สะท้อนภาพธุรกิจของบริษัทฯ ที่เน้นการจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์

4.3.2 ความสามารถในการทำกำไร

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เท่ากับร้อยละ 72.52 ร้อยละ 101.76 และร้อยละ 56.60 สำหรับปี 2564 2565 และ 2566 ตามลำดับ โดยอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อยู่ในระดับสูง โดยหลักเนื่องมาจากรูปแบบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ใช้สินทรัพย์ที่มีมูลค่าน้อยทำให้ใช้ฐานทุนจำนวนน้อยด้วย แต่สามารถสร้างรายได้และกำไรได้ในจำนวนมาก ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นสูง โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ มีกำไรเพิ่มขึ้น ประกอบกับส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงอย่างมีนัยสำคัญโดยมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2565

4.3.3 ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ เท่ากับร้อยละ 48.92 ร้อยละ 53.44 และร้อยละ 38.38 สำหรับปี 2564 2565 และ 2566 ตามลำดับ โดยอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์อยู่ในระดับสูง เพราะว่ามีรูปแบบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ใช้สินทรัพย์ที่มีมูลค่าน้อยแต่สามารถสร้างรายได้และกำไรในจำนวนมาก ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์สำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2564 โดยหลักมีสาเหตุมาจากการที่บริษัทฯ มีกำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น ขณะที่อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์สำหรับปี 2566 ลดลงจากปี 2565 มีสาเหตุหลักจากฐานสินทรัพย์รวมที่สูงขึ้นภายหลังจากการเพิ่มทุนตามการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)

4.3.4 ความสามารถในการชำระหนี้

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 0.45 เท่า 2.05 เท่า และ 0.23 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2565 และ 2566 ตามลำดับ โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2566 อยู่ในระดับที่ค่อนข้างใกล้เคียงกัน อยู่ที่ 0.23 - 0.45 เท่า อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ปรับสูงขึ้น โดยหลักมีสาเหตุมาจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในปี 2565 ซึ่งส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้มีหนี้สินจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินแต่หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัทฯ มีเพียงหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินซึ่งถือว่าเป็นจำนวนที่ไม่มีสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 1.91 - 5.64 ล้านบาท

อัตราการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 60.70 ร้อยละ 382.08 และร้อยละ 43.95 สำหรับปี 2564 2565 และ 2566 ตามลำดับ

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.2.1 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัทฯ หัวข้อ 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล)

4.4 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

แนวโน้มสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันยังเป็นช่วงเวลาที่มีความไม่แน่นอนด้านการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโดยรวม อัตราดอกเบี้ยที่มีแนวโน้มสูงขึ้น รวมถึงภาวะเงินเฟ้อ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการติดตามแผนดำเนินงานในแต่ละไตรมาสอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์และสถานะเศรษฐกิจ รวมถึงการบริหารค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพ

สำหรับข้อมูลเกี่ยวกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โปรดพิจารณาในหัวข้อ 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

4.5.1 สรุปรายงานการตรวจสอบบัญชี

87

4.5.2 ตารางสรุปงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ถึงปี 2566

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	612.71	90.42	482.03	85.97	1,345.81	92.29
ลูกหนี้การค้า	40.19	5.93	44.75	7.98	73.11	5.01
ลูกหนี้อื่น	12.10	1.79	15.31	2.73	13.29	0.91
สินค้าคงเหลือ	1.81	0.27	3.03	0.54	6.29	0.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	666.81	98.41	545.12	97.22	1,438.50	98.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	2.14	0.32	2.24	0.40	2.24	0.15
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1.89	0.28	5.59	1.00	4.12	0.28
ค่าความนิยม	3.58	0.53	3.58	0.64	3.58	0.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.33	0.20	1.64	0.29	7.20	0.49
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.61	0.09	1.22	0.22	1.07	0.07
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.23	0.18	1.31	0.23	1.53	0.10
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10.78	1.59	15.58	2.78	19.74	1.35
รวมสินทรัพย์	677.59	100.00	560.70	100.00	1,458.24	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้า	115.04	16.98	132.79	23.68	145.65	9.99
เจ้าหนี้อื่น	21.16	3.12	154.77	27.60	29.45	2.02
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	21.85	3.22	29.36	5.24	35.7	2.45
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.45	0.22	2.66	0.47	2.93	0.20
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	47.70	7.04	48.65	8.68	52.43	3.60
รวมหนี้สินหมุนเวียน	207.20	30.58	368.23	65.67	266.16	18.25
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	0.48	0.07	2.98	0.54	1.24	0.08
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2.71	0.40	5.69	1.01	6.49	0.45
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3.19	0.47	8.67	1.55	7.73	0.53
รวมหนี้สิน	210.39	31.05	376.90	67.22	273.89	18.78
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	5.00	0.74	150.00	26.75	150.00	10.29
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	5.00	0.74	138.75	24.75	150.00	10.29
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	-	-	9.74	1.74	626.62	42.97
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	0.50	0.07	15.00	2.68	15.00	1.03
ยังไม่ได้จัดสรร	461.15	68.06	19.34	3.45	390.71	26.79
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	466.65	68.87	182.83	32.61	1,182.33	81.08
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.55	0.08	0.97	0.17	2.02	0.14
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	467.20	68.95	183.80	32.78	1,184.35	81.22
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	677.59	100.00	560.70	100.00	1,458.24	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	1,444.46	99.18	1,711.74	99.20	1,915.94	98.80
รายได้จากการลงทุน	0.95	0.07	1.42	0.08	13.59	0.70
รายได้อื่น	10.97	0.75	12.34	0.71	9.66	0.50
รายได้รวม	1,456.38	100.00	1,725.50	100.00	1,939.19	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	1,035.03	71.07	1,197.58	69.40	1,326.04	68.38
ค่าใช้จ่ายในการขาย	35.43	2.43	47.58	2.76	57.31	2.96
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	42.22	2.90	67.30	3.90	70.07	3.61
รวมค่าใช้จ่าย	1,112.68	76.40	1,312.47	76.06	1,453.42	74.95
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	343.70	23.60	413.03	23.94	485.77	25.05
ต้นทุนทางการเงิน	(0.04)	(0.00)	(0.09)	(0.01)	(0.10)	(0.01)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	343.66	23.60	412.94	23.93	485.67	25.04
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(68.32)	(4.69)	(82.05)	(4.76)	(98.25)	(5.07)
กำไรสุทธิสำหรับปี	275.34	18.91	330.89	19.18	387.42	19.98
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	0.51	0.04	(2.58)	(0.15)	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(0.10)	(0.01)	0.52	0.03	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.41	0.03	(2.06)	(0.12)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	0.41	0.03	(2.06)	(0.12)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	275.75	18.93	328.83	19.06	387.42	19.98
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	274.86	18.87	330.45	19.15	386.37	19.92
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.48	0.03	0.44	0.03	1.05	0.05
กำไรสำหรับปี	275.34	18.91	330.89	19.18	387.42	19.98
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	275.26	18.90	328.41	19.03	386.37	19.92
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.49	0.03	0.42	0.02	1.05	0.05
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	275.75	18.93	328.83	19.06	387.42	19.98
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	27.49		3.50		1.30	

งบกระแสเงินสดรวม (หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	275.34	330.89	387.42
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ภาษีเงินได้	68.32	82.05	98.25
ต้นทุนทางการเงิน	0.04	0.09	0.10
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4.42	4.31	4.60
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	0.02	(0.00)	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	0.38	0.40	0.80
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	0.35	0.00	-
กำไรจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(0.02)	(0.02)	(0.00)
กำไรจากการประเมินสัญญาเช่าใหม่	(0.02)	0.00	(0.02)
ดอกเบี้ยรับ	(0.95)	(1.43)	(13.59)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	347.88	416.29	477.56
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	(11.70)	(4.56)	(28.36)
ลูกหนี้อื่น	(3.26)	(3.21)	2.02
สินค้าคงเหลือ	0.41	(1.22)	(3.26)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(0.18)	(0.08)	(0.22)
เจ้าหนี้การค้า	24.09	17.75	12.86
เจ้าหนี้อื่น	4.75	3.18	5.10
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	9.75	7.51	6.34
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	371.73	435.66	472.06
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(51.67)	(81.18)	(94.32)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน	320.06	354.48	377.74
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับจากการขายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	0.02	0.02	0.01
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(1.55)	(1.17)	(1.25)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.60)	(0.66)	(6.01)
ดอกเบี้ยรับ	0.95	1.43	13.58
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(1.18)	(0.38)	6.33
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2.93)	(2.87)	(2.88)
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	-	143.49	628.13
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(100.00)	(625.30)	(145.42)
ดอกเบี้ยจ่าย	(0.04)	(0.10)	(0.10)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(102.97)	(484.78)	479.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	215.92	(130.67)	863.78
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	396.79	612.71	482.03
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี	612.71	482.03	1,345.81

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 99/27 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้นที่ 8 หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จ.นนทบุรี 11120
โทรศัพท์	: 02-962-1698 และ 02-962-1699
เว็บไซต์	: www.meb.co.th

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์: +66(0) 2009 9000 โทรสาร : +66(0) 2009 9991 SET Contact Center: +66(0) 2009 9999
----------------------	---

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 50 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: +66(0) 2677 2000 โทรสาร : +66(0) 2677 2222
-------------	---

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 กฎหมายและข้อกำหนดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

1. กฎหมายการประกอบธุรกิจการตลาดแบบตรง

ธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจที่ถือว่าการทำตลาดสินค้าหรือบริการในลักษณะของการสื่อสารข้อมูลเพื่อเสนอขายสินค้าหรือบริการโดยตรงต่อผู้บริโภคซึ่งอยู่ห่างโดยระยะทางและมุ่งหวังให้ผู้บริโภคแต่ละรายตอบกลับเพื่อซื้อสินค้าหรือบริการจากผู้ประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของพระราชบัญญัติขายตรงและตลาดแบบตรง พ.ศ. 2545 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งกำหนดให้บุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคลที่ประสงค์จะประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงต้องยื่นคำขอต่อนายทะเบียนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการขายตรงและตลาดแบบตรงประกาศกำหนด บริษัทฯ ซึ่งถือเป็นผู้ประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงจะทำการประกอบธุรกิจการตลาดแบบตรงไม่ได้ เว้นแต่จะได้จดทะเบียนการประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงให้แล้วเสร็จ การดำเนินการใดที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดนายทะเบียนภายใต้กฎหมายดังกล่าวอาจสั่งเพิกถอนการขึ้นทะเบียนและให้หยุดการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้ กฎหมายดังกล่าวมีลักษณะเป็นกฎหมายทางด้านคุ้มครองผู้บริโภค โดยการสื่อสารข้อมูลที่มีลักษณะเป็นการโฆษณาเสนอขายสินค้าและบริการจะต้องมีการดำเนินการภายใต้หลักการที่กฎหมายกำหนด เช่น การใช้ข้อความที่ไม่เป็นธรรม หรืออาจก่อให้เกิดผลเสียต่อสังคมส่วนรวม ข้อความที่เกินจริง หรือก่อให้เกิดความเข้าใจผิด รวมทั้งมีการกำหนดรายละเอียดในการซื้อขายสินค้าหรือบริการการตลาดแบบตรงให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

2. กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ได้มาซึ่งข้อมูลของลูกค้าซึ่งมีลักษณะเป็นข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้นบริษัทฯ จึงถือเป็นผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลตามพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ ทำให้การเก็บรวบรวม การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่กลุ่มบริษัทฯ ได้มาจะต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ”) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจากการรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล โดยคำว่า “ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล” ตามพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

เนื่องจากปัจจุบัน ด้วยความก้าวหน้าของเทคโนโลยี รวมถึงระบบสื่อสาร ทำให้การเก็บรวบรวม การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลหรือการแสวงหาประโยชน์จากข้อมูลส่วนบุคคลสามารถทำได้โดยง่ายและอาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญหรือความเสียหายต่อเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลได้ โดยพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแลและดำเนินการใดๆ เพื่อให้ความคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตั้งแต่การเก็บรวบรวม การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการกำหนดมาตรการต่างๆ เช่น

1. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลจะเก็บได้เท่าที่จำเป็นและต้องเป็นไปภายใต้วัตถุประสงค์อันชอบด้วยกฎหมายของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล โดยก่อนการเก็บรวบรวมข้อมูล ผู้ควบคุมข้อมูลจะต้องแจ้งเจ้าของข้อมูลก่อนหรือในขณะเก็บรวบรวมให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ของการเก็บรวบรวม ข้อมูลที่จะมีการเก็บรวบรวม ประเภทหรือหน่วยงานที่ข้อมูลนั้นอาจถูกเปิดเผย เป็นต้น
2. การเก็บรวบรวม การใช้ หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลจะสามารถทำได้ต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล เว้นแต่จะได้รับการยกเว้นตามกฎหมายและต้องใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่ได้แจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลไว้ก่อนหรือในขณะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล

3. การให้สิทธิเจ้าของข้อมูลในการขอเข้าถึงและขอรับสำเนาข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับตนซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล หรือขอให้เปิดเผยถึงการได้มาซึ่งข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวที่ตนไม่ได้ให้ความยินยอม

พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ เริ่มมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มิถุนายน 2565 และครอบคลุมไปถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ได้เก็บรวบรวมไว้ก่อน พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฯ มีผลบังคับใช้ โดยบริษัทฯ สามารถเก็บรวบรวมและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลนั้นต่อไปได้ตามวัตถุประสงค์เดิมที่เคยได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งบริษัทฯ ต้องกำหนดวิธีการยกเลิกความยินยอมและประชาสัมพันธ์ให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่ไม่ประสงค์ให้ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลเก็บรวบรวมและใช้ข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวสามารถแจ้งยกเลิกความยินยอมได้โดยง่าย

3. กฎหมายลิขสิทธิ์

การให้บริการของบริษัทฯ ได้แก่ การดัดแปลงงานวรรณกรรมให้อยู่ในรูปแบบงานวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ การจัดเก็บวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และเผยแพร่งานวรรณกรรมไปยังผู้ใช้บริการซึ่งงานวรรณกรรมดังกล่าว ถือเป็นงานอันมีลิขสิทธิ์ตามพระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ พ.ศ. 2537 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. ลิขสิทธิ์ฯ**”) โดยงานอันมีลิขสิทธิ์ ได้แก่ งานสร้างสรรค์ประเภทวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียงแพร่ภาพ หรืองานอื่นใดในแผนกวรรณคดี แผนกวิทยาศาสตร์ หรือแผนกศิลปะของผู้สร้างสรรค์ ไม่ว่าจะเป็นดังกล่าวจะแสดงออกโดยวิธีหรือรูปแบบอย่างใดก็ตาม

พ.ร.บ. ลิขสิทธิ์ฯ ได้กำหนดมาตรการคุ้มครองด้านลิขสิทธิ์เพื่อส่งเสริมให้มีการสร้างสรรค์งานในด้านวรรณกรรม ศิลปกรรม และงานด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดให้เจ้าของลิขสิทธิ์มีสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการ (1) ทำซ้ำหรือดัดแปลง (2) เผยแพร่ต่อสาธารณชน (3) ให้เช่าต้นฉบับหรือสำเนา งาน โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ และสิ่งบันทึกเสียง (4) ให้ประโยชน์อันเกิดจากลิขสิทธิ์แก่ผู้อื่น และ (5) อนุญาตให้ผู้อื่นใช้สิทธิตาม (1) (2) หรือ (3) โดยจะกำหนดเงื่อนไขอย่างใดหรือไม่ก็ได้ แต่เงื่อนไขดังกล่าวจะกำหนดในลักษณะที่เป็นการจำกัดการแข่งขันโดยไม่เป็นธรรมไม่ได้ และเจ้าของลิขสิทธิ์ย่อมได้รับความคุ้มครองจากการทำซ้ำหรือดัดแปลง หรือเผยแพร่ต่อสาธารณชนโดยไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์เอง รวมถึงในกรณีที่ผู้ใดรู้อยู่แล้วหรือมีเหตุอันควรรู้ว่างานใดได้ทำขึ้นโดยละเมิดลิขสิทธิ์ของผู้อื่น กระทำการดังต่อไปนี้เพื่อหากำไร (1) ขาย มีไว้เพื่อขาย เสนอขาย ให้เช่า เสนอให้เช่า ให้เช่าซื้อ หรือเสนอให้เช่าซื้อ (2) เผยแพร่ต่อสาธารณชน (3) แจกจ่ายในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของลิขสิทธิ์ หรือ (4) นำหรือส่งเข้ามาในราชอาณาจักร ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำการละเมิดลิขสิทธิ์ ต้องระวางโทษตามพ.ร.บ. ลิขสิทธิ์ฯ

4. กฎหมายว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

ด้วยลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งเป็นธุรกิจขายสินค้าหรือให้บริการบนระบบคอมพิวเตอร์ ดังนั้นสินค้าที่บริษัทฯ ขายหรือให้บริการ จึงถือเป็นข้อมูลคอมพิวเตอร์ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ฯ**”) ซึ่งหมายความว่าข้อมูล ข้อความ คำสั่ง ชุดคำสั่ง หรือสิ่งอื่นใดบรรดาที่อยู่ในระบบคอมพิวเตอร์ในสภาพที่ระบบคอมพิวเตอร์อาจประมวลผลได้ และให้หมายความรวมถึงข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ด้วย

โดยพ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีรูปแบบการกระทำความผิดที่มีความซับซ้อนมากขึ้นตามพัฒนาการทางเทคโนโลยีซึ่งเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยมีการจัดตั้งกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมซึ่งมีภารกิจในการกำหนดมาตรฐานและมาตรการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ รวมทั้งการเฝ้าระวังและติดตามสถานการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งกำหนดบทลงโทษของความผิดดังกล่าวอีกด้วย ดังนั้น บริษัทฯ ในฐานะผู้ให้บริการเก็บรักษาข้อมูลคอมพิวเตอร์เพื่อประโยชน์ของบุคคลอื่นมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามพ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ฯ ในเรื่องการป้องกันไม่ให้มีการนำข้อมูลใดๆ เข้าสู่

ระบบคอมพิวเตอร์ ไม่ว่าจะเป็นการนำข้อมูลคอมพิวเตอร์ที่บิดเบือนหรือปลอมไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน หรือข้อมูลคอมพิวเตอร์อันเป็นเท็จ โดยประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่ประชาชน หรือการนำข้อมูลคอมพิวเตอร์ใดๆ ที่มีลักษณะอันลามกและข้อมูลคอมพิวเตอร์นั้นประชาชนทั่วไปอาจเข้าถึงได้ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลคอมพิวเตอร์ใดๆ โดยรู้อยู่แล้วว่าข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลคอมพิวเตอร์ต้องห้ามตามพ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ฯ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ย่อมไม่มีความผิดหากไม่ได้ให้ความร่วมมือ ยินยอม หรือรู้เห็นเป็นใจให้มีการกระทำความผิดดังกล่าวในระบบคอมพิวเตอร์ที่อยู่ในความควบคุมของตนเองตามพ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ฯ

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี-

5.4 ข้อมูลสำคัญอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ยึดถือแนวทางการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนดและจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและการบริหารองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

6.2.1 การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหาและพัฒนากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลของบุคลากรทุกระดับอย่างเหมาะสม

โดยตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในการแต่งตั้งกรรมการให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
- (3) ในกรณีเลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ให้บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบ คุณสมบัติและเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ พิจารณาเสนอกรอบนโยบายและรูปแบบจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

คำตอบแทนของกรรมการบริษัท เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยจะต้องมีโครงสร้างและอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท นำพาคำตอบแทนให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะนำเสนอกรอบนโยบายคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ และจะเปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดคำตอบแทน ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีแนวทางในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน”

6.2.2 องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท และความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 4 คน โดยคณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ มีความเป็นอิสระในการอภิปรายแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและตัดสินใจลงมติในที่ประชุม รวมถึงการเสนอวาระการประชุม และสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริษัท

6.2.3 การพัฒนากรรมการและการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาจัดทำและทบทวนแผนการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทฯ มีผู้สืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณารูปแบบ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

6.3 นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) การบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะดูแลการจัดการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และจัดให้มีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(1.1) การส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(1.2) บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติและมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือ

บริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัท ให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(1.3) ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (ก) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น
- (ข) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และให้สอดคล้องกับนโยบาย และแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว รวมถึงใช้ดุลยพินิจในการบริหารจัดการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม และบริษัทฯ ในภาพรวม รวมทั้งรายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ
- (ค) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอ
- (ง) กรรมการของบริษัทย่อยต้องดูแลมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องดังกล่าว
- (จ) กรรมการของบริษัทย่อยต้องดูแลและดำเนินการที่จำเป็นในการจัดให้มีการกำหนด ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอและสอดคล้องกับนโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัทฯ ที่อาจเปลี่ยนแปลงไป
- (ฉ) กรรมการของบริษัทย่อยต้องพิจารณา ติดตาม ให้คำแนะนำที่จำเป็นแก่บริษัทย่อยในการจัดให้มีระบบการทำงานที่ชัดเจน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินธุรกิจ
- (ช) กรรมการของบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้แทนของบริษัทฯ ต้องเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยก่อนที่บริษัทย่อยจะจัดประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยเพื่ออนุมัติงบประมาณประจำปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้มีการกำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

(2) กลไกการกำกับดูแลของบริษัทฯ ในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย

(2.1) การเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อย ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือเข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

และ/หรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อย จะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้ บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่เกี่ยวข้อง กรรมการ หรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทย่อยดังกล่าว มีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการ¹ของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าเป็นบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำ รายการ หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

- (2.2) บริษัทฯ จะกำหนดมาตรการ และขั้นตอนดำเนินการที่จำเป็น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน โดยบริษัทฯ จะดำเนินการที่จำเป็นเพื่อติดตามให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วน ถูกต้อง

ทั้งนี้ นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดในข้อบังคับของ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“CRC”) ตราบเท่าที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CRC

ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฉบับเต็มปรากฏใน เอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม”

6.4 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียม และคุ้มครองผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ให้เกิดการเลือกปฏิบัติ โดยมีแนวทางที่สำคัญ โดยสรุปได้ดังนี้

6.4.1 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์แก่ลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากร เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการได้อย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการทำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

¹ ฝ่ายจัดการ หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กอ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงกรรมการผู้จัดการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย (Interested Persons) ทุกฝ่าย โดยจัดให้มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ดังนี้ และให้บริษัทฯ ย่อยดำเนินการตามแนวทางนี้โดยอนุโลม

จรรยาบรรณทางธุรกิจ

1. ผู้ถือหุ้น	: บริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ โดยมุ่งเน้นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคงอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด ด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย อันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะที่ได้รับรู้ อันเนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบเนื่องจากการเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้น
2. ภาครัฐ	: บริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงาน และให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของภาครัฐ ตลอดจนรับฟังความเห็นหรือข้อเสนอแนะของภาครัฐ
3. พนักงาน	: บริษัทฯ จะจัดให้มีขั้นตอนการสรรหา และคัดเลือกพนักงานโดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ และความเหมาะสมต่อองค์กร โดยปราศจากอคติ เป็นธรรมและเท่าเทียม เป็นสำคัญ บริษัทฯ จะประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงาน โดยจะจัดให้มีการอบรม การสัมมนาอย่างสม่ำเสมอ และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน อันจะเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป บริษัทฯ จะจัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนในกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงมีการปกป้องพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษกรณีการร้องเรียนโดยสุจริต
4. คู่ค้า	: บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ ที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม ไม่ขัดต่อกฎหมาย และเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน บริษัทฯ จะไม่ดำเนินธุรกิจกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำความผิดกฎหมาย หรือทุจริต หรือละเมิดสิทธิมนุษยชน
5. ลูกค้า	: บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการจัดให้มีการกำหนดราคาสินค้าและบริการในอัตราที่เหมาะสม รวมถึงมุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน โดยการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุดเพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมและงานวิจัยมาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในหลากหลายมิติมากขึ้น เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากรน้อยลง ประหยัดพลังงาน สามารถหมุนเวียนใช้ซ้ำได้ และมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน และเพื่อเป็นการเอาใจใส่ต่อความพึงพอใจของลูกค้า บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของ บริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ และไม่รับ ไม่เรียก หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ อันสื่อถึงการกระทำที่เป็นการไม่สุจริต
6. เจ้าหนี้	: บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกำหนด ตลอดจนคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้
7. คู่แข่ง	: บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม โดยไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล

8. สังคมและส่วนรวม	: บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปรับเปลี่ยนวิธีดำเนินงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อลดผลกระทบใดๆ ที่จะมีต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคม
9. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	: บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มุ่งดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมาย อย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ ได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสื่อองค์กรแห่งความยั่งยืน
10. บริษัทฯ	
10.1 ความรับผิดชอบต่อทรัพย์สิน	: กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยด้วยความระมัดระวัง โดยใช้อย่างประหยัด มีจิตสำนึกและรับผิดชอบต่อ เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เท่านั้น
10.2 ทรัพย์สินทางปัญญาและข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ	: บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึง ชื่อของบริษัท โลโก้ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า นวัตกรรม ข้อมูลต่างๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานดำเนินการ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน รวมถึงประกาศคำสั่งและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ - ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ความลับทางการค้า และข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทฯ และของคู่ค้าของบริษัทฯ ไม่ให้เกิดความเสียหาย สูญหาย และดูแลให้มีการใช้ทรัพย์สินทางปัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ - ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่บริษัทฯ จัดให้เพื่อพัฒนาธุรกิจและเพิ่มความได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทฯ เท่านั้น - ต้องไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่นที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง - ไม่เผยแพร่ คัดลอก หรือนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ในบริษัทฯ - ไม่ใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ในการส่งข้อความที่หยาบคาย ลามก ก่อวินาศ ชั่วร้ายให้กับผู้อื่น รวมถึงการหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือบริษัทฯ อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ
11. ความสัมพันธ์และความขัดแย้งทางผลประโยชน์	: บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องหลีกเลี่ยง และป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือ เครือญาติขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้แจ้งความสัมพันธ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทฯ ได้รับทราบ และไม่ให้อยู่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ และการอนุมัติในเรื่องนั้นๆ <p>การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ส่วนลดหรือเงื่อนไขทางการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องในฐานะลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลในฐานะอื่นที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามปกติวิสัยแห่งการติดต่อกิจการโดยทั่วไป โดยบุคลากรของบริษัทฯ พึงปฏิบัติในขอบเขต ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่ขัดต่อนโยบาย และกฎระเบียบของบริษัทฯ ที่มีอยู่แล้ว และที่จะมีเพิ่มเติมต่อไป - เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด - ต้องรายงานให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทฯ กำหนดรับทราบ และ/หรืออนุมัติก่อนทุกครั้ง

<p>12. การติดตามดูแลให้ปฏิบัติตาม</p>	<p>บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด</p> <p>บุคลากรของบริษัทฯ มีหน้าที่ส่งเสริม และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัท นอกจากนี้ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการฝ่าฝืนดังกล่าวเป็นการกระทำความผิดกฎหมาย</p> <p>บริษัทฯ ควรจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแส และการรายงานในกรณีสงสัยว่าจะมีการฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจรวมถึงช่องทางการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (แล้วแต่กรณี) มีหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน และตรวจสอบข้อเท็จจริงในกรณีสงสัยว่าจะมีการฝ่าฝืนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงให้มีความเหมาะสมกับต่อเหตุการณ์ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป</p>
--	--

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้างต้น ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทฯ จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และ/หรือพิจารณาเสนอเรื่องร้องเรียนที่สำคัญพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

ทั้งนี้ การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ ปรากฏในข้อ 5 ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิม ซึ่งปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเดิม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเดิมที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.5 นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยยึดหลักการที่ว่าผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย บุคคลดังกล่าวต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้น ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดให้บุคคลดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่มีส่วนในการตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

(1) กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร พึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน หรือคล้ายคลึงกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย หรือผู้บริหารในกิจการดังกล่าว ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น เว้นแต่กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย หรือผู้บริหาร หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ นั้นก่อนการเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร และได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้ว (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการของบุคคลดังกล่าวข้างต้นไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลดังกล่าวต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาเรื่องของบริษัทฯ ที่ตนเองมีส่วนได้เสีย

(2) กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร ควรเปิดเผยให้บริษัทฯ ทราบถึงรายการทางธุรกิจหรือการประกอบกิจการที่เป็นของส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือของญาติพี่น้อง หรือของผู้ที่อยู่ในอุปการะของตน ซึ่งเป็นธุรกิจหรือกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยได้ เช่น

- การร่วมลงทุนหรือการมีผลประโยชน์ใด ๆ กับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือลูกค้านั้นของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือการเป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยหรือลูกค้านั้นของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- การค้าสินค้าหรือการให้บริการแก่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยโดยตรง หรือการทำการค้าผ่านบุคคลอื่น

(3) กรรมการ กรรมการชดเชย และผู้บริหาร มีหน้าที่เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับความรู้ว่ามีส่วนได้เสีย หรือทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(4) กรรมการ กรรมการชดเชย ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และไม่นำทรัพย์สิน หรือข้อมูลอันเป็นความลับ และ/หรือ ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เช่น แผนงานรายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมูลราคา ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น และไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด

(5) กรรมการ กรรมการชดเชย ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนตนหรือญาติสนิทของตน มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่ทำให้เบี่ยงเบนไปจากหลักการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ และต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรืออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่ตนหรือญาติสนิทของตนมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงานหรือญาติสนิทของพนักงานมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบเป็นรายกรณี

กรรมการ กรรมการชดเชย ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้องกันเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

ทั้งนี้ นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์”

6.6 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักจรรยาบรรณ มุ่งดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ โปร่งใสเป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมายอย่างเคร่งครัดเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ ไม่ยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จึงจัดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกกิจกรรมทางธุรกิจของทั้งในประเทศและต่างประเทศ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจใดๆ ที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการตรวจสอบและผ่านการพิจารณาและปฏิบัติตามแนวนโยบายนี้แล้วอย่างรอบคอบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยสรุปได้ดังนี้

(1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องไม่เรียกรับ หรือดำเนินการใดๆ ที่จะเป็นการให้หรือรับ หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อองค์กร ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ โดยครอบคลุมถึงธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

(2) การดำเนินการทางธุรกิจ การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(3) บริษัทฯ จะต้องกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้ หากมีการฝ่าฝืนกระทำการใดๆ อันเป็นการคอร์รัปชันสนับสนุนช่วยเหลือ หรือให้ความร่วมมือกับการคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

ทั้งนี้ นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันฉบับเดิม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเดิม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเดิมที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”

6.7 นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลใดซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไป (“ข้อมูลภายใน”) หรือข้อมูลใดที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอันที่จะทำให้บริษัทฯ เสียหาย หรือเสียเปรียบ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงข้อมูลผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน หรือข้อมูลอื่นใดของบริษัทฯ ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน (“ความลับทางธุรกิจ”) ไปเปิดเผยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าด้วยวิธีการใดๆ อันก่อให้เกิดการได้เปรียบบุคคลอื่น ไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายใน

ทั้งนี้ นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯฉบับเดิม ปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเดิม และจรรยาบรรณทางธุรกิจฉบับเดิมที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ”

6.8 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

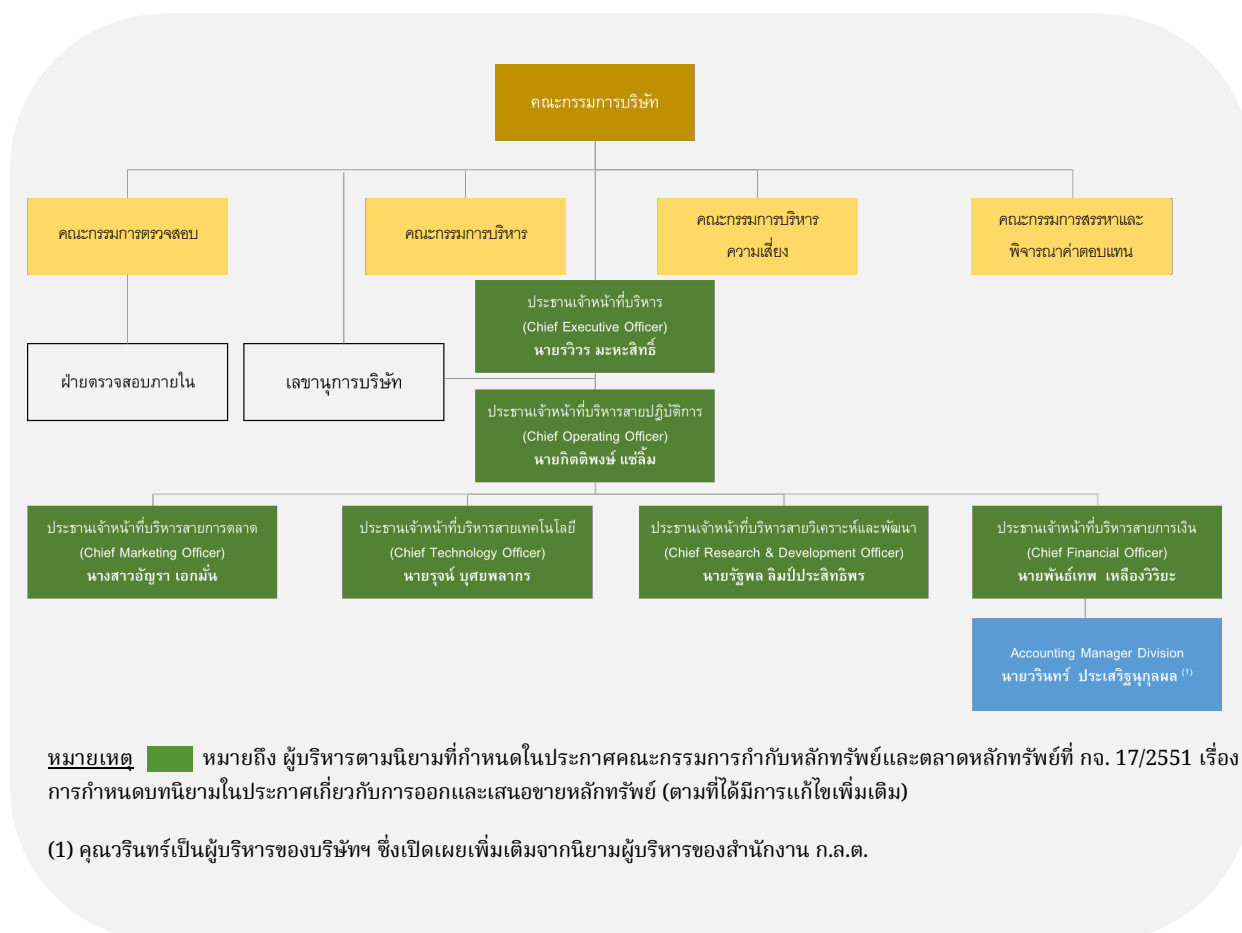
ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง รวมทั้งนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง และนโยบายอื่นๆ เพื่อให้มีความเหมาะสมสอดคล้องสภาพการณ์ในปัจจุบัน อีกทั้งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจ ประจำปี และมีส่วนร่วมในการวางแผนกลยุทธ์และกำหนดเป้าหมายในระยะ 5 ปี (2567-2571) ของบริษัทฯ โดยได้กำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานความคืบหน้าในการดำเนินการเป็นระยะ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง ดำเนินการประเมินตนเองทั้งรายบุคคลและรายคณะสำหรับผลการปฏิบัติงานประจำปี 2566 และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำผลประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการต่อไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการบริหาร (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ (4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้



7.2. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 10 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 4 คน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสอง (12) คน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- (2) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการบริษัทอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

7.2.2. ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

7.2.2.1. ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายปิยะ ญัยอัครมทวงศ์ ⁽¹⁾	ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ⁽¹⁾⁽²⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4. นายภุชงค์ ปัทมะโรจน์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	กรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร
7. นายธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร
8. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	กรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
9. นายวิวัชร มะหะสิทธิ์ ⁽³⁾	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)
10. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม ⁽³⁾	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ (Chief Operating Officer)

หมายเหตุ:

- (1) เพื่อให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากประธานกรรมการของบริษัทไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 1/2565 จึงได้มีมติแต่งตั้งให้คุณสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เป็นผู้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับประธานกรรมการบริษัท
- (2) กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ
- (3) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายปิยะ ญัยอัครมทวงศ์ หรือ นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง หรือ นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์ หรือ นายธรรม จิราธิวัฒน์ กรรมการสองคนในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ หรือ กรรมการหนึ่งคนในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายวิวัชร มะหะสิทธิ์ หรือ นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

เลขานุการบริษัท

นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการบริษัท ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2565 และนายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ ได้ผ่านการ

อบรมหลักสูตร Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2558 ของสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของกรรมการของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.2.2.2. ข้อมูลผู้มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)

- ไม่มี -

7.2.3. ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

7.2.3.1. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้โดยพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ เว้นแต่เรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565 ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดสำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัทในภาพรวมสรุปได้ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย
2. กำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างจัดการ และอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (delegation of authority) ของบริษัทและบริษัทย่อย ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการและผู้บริหารส่วนงานของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและผลการดำเนินงาน โดยจัดให้มีการทบทวน กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณ ตามความเหมาะสมเพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวให้เหมาะสมตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การตลาด และ สภาวะการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป
3. กำกับดูแลบริษัทให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิผล
5. พิจารณานุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดเป็น

กรอบการดำเนินการของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการ และเป็นไปตามขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

6. พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

7. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งรวมถึงการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนการถือหุ้นในบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการบริษัทรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

8. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

9. พิจารณาและกำกับดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

10. กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือและความพร้อมใช้ของข้อมูล การจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

11. กำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีการชี้เบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน

12. ดูแลให้บริษัทแต่งตั้งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) ในจำนวนที่สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์ และผลตอบแทนจากการลงทุนที่บริษัทควรจะได้รับ และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้มีการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท

13. ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชี ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินที่เหมาะสม และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมถึงระบบจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง และส่งเสริมให้การทำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

14. พิจารณาเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

15. พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาสที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินประจำปีที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ

16. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งต่อไป

17. จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาซึ่งตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
18. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทและดำเนินการให้การประชุมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยโปร่งใส
19. สามารถเรียกข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ ได้ และสามารถขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลภายนอกหากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
20. ดูแลหรืออนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงสิ่งที่บริษัทต้องดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท เช่นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามกฎหมาย ตราบเท้าที่บริษัทยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท เช่นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่องการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม
21. พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสม โดยจะมีการกำหนด บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และกระบวนการทำงานอย่างชัดเจน
22. พิจารณานุมัติกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ
23. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติต่อไป โดยควรคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
24. พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน
25. พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งฝ่ายจัดการ และกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของฝ่ายจัดการ ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ
26. พิจารณานุมัติเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ (แล้วแต่กรณี)
27. พิจารณานุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
28. พิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

29. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลให้มีการรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บริษัทบรรลุ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท

30. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล ด้วยวิธีประเมินด้วยตนเองหรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงาน และปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งเปิดเผย หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

31. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การ ดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

32. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสถานการณ์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

33. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติภารกิจหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็น การมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ใน ลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติ รายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ข้อมูลและ รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทปรากฏตามเอกสาร แนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเดิม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเดิม ที่บริษัทฯ ได้ จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท”

7.2.3.2. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และตามที่ระบุไว้ในส่วนที่ เกี่ยวข้องของกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565

ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเดิม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเดิม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท”

7.3. ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยรวมจำนวน 4 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ (4) คณะกรรมการ บริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยระบุถึงวัตถุประสงค์ องค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม องค์ ประชุมและการลงคะแนนเสียง โดยมีการกำหนดให้ทบทวนกฎบัตรดังกล่าวตามความเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการ ชุดย่อยจะต้องรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

7.3.1. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1.1. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานให้รายงานทางการเงินของบริษัทและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทที่มีความครบถ้วน ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และทันเวลา โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้ง รายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่ เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
2. สอบทานรายการที่มีนัยสำคัญซึ่งมิใช่รายการปกติธุรกิจที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดย พิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานและ ความถูกต้องครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท และพิจารณาอนุมัติ การทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพ ตรวจสอบภายใน
4. ประสานงานกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง
5. ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ ภายในเพื่อให้ความเห็น ก่อนเสนอรายงานการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท
6. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบ ภายใน
7. พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ของฝ่ายตรวจสอบภายใน
8. เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วย
9. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท
10. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มี ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย
11. พิจารณาให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจจะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

12. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

13. ตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบ โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย

14. หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

15. ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำความผิด การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและพิจารณาบทลงโทษอย่างเป็นอิสระและเหมาะสม โดยเป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนด

16. สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายและรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการด้านความยั่งยืน และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

17. มีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

18. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

19. ประเมินผล และทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงานการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

20. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและ/หรือเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทเปิดเผยมติการแต่งตั้ง ขอบเขตการดำเนินงาน และ/หรือมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวตามแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการแต่งตั้ง และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ”

7.3.1.2. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite) และกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงต้องครอบคลุมอย่างน้อยหัวข้อดังต่อไปนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
- (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)

2. พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณากำหนดให้มีกระบวนการระบุความเสี่ยงของบริษัทที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) โดยวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิด และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัท รวมถึงประเมิน และทบทวนการระบุความเสี่ยงดังกล่าว

4. พิจารณา และอนุมัติแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง และมาตรการป้องกันความเสี่ยงซึ่งฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเสนอ เพื่อให้แน่ใจว่าครอบคลุมความเสี่ยงที่ระบุทุกประเภท และมีประสิทธิภาพที่จะควบคุมหรือลดความเสี่ยงดังกล่าว ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
5. พิจารณากำกับดูแลให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางหรือมาตรการที่กำหนดเป็นประจำ เพื่อให้ปรับปรุง หรือแก้ไขได้ทันสถานการณ์หากความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง หรือมีแนวโน้มที่รุนแรง
6. พิจารณากำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายรวบรวมผลการติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการติดตามดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาทราบ และเสนอแนะ ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง หรือมาตรการควบคุมความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป
7. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงไปปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
8. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานและบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
9. พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง
10. ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกัน และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกันและแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจของบริษัท
11. ประเมินและทบทวนประเภทความเสี่ยงที่บริษัทประสบภายใต้สถานการณ์แวดล้อมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
12. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ หรืออย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบหรือพิจารณาแล้วแต่กรณี
13. ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
14. จัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทาง และเสนอแนะการบริหารความเสี่ยงได้ตามความจำเป็นและสมควร
15. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

7.3.1.3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการ เพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทรวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. กำหนดคุณสมบัติและเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
3. พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
4. พิจารณาและทบทวนคุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่า กรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
5. พิจารณารูปแบบ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. เสนอกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ รางวัล) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมาย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
7. พิจารณาคำตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้กรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
8. พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
9. พิจารณา และทบทวนแผนการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ¹ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทมีผู้สืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
10. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขกฎบัตร คณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสภาพการณ์

¹ ฝ่ายจัดการ หมายถึง หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กอ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

11. ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาฯ

12. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน”

7.3.1.4. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565 ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาก่อนการลงแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัท ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

2. บริหารจัดการ ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณาก่อนการขอเสนอต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการ² และผู้บริหารส่วนงาน

3. อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

4. อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนองของบริษัทหรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทย่อย ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

5. อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี

6. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ และผู้บริหารส่วนงาน ผู้บริหาร หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น และสามารถเรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ และบริษัทย่อยเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ

7. ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เป็นประจำทุกปี

8. ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

² ฝ่ายจัดการ หมายถึง หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กอ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

9. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

10. มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร”

7.3.2. รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.2.1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน โดยมีรายชื่อ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3. นายกฤษณ์ ปักมะโรจน์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
4. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียด คุณสมบัติ และประสบการณ์ของคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

โดยมี นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565

7.3.2.2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริษัท
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
3. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริษัท

โดยมี นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565

7.3.2.3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
2. นายปิยะ ปุ้ยอัครมพวงศ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการบริษัท
3. นายรวีร มະหะสิทธ์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการบริษัท

โดยมี นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565

7.3.2.4. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายสุภกร จิราธิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท
2. นายธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท
3. นายรวีร มະหะสิทธ์	กรรมการบริหาร	กรรมการบริษัท

โดยมี นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2565

7.4. ผู้บริหาร

7.4.1. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัทฯ ตามคำนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายรวิธร มะหะสี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer)
2. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายปฏิบัติการ (Chief Operating Officer)
3. นางสาวอัญญา เอกมัย	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการตลาด (Chief Marketing Officer)
4. นายรุจน์ บุคยพลากร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายเทคโนโลยี (Chief Technology Officer)
5. นายรัฐพล ลิ้มปิสสิทธิพร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายวิเคราะห์และพัฒนา (Chief Research & Development Officer)
6. นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน (Chief Financial Officer)
7. นายวรินทร์ ประเสริฐบุกุลผล	Accounting Manager Division ⁽¹⁾

หมายเหตุ: (1) คุณวรินทร์เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งเปิดเผยเพิ่มเติมจากนิยามผู้บริหารของสำนักงาน ก.ล.ด.

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้บริหารของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.4.2. อำนาจอนุมัติและการดำเนินการในการทำธุรกรรมต่างๆ ที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565 มีมติกำหนดอำนาจอนุมัติที่สำคัญสรุปดังนี้

ประเภทธุรกรรมที่สำคัญ	ผู้มีอำนาจอนุมัติ		
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการบริษัท
1. การอนุมัติแผนงบประมาณประจำปี (บริษัท และบริษัทในเครือ)	-	-	อนุมัติ
2. อนุมัติค่าใช้จ่ายในการซื้อสินทรัพย์ถาวร			อนุมัติ
- มูลค่าตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	ไม่เกินกว่า 3.0 ล้านบาท	ไม่เกินกว่า 10.0 ล้านบาท	อนุมัติ
- มูลค่าเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ	ไม่เกินกว่า 1.0 ล้านบาท	ไม่เกินกว่า 5.0 ล้านบาท	อนุมัติ
3. อนุมัติค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสินค้าคงเหลือ			อนุมัติ
- มูลค่าการลงบัญชีเป็นหนี้สูญต่อรายการ	ไม่เกินกว่า 1.0 ล้านบาท	ไม่เกินกว่า 5.0 ล้านบาท	อนุมัติ
4. อนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจ			อนุมัติ
- ความเสี่ยงต่ำ ³	ไม่เกินกว่า 3.0 ล้านบาท	ไม่เกินกว่า 10.0 ล้านบาท	อนุมัติ
- ความเสี่ยงสูง ⁴	ไม่เกินกว่า 1.0 ล้านบาท	ไม่เกินกว่า 5.0 ล้านบาท	อนุมัติ
- ค่าใช้จ่ายเซิร์ฟเวอร์	ไม่เกินกว่า 10.0 ล้านบาท/เดือน	ไม่เกินกว่า 30.0 ล้านบาท/เดือน	อนุมัติ

7.4.3. นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจ่ายค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยเทียบเคียงกันได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมและประโยชน์ที่คาดว่าจะบริษัทฯ จะได้รับ ประกอบกับพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี ซึ่งมีการตกลงตั้งเป้าหมายร่วมกันกับคณะผู้บริหารระดับสูงเกี่ยวกับตัวชี้วัดระดับองค์กร ระดับธุรกิจ ระดับหน่วยงาน แผนการดำเนินงาน รวมถึงการปฏิบัติให้สอดคล้องกับวัฒนธรรมขององค์กร

3 ค่าใช้จ่ายประเภทที่ได้รับอนุมัติเบื้องต้นตามแผนงบประมาณ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นตามสัญญา หรือคู่ค้าที่มีกระบวนการสรรหา และ ค่าใช้จ่ายที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตต่ำ เช่น ค่าบริการสาธารณูปโภค ภาษีที่ต้องชำระตามกฎหมาย ค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทในกลุ่ม เป็นต้น

4 ค่าใช้จ่ายประเภทที่ย้อนเหนือแผนงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ค่าใช้จ่ายที่จ่ายโดยไม่มีสัญญา หรือจ่ายให้กับคู่ค้าที่ไม่ได้มาจากกระบวนการสรรหา และ ค่าใช้จ่ายอื่นใดที่ไม่ใช่ค่าใช้จ่ายประจำ เป็นต้น

ทั้งนี้ ผู้บริหารที่เป็นพนักงานและได้รับเงินเดือนประจำจะได้รับค่าตอบแทนเป็นรายไตรมาสในฐานะกรรมการบริษัทและได้รับค่าตอบแทนตามตำแหน่งที่ได้รับในคณะกรรมการชุดย่อยแต่จะไม่ได้รับเบี้ยประชุม

7.4.4. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

7.4.4.1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหาร ซึ่งอยู่ในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ รวมถึงสวัสดิการต่างๆ โดยไม่รวมค่าตอบแทนของ นายวรินทร์ ประเสริฐกุลผล ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็น Accounting Manager Division

รายการ	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	6	6
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	15	21

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565 อนุมัติ (ภายใต้ความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ) การกำหนดการจ่ายค่าตอบแทนระยะยาวให้กับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ บางราย (Key Management) ภายใต้สัญญาว่าจ้างผู้บริหาร เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานและสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ โดยเป็นการจ่ายค่าตอบแทนในรอบทุก 3 ปี นับจากปีที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีกำหนดระยะเวลารวมทั้งสิ้น 10 ปี ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวมีมูลค่าสรุปโดยรวม อ้างอิงจากผลประกอบการและกำไรของบริษัทฯ ซึ่งจะมีมูลค่าไม่เกินกว่าร้อยละ 4 ของผลกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีและก่อนการคำนวณจ่ายค่าตอบแทนสร้างแรงจูงใจสำหรับผลกำไรสุทธิในส่วนที่ไม่เกิน 1,000,000,000 บาทต่อปี และไม่เกินร้อยละ 3 ของผลกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีและก่อนการคำนวณจ่ายค่าตอบแทนสร้างแรงจูงใจสำหรับผลกำไรสุทธิในส่วนที่เท่ากับหรือมากกว่า 1,000,000,000 บาทต่อปี ขึ้นไป ทั้งนี้ หากจะมีการกำหนดรายชื่อผู้บริหาร/พนักงานเพิ่มเติมที่จะได้รับค่าตอบแทนระยะยาวภายใต้มูลค่างวดดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทและ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

7.4.4.2. ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นที่บริษัทฯ จ่ายให้กับผู้บริหาร ได้แก่ เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทฯ จะสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพอัตราร้อยละ 3 ตามอายุงาน สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารรวมเป็นจำนวน 1.27 ล้านบาท สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 อัตราเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารรวมเป็นจำนวน 1.40 ล้านบาท

รายการ	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566
จำนวนผู้บริหาร (ราย)	6	6
อัตราเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร	1.27 ล้านบาท	1.40 ล้านบาท

7.4.4.3. ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย (ถ้ามี)

- ไม่มี -

7.5. ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1. จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีพนักงานรวม 97 คน (ไม่รวมผู้บริหาร) ตารางต่อไปนี้แสดงรายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนพนักงานทั้งหมด โดยแบ่งตามสายงานสำหรับรอบระยะเวลาตามที่ระบุไว้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 65	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66
Marketing AE & Graphics	12	15
Programmer & UXUI	35	37
Editor	9	8
อื่นๆ (Operation, Customer Support & Admin และ Finance & Accounting เป็นต้น)	34	37
รวมจำนวนพนักงาน	90	97

¹ เพิ่มขึ้นโดยหลักเพื่อรองรับการขยายธุรกิจ และการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของบริษัทฯ

7.5.2. การเปลี่ยนแปลงจำนวนบุคลากรอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

7.5.3. ค่าตอบแทนพนักงาน

สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานที่มีค่าตอบแทนรายเดือน เป็นจำนวน 66 ล้านบาท และ 72 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (ทั้งรายเดือนและรายวัน) ค่าจ้าง โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น ค่าตอบแทนจากโครงการดำเนินงาน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม และโครงการผลประโยชน์เพื่อการเกษียณอายุ เป็นต้น

รายการ	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ค่าตอบแทนพนักงาน	66 ล้านบาท	72 ล้านบาท

7.5.4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด ภายใต้ชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กลุ่มบริษัท ซีอาร์ซี” ซึ่งจดทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีพนักงานที่เข้าร่วมโครงการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 52 คน และ 51 คน ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 58 และ ร้อยละ 53 ของพนักงานทั้งหมด ตามลำดับ

7.5.5. ข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

7.6. ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี

นายวรินทร์ ประเสริฐกุลผล เป็น Accounting Manager Division ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชีของบริษัทฯ โดยทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกรรมทางบัญชีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ และมาตรฐานทางบัญชี

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ดำรงตำแหน่งผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชีของบริษัทฯ ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.6.2. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และได้กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (*นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ*) – “*ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท (Company Secretary)*”

ทั้งนี้ ข้อมูลและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการกำกับบัญชี และเลขานุการบริษัท)

7.6.3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ ตำแหน่ง กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 2 จาก บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566

นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ เป็นผู้มีความรู้ในการปฏิบัติงานในบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทั้งในระดับธุรกิจและภาพรวม โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3 “*รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน*”

7.6.4. งานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และมอบหมายให้ นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ ดำรงตำแหน่งเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน รวมทั้งข้อมูลทางการเงิน

ทั้งนี้ สามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

โทร: 02-962-1699

Email: ir@meh.co.th

สถานที่ติดต่อ : 99/27 หมู่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 8 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120

7.6.5. ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

7.6.5.1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565) นายวัชร ภัทรพิทักษ์ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6669) และ นายกฤตย์ ธรรมทัตโต (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11915) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด. สังกัดบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีสำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้แก่บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด คิดเป็นจำนวนรวม 1,675,000 บาท

7.6.5.2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ไม่ได้มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ให้แก่บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดข้างต้นไม่เป็นบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

8.1.1.1 กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม) พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

บริษัทฯ มีนโยบายการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ทั้งนี้ กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระมี ดังนี้

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้อง (ตามบทนิยามของคำดังกล่าวที่กำหนดไว้ในประกาศ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์) ของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคแรก รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับ

ความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- (ซ) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

8.1.1.2 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ของบริษัทฯ ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนกำหนดขอบเขต หน้าที่เกี่ยวกับการสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงโดยสรุปได้ดังนี้

- (1) พิจารณาโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการ เพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทฯรวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

- (2) กำหนดคุณสมบัติและเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (3) พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (4) พิจารณาและทบทวนคุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (5) พิจารณารูปแบบ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อสร้างเสริมพัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (6) เสนอกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จรางวัล) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมาย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (7) พิจารณาค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้กรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (8) พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (9) พิจารณา และทบทวนแผนการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ¹ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทมีผู้สืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- (10) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- (11) ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาฯ
- (12) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

¹ ฝ่ายจัดการ หมายถึง หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

8.1.1.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานนำที่ของคณะกรรมการ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำทำการประเมินตนเองสำหรับผลการปฏิบัติงานในปี 2566 โดยใช้แบบประเมินตนเองซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ ประกอบด้วย การประเมินผลคณะกรรมการแบบองค์คณะ การประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล และการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

การประเมินผลคณะกรรมการแบบองค์คณะแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติ 2) การประชุม 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ และ 4) เรื่องอื่นๆ (ได้แก่ ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร) โดยมีกระบวนการประเมิน ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาแบบประเมินและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแบบประเมิน
2. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผล ปีละ 1 ครั้ง
3. เลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินจากคณะกรรมการและสรุปผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการนำผลการประเมินไปพัฒนาหรือปรับปรุงงานด้านต่างๆ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบองค์คณะสำหรับปี 2566 มีคะแนนเฉลี่ยที่ 9.5 (คะแนนเต็ม 10.0 คะแนน)

การประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคลแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติ 2) การประชุม 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีกระบวนการประเมิน ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาแบบประเมินและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแบบประเมิน
2. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการประเมินผล ปีละ 1 ครั้ง
3. เลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินจากคณะกรรมการและสรุปผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการนำผลการประเมินไปพัฒนาหรือปรับปรุงงานด้านต่างๆ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคลสำหรับปี 2566 มีคะแนนเฉลี่ยที่ 9.5 (คะแนนเต็ม 10.0 คะแนน)

การประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อยแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติ 2) การประชุม 3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยมีกระบวนการประเมิน ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาแบบประเมิน โดยครอบคลุมเนื้อหาเกี่ยวกับโครงสร้าง การประชุม และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแบบประเมิน
2. คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะดำเนินการประเมินผล ปีละ 1 ครั้ง
3. เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยรวบรวมแบบประเมินจากคณะกรรมการชุดย่อยและสรุปผลเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะจะเป็นผู้ประสานงานในการนำผลการประเมินไปพัฒนาหรือปรับปรุงงานด้านต่างๆ

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับปี 2566 ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ยที่ 9.9, 9.6, 9.2 และ 9.8 (คะแนนเต็ม 10.0 คะแนน)

8.1.2 การแต่งตั้งและพ้นตำแหน่งของกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2565 และข้อบังคับของบริษัทฯ มีข้อกำหนดเรื่องการแต่งตั้ง และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ซึ่งมีรายละเอียดโดยสรุป ดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบรายชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

ในระหว่างที่บริษัทยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง

- (2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
- (3) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมผลของความจำเป็นดังกล่าว
- (4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งหากมีจำนวนไม่เท่ากับจำนวนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในอัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ให้ใช้วิธีจับสลากจากกรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดลำดับถัดไป

นอกจากกรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

8.1.3 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

8.1.3.1 การเข้าร่วมประชุม

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด	
	ปี 2565	ปี 2566
1. นายปิยะ ปุ้ยอัครมทวงศ์ ⁽¹⁾	9/9	6/6
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ⁽²⁾	9/9	6/6
3. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ ⁽²⁾	9/9	6/6
4. นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์ ⁽²⁾	9/9	6/6
5. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร ⁽²⁾	9/9	6/6
6. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์ ⁽¹⁾	8/9	6/6
7. นายธรรม จิราธิวัฒน์ ⁽¹⁾	6/9	6/6
8. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	9/9	6/6
9. นายรวีร มะหะสิทธิ์	9/9	6/6
10. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ่ม	9/9	6/6

หมายเหตุ:

(1) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

(2) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565

การเข้าประชุมประชุมผู้ถือหุ้น มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมผู้ถือหุ้น	
	การประชุม ผู้ถือหุ้นปี 2565 (ตั้งแต่ 1 ม.ค. – 31 ธ.ค. 2565 รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง)	การประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นปี 2566
1. นายปิยะ ปุ้ยอัครมทวงศ์ ⁽¹⁾	4/4	1/1
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล ⁽²⁾	3/3	1/1
3. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ ⁽²⁾	3/3	1/1
4. นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์ ⁽²⁾	3/3	1/1
5. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร ⁽²⁾	3/3	1/1
6. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์ ⁽¹⁾	4/4	1/1
7. นายธรรม จิราธิวัฒน์ ⁽¹⁾	4/4	1/1
8. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	4/4	1/1
9. นายรวีร มะหะสิทธิ์	4/4	1/1
10. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ่ม	4/4	1/1

หมายเหตุ:

(1) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

(2) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565

8.1.3.2 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(1) ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fee) และเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อยรวม 4 ชุด อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

ปี 2566	
วงเงินค่าตอบแทนไม่เกิน (บาทต่อปี)	4,000,000
ค่าตอบแทนรายไตรมาส (บาท/ไตรมาส)	
ประธานกรรมการบริษัท	52,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	52,000
กรรมการ	32,000
ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง (บาท/คน/ครั้ง)	
1) <u>คณะกรรมการบริษัท</u>	
- ประธานกรรมการ	30,000
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	20,000
2) <u>คณะกรรมการตรวจสอบ</u>	
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	35,000
- กรรมการตรวจสอบ	30,000
3) <u>คณะกรรมการบริหาร</u>	
- ประธานกรรมการบริหาร	20,000
- กรรมการบริหาร (ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	16,000
4) <u>คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</u>	
- ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	20,000
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	16,000
5) <u>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง</u>	
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20,000
- กรรมการบริหารความเสี่ยง (ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	16,000

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

ทั้งนี้ หากมีการจ่ายค่าตอบแทนอื่น เช่น โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นให้แก่กรรมการ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไขรายละเอียด โดยการจ่ายค่าตอบแทนทั้งสิ้นรวมแล้วจะไม่เกินวงเงินที่ขออนุมัติ

(2) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (Incentive/Bonus)

- ไม่มี -

(3) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

ตารางต่อไปนี้แสดงค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงินในรูปของค่าตอบแทนประจำและเบี้ยประชุม

สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล ตามตารางดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ปี 2566						
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร	รวม
	ค่าตอบแทนประจำ	เบี้ยประชุม	เบี้ยประชุม				
1. นายปิยะ ชัยอัครมวงค์	208,000	180,000	-	-	32,000	-	420,000
2. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	128,000	120,000	-	80,000	-	-	328,000
3. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	128,000	120,000	-	-	-	80,000	328,000
4. นายธรรพ์ จิราธิวัฒน์	128,000	120,000	-	-	-	64,000	312,000
5. นายรวีร มະหะสิทธิ์ ⁽¹⁾	128,000	-	-	-	-	-	128,000
6. นายกิตติพิพงษ์ แซ่ลี้ ⁽¹⁾	128,000	-	-	-	-	-	128,000
7. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	208,000	120,000	140,000	64,000	-	-	532,000
8. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ	128,000	120,000	120,000	-	-	-	368,000
9. นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์	128,000	120,000	120,000	-	-	-	368,000
10. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	128,000	120,000	120,000	-	40,000	-	408,000
รวม	1,440,000	1,020,000	500,000	144,000	72,000	144,000	3,320,000

หมายเหตุ:

(1) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

8.1.4 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการ และกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติและมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัท ให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ข้อมูลและรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – "นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม"

8.1.5 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

8.1.5.1 การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับเรื่องการกำกับกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายและจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทจะติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวอย่างจริงจัง พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ข้อมูลและรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเพิ่มเติม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเพิ่มเติม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี” และ “หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ”

8.1.5.2 การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นสำคัญ ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้ามและข้อพิจารณาต่างๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ทั้งนี้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) มีหน้าที่ดำเนินการตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ข้อมูลและรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเพิ่มเติม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเพิ่มเติม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์”

8.1.5.3 การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และกำหนดให้เลขานุการบริษัทติดตาม และเก็บรักษาสำเนารายงานการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัทฯ ตลอดจนบุคคลที่มีหน้าที่ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ที่ได้ยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และแจ้งให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลภายในที่เกี่ยวข้องระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระหว่างการพิจารณาทางการเงิน เพื่อป้องกันการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลและรายละเอียดที่เพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเพิ่มเติม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเพิ่มเติม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ”

8.1.5.4 การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานความถูกต้องของการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และมีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบและการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในให้มั่นใจว่า มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะผู้บริหารระดับสูง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร มีหน้าที่ในการนำนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

รวมถึงทบทวนความเหมาะสมของ ระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดช่องทางแจ้งข้อร้องเรียน (Whistleblowing) ของพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย คนหนึ่งคนใดก็ตามที่มีความประสงค์จะติดต่อกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อ แสดงความคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจรวมทั้งการแจ้งข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เป็นการกระทำหรือละเว้น การกระทำจนเป็นเหตุให้เกิดความไม่ถูกต้อง หรือมีการกระทำผิดกฎหมาย หรือการคอร์รัปชัน หรืออื่นใดขึ้น โดยปัจจุบัน ยังไม่พบการละเมิดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน โดยผู้แจ้งเบาะแส สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตัวตนได้ โดยสามารถส่งข้อร้องเรียนไปยังช่องทาง ดังต่อไปนี้

จดหมาย บริษัท เมว คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 99/27 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้นที่ 8
หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ
อำเภอปากเกร็ด นนทบุรี 11120

อีเมล whistleblower@mcb.co.th

ข้อมูลและรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน” และ “นโยบายการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด”

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
	ปี 2566
1. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	4/4
2. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ	4/4
3. นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์	4/4
4. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	4/4

8.2.2 อธิบายผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้รับข้อมูลและความร่วมมือเป็นอย่างดีจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ (1) มีรายงานทางการเงิน ที่ถูกต้องโดยเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ (2) มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมรัดกุมและมีประสิทธิภาพ โดยไม่มีข้อผิดพลาดใดๆ ที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ (3) ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบฉบับเต็มปรากฏตามเอกสารแนบ 6 (รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ)

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1.1 การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
	ปี 2566
1. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	4/4
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	4/4
3. นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	4/4

8.3.1.2 การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
	ปี 2566
1. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	2/2
2. นายปิยะ พุ้ยอัครมวงค์	2/2
3. นายรวีร มະหะสิทธ์	2/2

8.3.1.3 การประชุมคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
	ปี 2566
1. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	12/12
2. นายธรรม จิราธิวัฒน์	12/12
3. นายรวีร มະหะสิทธ์	12/12

8.3.2 อธิบายผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และได้ทบทวนประจำปีสำหรับกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งได้มีการพิจารณาให้ความเห็นต่อการประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ รายไตรมาส เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทภายใต้ 6 หัวข้อหลักดังต่อไปนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
- (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)

8.3.2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบกับนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง โดยที่ประชุมได้พิจารณาและเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแนวทางและแผนงานในเรื่องต่อไปนี้

- (ก) การสรรหาและเสนอแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ
- (ข) การพิจารณาและเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะกรรมการชดเชย
- (ค) การพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
- (ง) การทบทวนประจำปีสำหรับกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.3.2.3 คณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2565 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ประกอบกับนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้อง โดยที่ประชุมได้พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทฯ พร้อมทั้งกลยุทธ์ในการเติบโตทั้งในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทฯ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอ และในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โดยมีกรรมการอิสระทั้ง 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. และการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย

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

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสอดคล้องกับขนาดกิจการและสภาพการณ์ปัจจุบันของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการติดตาม ควบคุม ซึ่งครอบคลุมถึงการป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการสูญหาย หรือการนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว จึงได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

9.1.2 ความเห็นของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในต่อระบบควบคุมภายใน

9.1.2.1 แผนการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างให้บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สำหรับปี 2566 ซึ่งได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของแต่ละระบบงานเป็นรายไตรมาส โดยแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2566 ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 มีรายละเอียด ดังนี้

ครั้งที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ช่วงเวลาที่ใช้ตรวจสอบ
1	การควบคุมเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมของ meb และ readAwrite และ Hytexts	ไตรมาส 1/2566
2	การควบคุมความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไตรมาส 2/2566
3	การพัฒนาโปรแกรมระบบงานและการนำไปใช้ (Build Acquire and Implement)	ไตรมาส 3/2566
4	การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	ไตรมาส 4/2566

9.1.2.2 การตรวจสอบภายในปี 2566

การตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาสที่ 1 ปี 2566 เรื่อง การควบคุมเนื้อหาที่ไม่เหมาะสมของ meb & readAwrite และ Hytexts ในช่วงเดือนเมษายน 2566 โดยมีขอบเขตการตรวจสอบครอบคลุมดังนี้ (1) การกำหนดแนวปฏิบัติในการตรวจสอบความเหมาะสมของเนื้อหาใน E-Book และ E-Audio ก่อนนำขึ้นระบบ meb และ readAwrite (2) การตรวจสอบความเหมาะสมของเนื้อหาใน E-Book และ E-Audio ก่อนนำขึ้นระบบ meb และ readAwrite เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ (3) การกำหนดแนวปฏิบัติกับ Publisher ที่มีการเขียนเนื้อหาหรือนำรูปภาพที่ไม่เหมาะสมมาสื่อสารผ่าน E-Book และ E-Audio บ่อยครั้ง (4) การดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับเนื้อหาและรูปภาพที่ไม่เหมาะสมบน E-Book กับ E-Audio ที่จำหน่ายผ่านระบบของบริษัทอย่างทันท่วงที และ (5) การกำหนดสิทธิในการจัดการเนื้อหาและรูปภาพบน E-Book และ E-Audio ในระบบ meb และ readAwrite มีความเหมาะสม และเป็นไปตามสิทธิ์ที่บริษัทฯ กำหนด

จากผลการตรวจสอบภายในพิจารณาได้ว่า บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนปฏิบัติไว้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของธุรกิจ และมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสมตามควร โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และให้ความเห็นในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง/แก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

การตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาสที่ 2 ปี 2566 เรื่อง การควบคุมความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ในช่วงเดือนกรกฎาคม 2566 โดยมีขอบเขตการตรวจสอบครอบคลุมดังนี้ (1) การกำหนดและการซักซ้อมแผนความต่อเนื่องระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ (2) การควบคุมการเข้าถึง Network และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (3) การควบคุมสิทธิ์การเข้าถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (4) การกำกับดูแลและบริหารจัดการการใช้บริการ Cloud Computing และ (5) การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ได้แก่ การจัดเก็บข้อมูลการจราจรทางคอมพิวเตอร์ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 และ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2560 และการป้องกันการละเมิดซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ตามพระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ พ.ศ. 2537

จากผลการตรวจสอบภายในพิจารณาได้ว่า บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนปฏิบัติไว้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของธุรกิจ และมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสมตามควร โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และให้ความเห็นในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2566 และบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง/แก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

การตรวจสอบภายในประจำปีไตรมาสที่ 3 ปี 2566 เรื่อง การพัฒนาโปรแกรมระบบงานและการนำไปใช้ (Build Acquire and Implement) ในช่วงเดือนตุลาคม 2566 โดยมีขอบเขตการตรวจสอบครอบคลุมดังนี้ (1) การรับแจ้งความต้องการพัฒนา/ปรับปรุงแก้ไขจากผู้ใช้งานมาปรับปรุง และจัดลำดับความสำคัญได้ครบถ้วน (2) การประเมินความเสี่ยงและ/หรือข้อกำหนดทางด้านความมั่นคงปลอดภัย (3) การออกแบบระบบสำหรับพัฒนา/แก้ไข การนำเข้าข้อมูล (4) การทดสอบระบบงานตามมาตรฐานการทดสอบ ได้แก่ แผนการทดสอบ Unit Test, Integration Test, User Acceptance Test และ Security Test เพื่อทดสอบข้อกำหนดทางด้านความมั่นคงปลอดภัยที่ได้กำหนดไว้ และ (5) การจัดทำและปรับปรุงแผนการบำรุงรักษาระบบงาน

จากผลการตรวจสอบภายในพิจารณาได้ว่า บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนปฏิบัติไว้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของธุรกิจ และมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสมตามควร โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และให้ความเห็นในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2566 และโดยส่วนใหญ่บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง/แก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว และอยู่ระหว่างการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะเพียงบางส่วน

การตรวจสอบภายในประจำปี 2566 เรื่อง การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ในช่วงเดือนมกราคม 2567 โดยมีขอบเขตการตรวจสอบครอบคลุมดังนี้ (1) การบริหารจัดการ และการกำกับดูแลด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (2) การกำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy) และหนังสือแจ้งการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice) ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (3) การกำหนดแนวปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (4) การกำหนดแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (5) การจัดเก็บ ทำลาย การจัดการความปลอดภัยข้อมูลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (6) การกำหนดกระบวนการจัดการเหตุการณ์ละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล (7) การจัดทำแบบประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการจัดเก็บ ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล (8) การอบรมวิธีการปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และ (9) การกำหนดมาตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเชิงกายภาพ และเชิงเทคนิค

จากผลการตรวจสอบภายในพิจารณาได้ว่า บริษัทฯ มีการกำหนดขั้นตอนปฏิบัติไว้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของธุรกิจ และมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสมตามควร โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ได้รายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และให้ความเห็นในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 และโดยส่วนใหญ่บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุง/แก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว และอยู่ระหว่างการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะเพียงบางส่วน

9.1.3 ข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (“KPMG”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของงบการเงินของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในการตรวจสอบงบการเงินดังกล่าว ผู้สอบบัญชีได้ศึกษาและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นต่องบการเงิน และไม่ใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยจากการตรวจสอบไม่มีประเด็นที่เป็นระดับความเสี่ยงสูง และบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นทั้งหมดแล้วตามคำแนะนำของ KPMG

9.1.4 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 1/2566 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้คุณฤทัยชนก สุภาพงษ์ จากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ให้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงได้แต่งตั้งให้ธรรมนิติทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ในเอกสารแนบ 3-รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของคุณฤทัยชนก สุภาพงษ์ แล้ว เห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว

9.1.5 การแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนแต่งตั้ง โยกย้าย และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่หน่วยงานตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

บุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งที่เข้าทำรายการระหว่างกันกับบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย
1	บริษัท บีทูเอส จำกัด ("B2S")	ประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องเขียนและสินค้าไลฟ์สไตล์	<ul style="list-style-type: none"> B2S เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมร้อยละ 56.08
2	บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาคเมนต์โฮลดิ้ง จำกัด ("HCDS")	ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น และให้บริการและคำปรึกษาในการจัดการธุรกิจ ทรัพย์สิน และการบริหารงานแก่บริษัทในเครือ	<ul style="list-style-type: none"> HCDS เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ CRC โดยถือหุ้นทางตรงใน CRC ร้อยละ 35.06
3	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("CRC")	ประกอบธุรกิจการถือหุ้นในบริษัท (Holding Company) ที่ประกอบธุรกิจค้าปลีกสินค้าหลากหลายประเภทผ่านรูปแบบและช่องทางที่หลากหลาย (Multi-format and Multi-category)	<ul style="list-style-type: none"> CRC เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 55.94
4	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด ("Officemate")	ประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องเขียนและเครื่องใช้สำนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ B2S เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ Officemate โดยถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 56.08
5	บริษัท เดอะวันเซ็นทรัล จำกัด ("The1 Central")	ประกอบธุรกิจลอจิสติกส์แพลตฟอร์มเดอะวัน และให้บริการที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> HCDS เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ The1 Central โดยถือหุ้นทางตรงร้อยละ 100.00
6	บริษัท อาร์ ไอ เอส จำกัด ("RIS")	ประกอบธุรกิจให้บริการระบบคอมพิวเตอร์ และจำหน่ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	<ul style="list-style-type: none"> นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ เป็นกรรมการของ RIS CRC เป็นผู้ถือหุ้นของ RIS โดยถือหุ้นทางตรงร้อยละ 5.00

9.2.2 รายละเอียดรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
1. B2S	ส่วนของงบกำไรขาดทุน				
	- รายได้จากการขายและบริการ (การขาย E-Reader)	13,467	9,622	<u>รายได้จากการขาย E-Reader</u> บริษัทฯ ขาย E-Reader ผ่านช่องทางการขายต่างๆ ของ B2S โดยมีราคาขาย เชื้อไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ตามที่ตกลงกัน โดยอัตราการทำกำไร (เมื่อพิจารณาจากราคาขาย เชื้อไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า) ของ B2S สูงกว่าช่องทางการขายอื่นของบริษัทฯ (Arm's Length Basis) และอัตรากำไร (Net Margin) เชื้อไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ที่ B2S คิดกับบริษัทฯ ไม่ด้อยกว่าที่ B2S คิดกับบุคคลภายนอก	รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาขายและเชื้อไขการค้าที่เดียวกันกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) โดยราคาขาย เชื้อไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้าเทียบเคียงได้กับราคาขายของช่องทางอื่นของบริษัทฯ (Arm's Length Basis) และอัตรากำไร (Net Margin) เชื้อไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ที่ B2S คิดกับบริษัทฯ สามารถเทียบเคียงได้กับที่ B2S คิดกับบุคคลภายนอก
	- ต้นทุนขายและบริการ (ค่าตอบแทนการขาย E-Book ของ B2S ผ่านแพลตฟอร์มของบริษัทฯ)	10,393	8,958		
	- ค่าบริหารจัดการ	144	144		
	- ค่าใช้จ่ายอื่น	1,207	1,530		
	ส่วนของงบดุล				
	- ลูกหนี้การค้า	1,262	1,562	<u>ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย</u> บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมโปรแกรมส่งเสริมการขายของ B2S เช่น ส่วนลดราคาสินค้าในแคมเปญต่างๆ และค่าธรรมเนียมในการผ่อนจ่ายสินค้าของลูกค้าผ่านบัตรเครดิต เป็นต้น ทั้งนี้ กิจกรรมการส่งเสริมการขายดังกล่าวเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมยอดขายของบริษัทฯ โดยค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายดังกล่าวเป็นการคิดตามสัดส่วนที่ตกลงกันตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง ซึ่งเท่ากับข้อตกลง ที่ B2S จัดจำหน่ายสินค้าให้กับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)	รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาขายและเชื้อไขการค้าที่เดียวกันกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) โดยค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายดังกล่าวเป็นการคิดตามสัดส่วนที่ตกลงกันตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง
	- เจ้าหนี้การค้า	72,296	364		
	- เจ้าหนี้การค้า	1,325	1,103	<u>ค่าตอบแทนในการขาย E-Book</u> บริษัทฯ มีการจ่ายค่าส่วนแบ่งการขายวรรณกรรมออนไลน์ให้กับ B2S ในอัตราที่ตกลงไว้ตามสัญญา ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 บริษัทฯ ได้มีการเข้าทำสัญญากับ B2S โดยมีอัตราส่วนแบ่งรายได้จากการขาย และเชื้อไขการค้าที่เท่ากับสำนักพิมพ์และเจ้าของผลงานอิสระอื่นๆ (Arm's Length Basis)	รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาขายและเชื้อไขการค้าที่เดียวกันกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) โดยมีอัตราส่วนแบ่งรายได้จากการขาย และเชื้อไขการค้าที่เทียบเคียงได้กับสำนักพิมพ์และเจ้าของผลงานอิสระอื่นๆ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
				<p><u>ค่าใช้จ่ายในการว่าจ้างบุคลากรของ B2S ในการให้คำปรึกษา</u> <u>งานบริหาร Finance และ กลยุทธ์</u> บริษัท มีการใช้บริการบุคลากรของ B2S ในการให้คำปรึกษาด้าน การบริหารจัดการด้าน Finance และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทฯ โดยมีขอบเขตการให้บริการ เช่น การให้คำปรึกษาด้านการวางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ การร่วม จัดทำรายงานและวิเคราะห์ผลประกอบการของบริษัทฯ และการ บริหารงานด้านการเงินของบริษัทฯ เป็นต้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหาร พิจารณาแล้วว่าการใช้บริการจากบุคลากรของ B2S ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากความชำนาญและความเชี่ยวชาญของทีมและ บุคลากรดังกล่าว ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นต่ำกว่าการที่บริษัทฯ จำเป็นต้องว่าจ้างบุคลากรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญใน ระดับเดียวกันด้วยตัวเอง</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วย ความจำเป็น สมเหตุผล และเป็น ประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยค่าบริหารงานดังกล่าวที่จ่ายให้ B2S ถูกกว่าการที่บริษัทฯ จำเป็นต้องว่าจ้าง บุคลากรที่มีประสบการณ์และความ เชี่ยวชาญในระดับเดียวกันด้วยตัวเอง</p>
				<p><u>ส่วนแบ่งรายได้จากการขาย E-Book ของสำนักพิมพ์ภายนอก</u> บริษัท มีการจัดจำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์ให้แก่บุคคลภายนอก หนึ่งราย ผ่านสัญญาของ B2S บริษัทฯ จึงมีการจ่ายค่าส่วนแบ่ง รายได้จากการขายวรรณกรรมออนไลน์ดังกล่าวผ่าน B2S โดย B2S มีการคิดค่าดำเนินการ (mark-up) ในอัตราที่ตกลงกัน ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2565 บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญา จำหน่ายวรรณกรรมออนไลน์กับเจ้าของผลงานดังกล่าวด้วย ตนเองโดยไม่ต้องผ่าน B2S</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ โดยอัตราค่าดำเนินการ (mark-up) ดังกล่าวเป็นอัตราที่ตกลง กันระหว่างคู่สัญญาและไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2565 บริษัทฯ ได้มีการทำสัญญาจำหน่าย วรรณกรรมออนไลน์กับเจ้าของผลงาน ดังกล่าวด้วยตนเองแล้วโดยไม่ต้องผ่าน B2S</p>
				<p><u>ลูกหนี้สำหรับค่าแปลวรรณกรรมออนไลน์</u> บริษัทฯ ได้มีการทำข้อตกลงกับ B2S เพื่อแปลวรรณกรรม ออนไลน์ของสำนักพิมพ์ภายนอกหนึ่งราย อย่างไรก็ดี ภายหลังได้ มีการปรับเปลี่ยนเงื่อนไขดังกล่าว บริษัทฯ จึงจะดำเนินการตัด จำหน่าย (write-off) รายการดังกล่าวภายใน ปี 2565</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็น สมเหตุผล และเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยรายการนี้ เป็นรายการลูกหนี้จากรายการที่เกิดขึ้น จากงวดก่อนหน้า ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตัดจำหน่าย (write-off) รายการดังกล่าวภายใน ปี 2565</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
				ค่าใช้จ่ายในการลงโฆษณาประชาสัมพันธ์ในสิ่งพิมพ์ของ B2S บริษัทฯ ได้มีการทำข้อตกลงกับ B2S เพื่อลงโฆษณาประชาสัมพันธ์แพลตฟอร์มของบริษัทฯ ในหนังสือที่ตีพิมพ์ โดย B2S โดยค่าลงโฆษณาดังกล่าวต่ำกว่าการลงโฆษณาในหนังสือกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการกำกับเทียบเคียงได้กับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis)
2. HCDS	ส่วนของงบกำไรขาดทุน - ค่าบริหารจัดการ - ค่าใช้จ่ายอื่น ส่วนของงบดุล - เจ้าหนี้อื่น	775 251 14	879 350 165	<p>ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการด้านบัญชีและการเงิน บริษัทฯ ได้รับความบริการด้านงานบัญชีและการเงินจากทีมบัญชีและการเงิน ("FAST") ซึ่งอยู่ภายใต้ HCDS โดยมีขอบเขตการให้บริการ เช่น การบันทึกบัญชี การยื่นภาษี การจัดทำงบการเงิน และบริการทางการเงิน เช่น การจ่ายเงิน การออกใบแจ้งหนี้ และการออกใบเสร็จรับเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่าการใช้บริการจาก FAST นั้นทำให้ได้รับประโยชน์จากความชำนาญและความเชี่ยวชาญของบุคลากรของ FAST โดยบริษัทฯ และ FAST ได้เข้าทำสัญญาบริการเป็นรายปี ซึ่งจะมีการตกลงขอบเขตงาน อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการในแต่ละปี โดยอัตราค่าบริการคำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวนงานที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตราค่าโหลส่วนเพิ่ม (Cost Plus) โดยหากจะมีการปรับอัตราค่าโหลส่วนเพิ่ม (Cost Plus) จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน</p> <p>ทั้งนี้ หลักการคำนวณค่าบริการดังกล่าวและเงื่อนไขการค้าเท่ากับที่ FAST ดำเนินการกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC และอัตราค่าบริการดังกล่าวอยู่ในช่วงเดียวกันกับอัตราค่าบริการในตลาด</p> <p>อย่างไรก็ดี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 FAST ได้หยุดการให้บริการแก่ Meb Corporation เนื่องจาก Meb Corporation ได้เปลี่ยนมาใช้บุคลากรของตนเองในการดำเนินการ</p> <p>ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ ได้รับความบริการด้านการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลจาก HCDS โดยมีขอบเขตการให้บริการได้แก่ (1) การจัดทำแบบประเมินผลงานประจำปีของพนักงาน (Performance, Rewards and Change Management) (2) การเสริมสร้างความผูกพันของพนักงาน (Employee Engagement) (3) การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่มีศักยภาพ Talent Management and Executive Development) (4) การสื่อสารข้อมูลต่างๆ</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการคิดค่าบริการซึ่งคำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวนงานที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตราค่าโหลส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ซึ่งมีหลักการ</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
				<p>(Corporate Communication) (5) การจัดทำระบบที่รวมกิจกรรมด้าน HR และการวิเคราะห์ข้อมูลพนักงาน (HRIS and Analytics) (6) การจ่ายเงินเดือนและการเก็บข้อมูล (Shared Service Payroll and Data management) และบริการอื่นๆ ตามที่ตกลง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่าการใช้บริการจาก HCDS นั้น ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากความชำนาญและความเชี่ยวชาญของบุคลากรของ HCDS โดยบริษัทฯ และ HCDS ได้เข้าทำสัญญาบริการเป็นรายปี ซึ่งจะมีการตกลงขอบเขตงาน อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการในแต่ละปี ซึ่งอัตราค่าบริการดังกล่าวคำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวนงานที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตราค่าโหลส่วนเพิ่ม (Cost Plus) โดยหากจะมีการปรับอัตราค่าโหลส่วนเพิ่ม (Cost Plus) จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน</p> <p>ทั้งนี้ หลักการคำนวณค่าบริการดังกล่าวคำนวณและเงื่อนไขการคำนวณเท่ากับที่ HCDS ดำเนินการกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC และอัตราค่าบริการดังกล่าวต่ำกว่าอัตราค่าบริการในตลาด</p> <p>ทั้งนี้ ทาง HCDS ไม่ได้เรียกเก็บค่าบริการงานด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับปี 2564 แต่ได้เริ่มเก็บค่าบริการงานด้านทรัพยากรบุคคลกับบริษัทฯ ตั้งแต่นั้นปี 2565 เป็นต้นมา</p>	<p>คำนวณค่าบริการและมีเงื่อนไขที่สามารถเทียบเคียงได้กับที่ HCDS ทำรายการกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC และอัตราค่าบริการดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการในตลาด</p>
				<p><u>ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการด้านกฎหมาย</u></p> <p>บริษัทฯ ได้รับความรู้ด้านกฎหมายจาก HCDS โดยมีขอบเขตการให้บริการด้านกฎหมายทั่วไป เช่น การติดต่อราชการ การร่างสัญญาต่างๆ การจดทะเบียนต่างๆ และ ให้คำปรึกษาด้านทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่าการใช้บริการจาก HCDS ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญทางด้านกฎหมายของ HCDS นอกจากนี้ ค่าบริการดังกล่าวและเงื่อนไขทางการคำนวณเท่ากับที่ HCDS มีการคิดกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และกลุ่ม CRC และอัตราค่าบริการดังกล่าวต่ำกว่าอัตราค่าบริการในตลาด</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการนำรายการดังกล่าวมีอัตราค่าบริการและเงื่อนไขการคำนวณที่สามารถเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการด้านกฎหมายที่ HCDS ทำรายการกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC และอัตราค่าบริการดังกล่าวสามารถเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการในตลาด</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
				ค่าใช้จ่ายในการใช้บริการระบบ C-neXt บริษัทฯ มีใช้ระบบจัดการทรัพยากรบุคคล (C-neXt / SAP Success Factors License) ของ HCDS โดยบริษัทฯ และ HCDS ได้เข้าทำสัญญาบริการเป็นรายปี ซึ่งจะมีการตกลงขอบเขตงาน อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการในแต่ละปี โดย HCDS คิด อัตราค่าบริการกับบริษัทฯ โดยอ้างอิงจากการปันส่วนต้นทุนบวก ด้วยอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) โดยหากจะมีการปรับอัตรา กำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) จะต้องได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบก่อน ทั้งนี้ หลักการคำนวณค่าบริการและ เงื่อนไขการคิดค่าบริการดังกล่าวเท่ากับที่ HCDS ดำเนินการกับบริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็น สมเหตุผล และเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการทำให้ รายการดังกล่าวมีอัตราค่าบริการซึ่ง คำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวน งานที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตรากำไรส่วน เพิ่ม (Cost Plus) ซึ่งมีหลักการคำนวณ ค่าบริการและมีเงื่อนไขที่สามารถ เทียบเคียงได้กับที่ HCDS ทำรายการกับ บริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม HCDS และ CRC

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
3. CRC	<p>ส่วนของงบกำไรขาดทุน</p> <ul style="list-style-type: none"> ค่าบริหารจัดการ <p>ส่วนของงบดุล</p> <ul style="list-style-type: none"> เจ้าหนี้ 	<p>137</p> <p>20</p>	<p>146</p> <p>42</p>	<p>ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ รับบริการด้านการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคลจาก CRC โดยมีการให้บริการได้แก่ (1) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร (2) การให้บริการทางด้าน Shared Employee Services (SES) เช่น การตรวจสอบและอนุมัติการเบิกสวัสดิการพนักงาน และ การจัดเตรียมอุปกรณ์พื้นฐานสำหรับพนักงานใหม่ เป็นต้น ซึ่งการ ใช้บริการจาก CRC นั้น ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากความ ชำนาญและความเชี่ยวชาญของบุคลากรของ CRC โดยบริษัทฯ และ CRC ได้เข้าทำสัญญาบริการเป็นรายปี ซึ่งมีการตกลงขอบเขต งาน อัตราค่าบริการและเงื่อนไขการให้บริการในแต่ละปี โดยอัตรา ค่าบริการ คำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวนงานที่เกิดขึ้น จริงบวกด้วยอัตราค่าโง่งส่วนเพิ่ม (Cost Plus) โดยหากจะมีการ ปรับอัตราค่าโง่งส่วนเพิ่ม (Cost Plus) จะต้องได้รับความเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน ทั้งนี้ หลักการคำนวณค่าบริการดังกล่าวคำนวณและเงื่อนไขการค้ำ เท่ากับที่ CRC เรียกเก็บจากผู้รับบริการอื่นๆ ภายในกลุ่ม CRC และ อัตราค่าบริการดังกล่าวต่ำกว่าอัตราค่าบริการในตลาด</p>	<p>รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจ ปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็น สมเหตุผล และเป็นประโยชน์ต่อการ ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการ รายการดังกล่าวมีอัตราค่าบริการซึ่ง คำนวณจากการปันส่วนต้นทุนตามจำนวน งานที่เกิดขึ้นจริงบวกด้วยอัตราค่าโง่ง ส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ซึ่งมีหลักการคำนวณ ค่าบริการและมีเงื่อนไขการค้ำที่สามารถ เทียบเคียงได้กับที่ CRC ทำรายการกับ บริษัทอื่นๆ ภายในกลุ่ม CRC และมีอัตราที่ ถูกกว่าการที่บริษัทฯ ว่าจ้างบุคคลภายนอก</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
4. Officemate	ส่วนของงบกำไรขาดทุน - รายได้จากการขายและบริการ - - ค่าใช้จ่ายอื่น 32	-	3,524	รายได้จากการขาย E-Reader บริษัทฯ ขาย E-Reader ผ่านช่องทางการขายของ Officemate โดยมีราคาขาย เชื้อนไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ตามที่ตกลงกัน โดยอัตราการทำกำไร (เมื่อพิจารณาจากราคาขาย เชื้อนไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า) ของ Officemate สูงกว่าช่องทางการขายอื่นของบริษัทฯ (Arm's Length Basis) และอัตรากำไร (Net Margin) เชื้อนไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ที่ Officemate คิดกับบริษัทฯ ไม่ด้อยกว่าที่ Officemate คิดกับบุคคลภายนอก	รายการดังกล่าวเป็นการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาขายและเชื้อนไขการค้าที่เดียวกันกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) โดยราคาขาย เชื้อนไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้าเทียบเคียงได้กับราคาขายของช่องทางอื่นของบริษัทฯ (Arm's Length Basis) และอัตรากำไร (Net Margin) เชื้อนไขในการขายสินค้า และค่าขนส่งสินค้า (Distribution Cost) ที่ Officemate คิดกับบริษัทฯ สามารถเทียบเคียงได้กับที่ Officemate คิดกับบุคคลภายนอก
	ส่วนของงบดุล - ลูกหนี้การค้า - - เจ้าหนี้อื่น 4			ค่าใช้จ่ายจากการซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน บริษัทฯ มีการซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานจาก Officemate โดยมีราคาสินค้าที่ถูกกว่าการซื้อสินค้าจากบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็น สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีราคาสินค้าเทียบเคียงได้กับการซื้อสินค้าจากบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
5. The1 Central	ส่วนของงบกำไรขาดทุน - ค่าบริหารจัดการ ส่วนของงบดุล - ลูกหนี้การค้า - ลูกหนี้อื่น - เจ้าหนี้อื่น	795	994	<p><u>ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานจัดการคะแนนสะสม The 1</u> บริษัทฯ รับบริการด้านการบริหารจัดการคะแนนสะสมในระบบ The1 Loyalty Program จาก The1 Central (โปรดอ้างอิงรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.2.5 ข้อมูลสำคัญอื่น หัวข้อ 8 สัญญาว่าจ้างบริหารจัดการคะแนนสะสมเดอะวัน (The1)) โดยมีขอบเขตงานของ The1 Central เช่น การบริหารคะแนนสะสมของสมาชิก The1 เมื่อใช้บริการของบริษัทฯ การจัดสิทธิประโยชน์ให้แก่สมาชิก The1 และการรวบรวมฐานข้อมูลของสมาชิก The1 เป็นต้น โดยมีการคิดอัตราซื้อขายคะแนนสะสมในอัตราคงที่ และค่าบริการงานโดยอ้างอิงจากจำนวนคะแนนที่ลูกค้านำมาใช้ ซึ่งอัตราซื้อขายคะแนนสะสมและอัตราค่าบริการงานสามารถเทียบเคียงได้กับกลุ่ม CRC และบุคคลภายนอกอื่น</p> <p>The1 Central ยังมีการเรียกเก็บ (1) ค่าใช้โปรแกรมบริหารคะแนนเดอะวันโดยอ้างอิงจากการปันส่วนต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) และ (2) ค่าบริการอื่น สำหรับการให้บริการ SMS และจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) โดยจ่ายตามจำนวนการใช้บริการตามจริง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารมองว่าการทำรายการซื้อขายคะแนนสะสมและรับบริการจาก The1 Central เป็นรายการที่เป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทฯ และมีความจำเป็นที่จะต้องมีการใช้ต่อไปในอนาคต</p> <p>นอกจากนี้ The 1 Central ยังมีส่วนช่วยให้ลูกค้าเข้ามาใช้จ่ายในกลุ่มบริษัทฯ มากขึ้น</p>	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการตามที่ตกลงกันในสัญญา และสามารถเทียบเคียงได้กับ กลุ่ม CRC และบุคคลภายนอกอื่น (Arm's Length Basis)
				<p><u>ลูกหนี้จากการใช้แต้ม The1 ในการแลก MEB Coin</u> บริษัทฯ ได้มีการรับข้อตกลงในการทำโปรโมชั่นกับ The1 Central ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565 เพื่อให้สมาชิก The1 ใช้แต้ม The1 จำนวน 200 คะแนน เพื่อแลกกับ 30 MEB Coin ผ่าน The1 Application โดย MEB Coin ที่บริษัทฯ มีการนำส่งให้ผู้ที่ใช้สิทธิ์มีมูลค่านำส่งให้ผู้ที่ใช้สิทธิ์มีมูลค่าเท่ากับเงินที่ The1 จ่ายให้แก่บริษัทฯ</p>	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดย MEB Coin ที่บริษัทฯ มีการนำส่งให้ผู้ที่ใช้สิทธิ์มีมูลค่าเท่ากับเงินที่ The1 จ่ายให้แก่บริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2565	ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2566		
6. RIS	ส่วนของงบกำไรขาดทุน - ค่าใช้จ่ายอื่น ส่วนของงบดุล - เจ้าหนี้อื่น	180	217	<u>ค่าใช้จ่ายด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</u> บริษัทฯ ใช้บริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจาก RIS ได้แก่ ระบบ Financial management system ระบบ Office 365 ระบบ Workplace Facebook และ ระบบ Virtual Private Network ซึ่งการใช้บริการของ RIS ทำให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากความชำนาญและความเชี่ยวชาญของบุคลากรของ RIS รวมถึงการประหยัดต่อขนาด (Economy of scale) โดย RIS คิดอัตราค่าบริการอ้างอิงจากจำนวนผู้ใช้บริการที่เกิดขึ้นจริงและเป็นอัตราที่ตกลงกันล่วงหน้า ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการในตลาด และเป็นอัตราค่าบริการเดียวกับที่ RIS เรียกเก็บจากผู้รับบริการภายในกลุ่ม HCDS และ CRC	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เกิดขึ้นด้วยความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีอัตราค่าบริการซึ่งคำนวณจากค่าบริการที่เกิดขึ้นจริง และเป็นไปตามตามสัดส่วน และการรับบริการของบริษัทฯ ซึ่งสามารถเทียบเคียงได้กับอัตราค่าบริการในตลาด
		5	57	<u>เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์</u> บริษัทฯ มีการซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก ผ่าน RIS ซึ่งมีราคาถูกกว่า ราคาที่ทางบริษัทฯ ซื้อเองจากบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)	รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาถูกกว่า ราคาที่ทางบริษัทฯ ซื้อเองจากบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)

9.2.3 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2565 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชูปถัมภ์ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

(1) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการ สามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท โดยพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการทำรายการข้างต้นเป็นหลักการทั่วไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการอนุมัติรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ได้โดยบริษัทฯ จะมีการรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้น เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

(2) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่นจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้

ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ พรบ. หลักทรัพย์ฯ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และ/หรือแบบรายงานอื่นใด (แล้วแต่กรณี)

9.3 นโยบายการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทพอผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการทำการรายการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็น และคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นกรอบการทำการรายการดังกล่าวของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทฯ จะต้องรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ทั้งนี้ นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดในข้อบังคับของ CRC ตราบเท่าที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CRC

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

ส่วนที่ 3

จบการเงิน

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



KPMG Phoomchai Audit Ltd.
50th Floor, Empire Tower
1 South Sathorn Road, Yannawa
Sathorn, Bangkok 10120, Thailand
Tel +66 2677 2000
Fax +66 2677 2222
Website home.kpmg/th

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์
1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทร +66 2677 2000
แฟกซ์ +66 2677 2222
เว็บไซต์ home.kpmg/th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐาน เรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณ อื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้	
อ้างอิงหมายเหตุ 3 (ด) และ 10 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์แก่ลูกค้าจำนวนมาก การขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัทดำเนินงานอยู่บนระบบปฏิบัติการผ่านแพลตฟอร์มต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท โดยมีการรับเงินผ่านช่องทางการชำระเงินหลากหลายช่องทาง เนื่องจากรายได้จากการขายและการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความถูกต้องของการบันทึกรายได้ภายใต้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความซับซ้อน และมีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ข้าพเจ้าจึงพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบถามผู้บริหารเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับวงจรการรับรู้รายได้ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ - ประเมินความเหมาะสมของการออกแบบการควบคุมการนำไปปฏิบัติ รวมถึงสุ่มทดสอบความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่สำคัญและใช้ผู้เชี่ยวชาญด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของเคพีเอ็มจีในการทดสอบการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการควบคุมที่เป็นอัตโนมัติ - ทดสอบการกระหายยอดที่สำคัญจากรายงานการขายและการให้บริการของแต่ละช่องทางการเก็บเงินไปยังใบแจ้งรายการเดินบัญชี (Bank statement) และบัญชีแยกประเภทเพื่อประเมินความถูกต้องและครบถ้วนของรายได้ - สุ่มตัวอย่างเพื่อทดสอบการรับชำระเงินภายหลังวันสิ้นปี และ - ประเมินความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีความจำเป็นต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า



จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผศ. ร.

(พรทิพย์ ริมคูสิต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5565

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

28 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,345,811,895	482,031,674	1,322,642,118	476,138,376
ลูกหนี้การค้า	4, 5	73,107,437	44,749,406	66,936,788	39,127,243
ลูกหนี้อื่น		13,290,637	15,311,150	8,389,966	12,804,475
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	4	-	-	6,700,000	6,700,000
สินค้าคงเหลือ		6,287,791	3,027,345	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,438,497,760	545,119,575	1,404,668,872	534,770,094
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	6	-	-	16,249,900	6,250,000
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์		2,243,269	2,238,446	1,599,759	1,797,196
สินทรัพย์สิทธิการใช้		4,118,278	5,588,207	1,856,472	5,126,211
ค่าความนิยม		3,582,912	3,582,912	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		7,197,679	1,642,849	23,871,377	1,641,476
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	1,068,487	1,216,189	952,209	1,131,708
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,528,641	1,310,912	823,311	823,311
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		19,739,266	15,579,515	45,353,028	16,769,902
รวมสินทรัพย์		1,458,237,026	560,699,090	1,450,021,900	551,539,996

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2566	2565	2566	2565
		(บาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า		145,653,219	132,792,676	144,276,063	131,801,635
เจ้าหนี้อื่น	4, 7	29,448,456	154,768,483	28,042,820	149,111,894
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	15	35,704,056	29,362,616	35,456,815	29,120,529
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	2,929,463	2,653,731	1,414,846	2,185,134
ภาษีเงิน ได้นิติบุคคลค้างจ่าย		52,427,849	48,650,242	51,497,880	48,475,475
รวมหนี้สินหมุนเวียน		266,163,043	368,227,748	260,688,424	360,694,667
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15	1,238,602	2,985,221	478,202	2,985,221
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		6,489,484	5,686,589	4,401,531	5,270,787
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		7,728,086	8,671,810	4,879,733	8,256,008
รวมหนี้สิน		273,891,129	376,899,558	265,568,157	368,950,675
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	8				
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่า 0.50 บาทต่อหุ้น)		150,000,000	150,000,000	150,000,000	150,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 277,500,000 หุ้น มูลค่า 0.50 บาทต่อหุ้น)		-	138,750,000	-	138,750,000
(หุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่า 0.50 บาทต่อหุ้น)		150,000,000	-	150,000,000	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	8	626,618,313	9,743,313	626,618,313	9,743,313
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	9	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		390,709,935	19,336,800	392,835,430	19,096,008
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		1,182,328,248	182,830,113	1,184,453,743	182,589,321
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2,017,649	969,419	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,184,345,897	183,799,532	1,184,453,743	182,589,321
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,458,237,026	560,699,090	1,450,021,900	551,539,996

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2565	2566	2565	
	(บาท)				
รายได้					
รายได้จากการขายและให้บริการ	4	1,915,942,579	1,711,738,825	1,853,072,993	1,662,165,107
รายได้จากการลงทุน		13,585,084	1,425,748	13,555,287	1,435,532
รายได้อื่น	4	9,661,110	12,336,812	9,522,022	11,900,211
รวมรายได้		1,939,188,773	1,725,501,385	1,876,150,302	1,675,500,850
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ	4, 11	1,326,037,211	1,197,583,365	1,280,988,618	1,161,663,659
ค่าใช้จ่ายในการขาย	11	57,314,879	47,581,658	50,211,330	42,902,913
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4, 11	70,065,935	67,301,381	58,951,349	59,899,876
รวมค่าใช้จ่าย		1,453,418,025	1,312,466,404	1,390,151,297	1,264,466,448
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		485,770,748	413,034,981	485,999,005	411,034,402
ต้นทุนทางการเงิน		(103,949)	(97,290)	(77,014)	(82,112)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		485,666,799	412,937,691	485,921,991	410,952,290
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12	(98,245,784)	(82,049,340)	(97,182,819)	(81,834,777)
กำไรสำหรับปี		387,421,015	330,888,351	388,739,172	329,117,513
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน					
ที่กำหนดไว้		-	(2,576,532)	-	(2,440,434)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่					
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	12	-	515,306	-	488,087
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(2,061,226)	-	(1,952,347)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		-	(2,061,226)	-	(1,952,347)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		387,421,015	328,827,125	388,739,172	327,165,166
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		386,372,885	330,445,592	388,739,172	329,117,513
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,048,130	442,759	-	-
		387,421,015	330,888,351	388,739,172	329,117,513
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		386,372,885	328,411,586	388,739,172	327,165,166
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,048,130	415,539	-	-
		387,421,015	328,827,125	388,739,172	327,165,166
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	13	1.30	3.50	1.31	3.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม					
		กำไรสะสม				ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุน	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	ตามกฎหมาย		(บาท)			
	5,000,000	500,000	461,145,214	466,645,214	553,880		467,199,094
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
8	133,750,000	-	-	143,493,313	-		143,493,313
14	-	-	(755,720,000)	(755,720,000)	-		(755,720,000)
	133,750,000	-	(755,720,000)	(612,226,687)	-		(612,226,687)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
	133,750,000	-	(755,720,000)	(612,226,687)	-		(612,226,687)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
	-	-	330,445,592	330,445,592	442,759		330,888,351
	-	-	(2,034,006)	(2,034,006)	(27,220)		(2,061,226)
	-	-	328,411,586	328,411,586	415,539		328,827,125
9	-	14,500,000	(14,500,000)	-	-		-
	138,750,000	15,000,000	19,336,800	182,830,113	969,419		183,799,532

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม									
กำไรสะสม									
ทุน		ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ที่ออกและชำระแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (บาท)	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ									
	138,750,000	9,743,313	15,000,000	19,336,800	182,830,113	969,419			183,799,532
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
8	11,250,000	616,875,000	-	-	628,125,000	100			628,125,100
14	-	-	-	(14,999,750)	(14,999,750)	-			(14,999,750)
	11,250,000	616,875,000	-	(14,999,750)	613,125,250	100			613,125,350
	11,250,000	616,875,000	-	(14,999,750)	613,125,250	100			613,125,350
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น									
	-	-	-	386,372,885	386,372,885	1,048,130			387,421,015
	-	-	-	-	-	-			-
	-	-	-	386,372,885	386,372,885	1,048,130			387,421,015
	150,000,000	626,618,313	15,000,000	390,709,935	1,182,328,248	2,017,649			1,184,345,897

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	5,000,000	-	500,000	462,150,842	467,650,842
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เพิ่มหุ้นสามัญ					
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	133,750,000	9,743,313	-	-	143,493,313
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	133,750,000	9,743,313	-	(755,720,000)	(755,720,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	133,750,000	9,743,313	-	(755,720,000)	(612,226,687)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี					
กำไร	-	-	-	329,117,513	329,117,513
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	(1,952,347)	(1,952,347)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	327,165,166	327,165,166
สำรองตามกฎหมาย	-	-	14,500,000	(14,500,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	138,750,000	9,743,313	15,000,000	19,096,008	182,589,321

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		กำไรสะสม				
หมายเหตุ	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	138,750,000	9,743,313	15,000,000	19,096,008	182,589,321	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เพิ่มหุ้นสามัญ	8	616,875,000	-	-	628,125,000	
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	14	-	-	(14,999,750)	(14,999,750)	
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		616,875,000	-	(14,999,750)	613,125,250	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		616,875,000	-	(14,999,750)	613,125,250	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไร	-	-	-	388,739,172	388,739,172	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	388,739,172	388,739,172	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	150,000,000	626,618,313	15,000,000	392,835,430	1,184,453,743	

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	387,421,015	330,888,351	388,739,172	329,117,513
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ภาษีเงินได้	98,245,784	82,049,340	97,182,819	81,834,777
ต้นทุนทางการเงิน	103,949	97,290	77,014	82,112
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,599,345	4,308,406	3,459,989	3,335,236
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	178	(3,436)	178	327
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	802,895	395,613	650,518	352,899
กำไรจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(3,814)	(18,796)	-	-
กำไรจากการประเมินสัญญาเช่าใหม่	(19,775)	-	(19,775)	-
ดอกเบี้ยรับ	(13,585,084)	(1,425,748)	(13,555,287)	(1,435,532)
	477,564,493	416,291,020	476,534,628	413,287,332
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(28,358,031)	(4,556,837)	(27,809,545)	(4,877,617)
ลูกหนี้อื่น	2,021,101	(3,211,419)	4,435,193	(4,720,122)
สินค้าคงเหลือ	(3,260,446)	(1,217,172)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(217,729)	(84,556)	-	(37,107)
เจ้าหนี้การค้า	12,860,543	17,749,861	12,474,428	18,217,547
เจ้าหนี้อื่น	5,104,973	3,182,724	403,006	3,576,406
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(1,519,774)	-
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	6,341,440	7,511,620	6,336,286	7,269,534
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	472,056,344	435,665,241	470,854,222	432,715,973
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(94,320,475)	(81,183,408)	(93,980,915)	(81,134,618)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	377,735,869	354,481,833	376,873,307	351,581,355

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565	2566	2565
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	6,542	23,833	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(1,250,481)	(1,166,706)	(779,019)	(943,669)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(6,012,097)	(661,974)	(13,764,600)	(661,974)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	-	-	(9,999,900)	-
ดอกเบี้ยรับ	13,584,318	1,425,785	13,534,425	1,421,821
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	6,328,282	(379,062)	(11,009,094)	(183,822)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินค้าตามสัญญาเช่า	(2,880,331)	(2,877,746)	(1,983,707)	(2,186,068)
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	628,125,100	143,493,313	628,125,000	143,493,313
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(145,424,750)	(625,295,000)	(145,424,750)	(625,295,000)
ดอกเบี้ยจ่าย	(103,949)	(97,290)	(77,014)	(82,112)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	479,716,070	(484,776,723)	480,639,529	(484,069,867)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	482,031,674	612,705,626	476,138,376	608,810,710
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,345,811,895	482,031,674	1,322,642,118	476,138,376
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	29,120	-	8,952,919	-
เงินปันผลค้างจ่าย	-	130,425,000	-	130,425,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ สารบัญ

1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	ลูกหนี้การค้า
6	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
7	เจ้าหนี้อื่น
8	ทุนเรือนหุ้น
9	สำรองตามกฎหมาย
10	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
11	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
12	ภาษีเงินได้
13	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
14	เงินปันผล
15	เครื่องมือทางการเงิน
16	การบริหารจัดการทุน
17	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย มีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 99/27 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 8 หมู่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดในช่วงปีได้แก่ บริษัท บีทูเอส จำกัด และบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ห้างเซ็นทรัลดีพาร์ทเมนท์สโตร์ จำกัด ซึ่งบริษัททั้งสามแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจัดทำและให้บริการเกี่ยวกับวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และให้คำปรึกษาเรื่องการจัดทำระบบ E-Book และการจัดหาอุปกรณ์และโปรแกรมที่เกี่ยวข้องและจัดทำจำหน่ายอุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content โดยรายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 6

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการ และข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนแทนแผนแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงิน ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ เมื่อกลุ่มบริษัทประเมินว่ากลุ่มของกิจกรรมและสินทรัพย์ที่ซื้อมานั้นประกอบด้วยปัจจัยนำเข้าและกระบวนการที่สำคัญเป็นอย่างน้อยซึ่งสามารถทำให้เกิดผลผลิตได้ โดยวันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนมาให้กลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าความนิยมถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวน ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่ายุติธรรมสุทธิของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

สิ่งตอบแทนที่โอนให้รวมถึงสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่กลุ่มบริษัทก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยกลุ่มบริษัท

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

(ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วน ต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ค) เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงาน สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรม

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าให้รับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดบัญชีนั้น

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ง) เครื่องมือทางการเงิน

(ง.1) การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 3 (ฉ)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาด้วย

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ง.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลับ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ง.3) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไต่เบี่ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

(ง.4) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(ง.5) ดอกเบี่ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน

(จ) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสดและยอดเงินฝากธนาคาร

(ฉ) ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้เหล่านั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวะการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวะการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ข) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยเคลื่อนที่ ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(ข) ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนการกู้ยืม และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงและวิธีผลรวมจำนวนปีตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	5 ปี
อุปกรณ์ระบบงานอาคาร	5 และ 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
อุปกรณ์ระบบสารสนเทศ	3 ปี

(ณ) ค่าความนิยม

ค่าความนิยมวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

(ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามและวิธีผลรวมจำนวนปีตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3, 5 และ 10 ปี
โปรแกรมการบริหารงาน	2, 3 และ 5 ปี

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฉ) สัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยเงินจ่ายล่วงหน้ารวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า หรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฎ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งาน จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ยกเว้นขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มีการปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ฐ) หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ท) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำ โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ค) ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของภาระผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ณ) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

(ค) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

รายได้จากการบริการวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมของภาระที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญาการเผยแพร่วรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านแพลตฟอร์มต่างๆ ของกลุ่มบริษัท รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากเงินคืนและส่วนลด กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายได้เมื่อลูกค้าได้รับอำนาจควบคุมในวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของกลุ่มบริษัทผ่านแพลตฟอร์มต่างๆ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังมีภาระที่ต้องปฏิบัติในการบำรุงรักษาระบบให้บริการแก่ลูกค้าให้มีความเสถียรพร้อมใช้งานอยู่เสมอ กลุ่มบริษัทจึงต้องปันส่วนราคาให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติตลอดการใช้งานของลูกค้า และต้องรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสัดส่วนรายได้ของภาระที่ต้องปฏิบัติในการบำรุงรักษาระบบให้บริการแก่ลูกค้า พบว่าจำนวนรายได้ที่กลุ่มบริษัทจะต้องรับรู้ตลอดการใช้งานของลูกค้าไม่มีจำนวนที่ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทจึงเลือกรับรู้รายได้ทันทีเมื่อกลุ่มบริษัทส่งมอบการควบคุม

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายได้จากการให้บริการอื่นๆ รับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้ให้บริการ ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการแยกจากกัน หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น หรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ

โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

สำหรับโปรแกรมสิทธิพิเศษที่กลุ่มบริษัทมีให้ลูกค้า สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและแสดมป์ จำนวนเงินที่ปันส่วนให้กับแสดมป์จะรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และรับรู้รายได้เมื่อลูกค้าใช้สิทธิแลกแสดมป์หรือเมื่อมีความน่าจะเป็นน้อยมากที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกแสดมป์ดังกล่าว ทั้งนี้ราคาขายที่เป็นเอกเทศของแสดมป์ประมาณการโดยอ้างอิงกับส่วนลดที่ให้แก่ลูกค้าและความน่าจะเป็นที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกแสดมป์ และจะได้รับการทบทวนการประมาณการดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

รายได้ค่านายหน้า

สำหรับสัญญาที่กลุ่มบริษัทดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการแทนลูกค้าและไม่มีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการดังกล่าวก่อนที่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการหลักจะโอนสินค้าหรือบริการนั้นให้กับลูกค้า กลุ่มบริษัทดำเนินการในลักษณะการเป็นตัวแทนและรับรู้ผลตอบแทนสุทธิของสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้ค่านายหน้า เมื่อภาระผูกพันในการจัดหาสินค้าหรือบริการที่กำหนดไว้เสร็จสิ้น

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ก) กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม หรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท หรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6 สำหรับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ห้างเซ็นทรัลดีพาร์ทเมนท์ส โตร์ จำกัด	ไทย	บริษัทใหญ่สูงสุด
บริษัท บีทูเอส จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 51.26 และมีผู้แทนเป็นกรรมการของบริษัท
บริษัท เซ็นทรัล รีเทลคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ไทย	บริษัทใหญ่ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)	ไทย	บริษัทในกลุ่มเดียวกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท เดอะวันเซ็นทรัล จำกัด	ไทย	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทในกลุ่มเดียวกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท ออฟฟิศคลับ (ไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทในกลุ่มเดียวกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
บริษัท ทูว์ บีส์ (เอชเค) จำกัด	ฮ่องกง	บริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 4.82

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
บริษัทใหญ่สูงสุด				
ค่าบริหารจัดการ	1,026	912	272	164
ค่าใช้จ่ายอื่น	350	251	316	229
บริษัทใหญ่				
รายได้จากการขายและให้บริการ	9,622	13,467	-	-
ต้นทุนขายและบริการ	8,958	10,393	8,958	10,393
ค่าบริหารจัดการ	144	144	144	144
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,530	1,207	977	1,041
บริษัทย่อย				
รายได้จากการขายและให้บริการ	-	-	-	64
ดอกเบี้ยรับ	-	-	20	14
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้อง				
รายได้จากการขายและให้บริการ	3,524	-	-	-
ค่าบริหารจัดการ	994	795	994	795
ค่าใช้จ่ายอื่น	246	180	151	120
ผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	21,406	14,613	21,406	14,613

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทใหญ่	1,562	1,262	-	-
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,791	617	982	617
รวม	3,353	1,879	982	617
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	42	22
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	-	54	-	54
รวม	-	54	42	76
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	-	-	6,700	6,700
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทใหญ่	1,103	1,325	1,103	1,325
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทใหญ่สูงสุด	208	34	170	16
บริษัทใหญ่	364	72,296	306	72,277
บริษัทย่อย	-	-	11,608	-
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	316	25,848	269	25,848
รวม	888	98,178	12,353	98,141
ภาระผูกพันอื่นๆ				
สัญญาบริการ	-	100	-	100
รวม	-	100	-	100

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สัญญาสำคัญที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาให้บริการการจัดการ

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการการจัดการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทดังกล่าวจะให้บริการการบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล ในการนี้ กลุ่มบริษัทตกลงที่จะจ่ายค่าบริการเป็นจำนวนเงินตามที่ระบุในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีอายุ 1 ปี และสามารถต่ออายุใหม่เป็นคราวๆ ไป โดยคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าเป็นเวลา 90 วัน

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้บริการการจัดการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทดังกล่าวจะให้บริการทางด้านบัญชี ภาษีอากร และการบริการทางการเงิน และด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ในการนี้ กลุ่มบริษัทตกลงที่จะจ่ายค่าบริการเป็นจำนวนเงินตามที่ระบุในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีอายุ 2 ปี และสามารถต่ออายุใหม่ไปอีกคราวละ 1 ปี โดยคู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าเป็นเวลา 30 วัน

สัญญาให้บริการบัตรสมาชิก

บริษัทได้ทำสัญญาให้บริการบัตรสมาชิก เดอะ วัน การ์ด กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวจะให้บริการสมาชิกของบริษัท บริหารการตลาด การบริหารจัดการฐานข้อมูลของสมาชิกและจัดให้มีของรางวัลและประโยชน์อื่นๆ สำหรับการใช้คะแนนสะสม เดอะ วัน การ์ด แลก บริษัทตกลงชำระค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา สัญญามีอายุ 2 ปีและจะต่ออายุอัตโนมัติอีกครั้งละ 2 ปี

สัญญาสิทธิการใช้โปรแกรม

บริษัทได้ทำสัญญาสิทธิการใช้โปรแกรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง กิจการที่เกี่ยวข้องกันจะให้สิทธิผู้ได้รับอนุญาตเพื่อใช้โปรแกรมระบบบริหารทรัพยากรบุคคล บริษัทตกลงชำระค่าบริการตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีอายุ 10 ปี และสามารถบอกเลิกสัญญา โดยแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 6 เดือน

สัญญาเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นตัวสัญญาใช้เงิน ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.3 ต่อปี (2565: อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.2 – 0.3 ต่อปี)

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

5 ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)	
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	71,041	41,943	66,870	39,065
เกินกำหนดชำระ				
1 - 30 วัน	1,082	1,524	69	52
31 - 60 วัน	-	371	-	12
61 - 90 วัน	60	745	-	-
91 - 180 วัน	926	168	-	-
รวม	73,109	44,751	66,939	39,129
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2)	(2)	(2)	(2)
สุทธิ	73,107	44,749	66,937	39,127

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

6 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
			ทุนชำระแล้ว	ราคาทุน	
บริษัท ไฮเทคซีอินเตอร์แอกทีฟ จำกัด	(ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
บริษัท ไฮเทคซีอินเตอร์แอกทีฟ จำกัด	จำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และอุปกรณ์อ่านหนังสือ	75	75		
บริษัท ขริงขริง จำกัด	อิเล็กทรอนิกส์	75	3,600	6,250	6,250
	พัฒนา Enterprise Software				
รวม	และ/หรือ Digital Content	100	-	10,000	-
			10,000	16,250	6,250

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2566 คณะกรรมการมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท ขริงขริง จำกัด ขึ้นเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ ซึ่งประกอบกิจการพัฒนา Enterprise Software และ/หรือ Digital Content โดยมีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท จำนวน 10,000 หุ้น

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

7 เจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
เงินปันผลค้างจ่าย	-	130,425	-	130,425
โบนัสค้างจ่าย	15,724	13,145	9,855	12,357
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,710	4,975	6,605	4,607
เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้า	4,737	4,164	205	108
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	29	-	8,953	-
อื่นๆ	4,248	2,059	2,425	1,615
รวม	29,448	154,768	28,043	149,112

8 ทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้น		2566		2565	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	
	(บาท)		(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน						
ณ วันที่ 1 มกราคม						
- หุ้นสามัญ	100	-	-	50	5,000	
- หุ้นสามัญ	0.50	300,000	150,000	-	-	
ลดมูลค่าหุ้น						
- จากหุ้นละ 100 บาทเป็นหุ้นละ 0.50 บาท	0.50	-	-	10,000	5,000	
ออกหุ้นใหม่	0.50	-	-	290,000	145,000	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม						
- หุ้นสามัญ	0.50	300,000	150,000	300,000	150,000	

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	มูลค่าหุ้น	2566		2565	
	ต่อหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(บาท)		(พันหุ้น/พันบาท)		
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	100	-	-	50	5,000
- หุ้นสามัญ	0.50	277,500	138,750	-	-
ลดมูลค่าหุ้น					
- จากหุ้นละ 100 บาทเป็นหุ้นละ 0.50 บาท	0.50	-	-	10,000	5,000
ออกหุ้นใหม่	0.50	22,500	11,250	267,500	133,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	0.50	300,000	150,000	277,500	138,750

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2565 ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท และมติดอนุมัติให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวน 145 ล้านบาท (เพิ่มจาก 5 ล้านบาท เป็น 150 ล้านบาท) โดยออกหุ้นสามัญใหม่เป็นจำนวน 290 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท และเรียกชำระค่าหุ้นเป็นจำนวน 267.50 ล้านบาท เป็นจำนวนเงิน 133.75 ล้านบาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 9.74 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 143.49 ล้านบาท บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้และเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 กันยายน 2565

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญจำนวนรวมไม่เกิน 22.5 ล้านหุ้น โดยหุ้นสามัญเสนอขายในราคาหุ้นละ 28.5 บาท (มูลค่าที่ตราไว้ 0.5 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้น 28 บาท) บริษัทได้รับเงินจากการขายหุ้นสามัญ 641 ล้านบาทก่อนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก หุ้นของบริษัทเริ่มการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566

ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการเสนอขายหุ้นจำนวน 13 ล้านบาท แสดงหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ลงทุน ทำให้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นมีจำนวน 617 ล้านบาท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นได้แก่ส่วนต่างของจำนวนเงินที่บริษัทได้รับจากการออกจำหน่ายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

9 สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

10 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียวคือการบริการวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ โดยเป็นการขายและการให้บริการในประเทศเท่านั้น กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้นรายได้ กำไรจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ทั้งหมด ที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานทางธุรกิจและส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวตามที่กล่าวข้างต้น

ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ส่วนใหญ่ ณ เวลาในเวลาหนึ่ง

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในประเทศ ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีลูกค้าที่มีรายได้มากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัท

ยอดคงเหลือของสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	35,704	29,363	35,457	29,121
รวม	<u>35,704</u>	<u>29,363</u>	<u>35,457</u>	<u>29,121</u>

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาส่วนใหญ่เกิดจากการขาย E-Coin ซึ่งกลุ่มบริษัทจะรับรู้เป็นรายได้จากการให้บริการ ณ วันที่มีการส่งมอบบริการวรรณกรรมอิเล็กทรอนิกส์ให้กับลูกค้า

11 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ				
ค่าตอบแทนสำนักพิมพ์และนักเขียน	1,269,463	1,150,528	1,231,784	1,119,464
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	22,917	24,547	17,253	21,086
ค่าใช้จ่ายเซิร์ฟเวอร์	24,032	18,620	22,405	17,545
อื่นๆ	9,625	3,888	9,547	3,569
รวม	<u>1,326,037</u>	<u>1,197,583</u>	<u>1,280,989</u>	<u>1,161,664</u>

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย				
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	25,257	20,533	23,714	19,763
ค่าใช้จ่ายบัตรเครดิต	10,508	11,282	9,989	10,925
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,875	5,733	3,399	4,330
อื่นๆ	16,675	10,034	13,109	7,885
รวม	57,315	47,582	50,211	42,903
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	51,987	45,307	43,754	40,929
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	4,060	6,903	3,780	6,451
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	2,288	2,519	2,206	2,451
ค่าบริหารจัดการ	2,256	1,935	1,502	1,188
อื่นๆ	9,475	10,637	7,709	8,881
รวม	70,066	67,301	58,951	59,900

12 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	98,098	82,687	97,003	82,464
ภาษีงวดก่อนที่บันทึกสูงไป	-	(557)	-	(557)
	98,098	82,130	97,003	81,907
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	148	(81)	180	(72)
รวมภาษีเงินได้	98,246	82,049	97,183	81,835

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม					
	2566			2565		
	ก่อน	รายได้	สุทธิจาก	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก
	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี
	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้
	(พันบาท)					
ภาษีเงินได้						
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(2,576)	515	(2,061)
รวม	-	-	-	(2,576)	515	(2,061)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2566			2565		
	ก่อน	รายได้	สุทธิจาก	ก่อน	ค่าใช้จ่าย	สุทธิจาก
	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี	ภาษี
	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้	เงินได้
	(พันบาท)					
ภาษีเงินได้						
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(2,440)	488	(1,952)
รวม	-	-	-	(2,440)	488	(1,952)

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		485,667		412,938
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	97,133	20	82,588
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		1,089		-
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		42		296
รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(18)		(45)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่เดิมไม่ได้บันทึก		-		(233)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		-		(557)
รวม	20	98,246	20	82,049

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		485,922		410,952
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	97,184	20	82,190
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		12		242
รายการที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(13)		(40)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป		-		(557)
รวม	20	97,183	20	81,835

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

2565				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	71	(3)	-	68
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	543	79	515	1,137
อื่นๆ	6	5	-	11
รวม	620	81	515	1,216

บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ณ วันที่ 1 มกราคม	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/ รายได้ใน		
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
2566				
สินทรัพย์บัญชีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	68	(4)	-	64
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,054	(174)	-	880
อื่นๆ	10	(2)	-	8
รวม	1,132	(180)	-	952

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินเฉพาะกิจการ	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/ รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ณ วันที่ 1 มกราคม	กำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
2565			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
สินค้าคงเหลือ	71	(3)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	495	71	488
อื่นๆ	6	4	-
รวม	572	72	488

13 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
(พันบาท/พันหุ้น)				
กำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	386,373	330,446	388,739	329,118
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	277,500	50	277,500	50
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้	-	9,950	-	9,950
ผลกระทบจากหุ้นออกจำหน่าย				
วันที่ 8 กันยายน 2565	-	84,281	-	84,281
ผลกระทบจากหุ้นออกจำหน่าย				
วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566	19,788	-	19,788	-
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	297,288	94,281	297,288	94,281
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.30	3.50	1.31	3.49

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

14 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย	อัตราต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
2566				
เงินปันผลประจำปี 2565	28 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	0.05	15,000
2565				
เงินปันผลระหว่างกาล 2564	30 มิถุนายน 2565	กรกฎาคม 2565	12,505.90	625,295
เงินปันผลระหว่างกาล 2565	6 ธันวาคม 2565	มกราคม 2566	0.47	130,425

15 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิผลโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัททำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัททำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ก.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้า

(ก.1.1) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละรายสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือน

(ก.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ก.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม				
	กระแสเงินสดตามสัญญา				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี		รวม
			แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	
			(พันบาท)		
2566					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	145,653	145,653	-	-	145,653
เจ้าหนี้อื่น	29,448	29,448	-	-	29,448
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	35,704	35,704	-	-	35,704
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,168	3,076	1,253	-	4,329
	214,973	213,881	1,252	-	215,134
2565					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้า	132,793	132,793	-	-	132,793
เจ้าหนี้อื่น	154,768	154,768	-	-	154,768
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	29,363	29,363	-	-	29,363
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,639	2,825	3,063	-	5,888
	322,563	319,749	3,063	-	322,812

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	กระแสเงินสดตามสัญญา				
	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			(พันบาท)		
2566					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่หนี้					
เจ้าหนี้การค้า	144,276	144,276	-	-	144,276
เจ้าหนี้อื่น	28,043	28,043	-	-	28,043
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	35,457	35,457	-	-	35,457
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,893	1,462	481	-	1,943
	209,669	209,238	481	-	209,719
2565					
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่หนี้					
เจ้าหนี้การค้า	131,802	131,802	-	-	131,802
เจ้าหนี้อื่น	149,112	149,112	-	-	149,112
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	29,121	29,121	-	-	29,121
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,170	2,351	3,063	-	5,414
	315,205	312,386	3,063	-	315,449

(ก.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด

(ก.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท หนี้สินของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

16 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

17 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

การอนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2566

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการมีมติอนุมัติประกาศจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 จำนวน 0.65 บาทต่อหุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 195 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2567 ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2567

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	กรรมการ	- มนทิรา ห้วยหงษ์ทอง -
2. นายรวิวร มะหะสีทิพย์	กรรมการ	- รวิวร มะหะสีทิพย์ -

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	เลขานุการบริษัท	- พันธุ์เทพ เหลืองวิริยะ -

ເອກສາຣແນບ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
1. นายปิยะ ฤกษ์จักรพิน - ประธานกรรมการ และกรรมการ สรรหาและพิจารณาตำแหน่ง - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 25 ก.พ. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	66	- Master of Business Administration University of Southern California ประเทศ สหรัฐอเมริกา - Master of Science (MS) สาขา Electrical Engineering มหาวิทยาลัย University of Southern California ประเทศ สหรัฐอเมริกา - Bachelor of Science (BS) สาขา Electrical Engineering มหาวิทยาลัย Massachusetts Institution of Technology ประเทศ สหรัฐอเมริกา - Bachelor of Science (BS) สาขา Management มหาวิทยาลัย Massachusetts Institution of Technology ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน</u> <u>กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Role of the Chairman Program รุ่นที่ 50/2565	0.014	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการสรรหา และพิจารณา ตำแหน่ง	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวีย คาโรต้า จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล เอดิ ม้านี่ จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล เอดิ ฟินเทค โฮลดิ้ง จำกัด
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วย ลงทุน เซ็นทรัล เวิลด์ โซลูชั่น จำกัด
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทรี พลัส บริการ จำกัด
					2551-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล ฟิเนล ดีเวลลอปเม้นท์ เซ็น เตอร์ จำกัด
					2551-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอาร์ อุดรธานี (ประเทศไทย) จำกัด
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล อินชัวร์รันส์ เซอร์วิส จำกัด
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด
					2544-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เคเนซิส จำกัด
					2547-ค.ศ. 2565	กรรมการ	บริษัท เวิลด์ ไวด์ รีเสิร์ช จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> - Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่นที่ 20/2561 - Director Certification Program รุ่นที่ 64/2548 <p><u>ประวัติการอบรมอื่นๆ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) รุ่น 8/2564 - ภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ ปี 2564 โดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด - CFO's Refresher Course ปี 2563 - หลักสูตรก้าวทันมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่จะนำมาใช้ในปี 2562 และ 2563 โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ 			2549-ปี.ค. 2565	กรรมการ	บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
2. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล - กรรมการอิสระ กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการบริหารความเสี่ยง - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 15 มี.ค. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	59	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Certification Program รุ่นที่ 179/2556 - Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 45/ 2565 <u>ประวัติการอบรมอื่นๆ</u> - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 62 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ - หลักสูตรการบริหารการท้องถิ่น สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 3 การ ท้องถิ่นแห่งประเทศไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและ การพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 11/2561 สถาบันวิทยาการการค้า - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบัน วิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 23/2559 สถาบันวิทยาการตลาดทุน	0.014	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					เม.ย. 2565- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ (ได้รับแต่งตั้งเป็น กรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 9 ธ.ค. 2566)	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
					เม.ย. 2565- ต.ค. 2566	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท เอฟเอ็น แพลตฟอร์ม เอ้าท์เลท จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร TLCA Executive Development Program (EDP) รุ่นที่ 7/2554 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 10/2552 สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ 			2541-ปี.ค. 2565	<ul style="list-style-type: none"> - รองประธาน ฝ่ายกำกับดูแลกิจการและ ฝ่ายเลขานุการ บริษัท - รองประธาน ฝ่ายการเงิน และฝ่าย เลขานุการ บริษัท - ผู้อำนวยการ กลุ่มฝ่าย การเงิน - ผู้อำนวยการ ฝ่ายการเงิน - ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการเงิน 	บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
					2560-ปี.ค. 2565	กรรมการ	บริษัท ไมเนอร์ โฮเทล กรุ๊ป จำกัด
					2558-ปี.ค. 2565	กรรมการและ เหนรัญญิก	มูลนิธิไมเนอร์
					2549-ปี.ค. 2565	กรรมการและ เหนรัญญิก	มูลนิธิโกลเด้น ไทรแองเกิ้ล เอลเลเฟ่น

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
3. นายเชมจิต ชุ่มวัฒนะ - กรรมการอิสระ กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 15 มี.ค. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	54	- Master of Law (LLM) สาขา Securities and Financial Regulations มหาวิทยาลัย Georgetown University Law Center ประเทศสหรัฐอเมริกา - Master of Laws (LLM) สาขา Comparative Law มหาวิทยาลัย The Dickson School of Law ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 194/2565 - Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 45/2565 - Director Certification Program (DCP) รุ่น 339/2566 - Audit Committee Forum 2023 หัวข้อ Detection of Accounting Irregularities in Fast Growing Business: The Role of Audit Committee (ส.ค. 2566) <u>ประวัติการอบรมอื่นๆ</u> - งานสัมมนา เรื่อง ความสำคัญของ กรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อ ตลาดทุนไทย โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานก.ล.ด. (พ.ย. 2566)	0.003	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2561-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)
					2560-2561	ทนายความ คู่ส่วนตัว	บริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
4. นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์ - กรรมการอิสระ กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 15 มี.ค. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	43	- ปริญญาเอก สาขาสหวิทยาการ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> Director Accreditation Program รุ่นที่ 194/2565	0.000	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2565-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ	ศูนย์ให้คำปรึกษาและพัฒนาผู้บริหารธุรกิจ แห่งมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (CONC)
					2553-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยศาสตราจารย์	คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
					2559-2565	รองผู้อำนวยการ	หอสมุดแห่งมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
5. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร - กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 15 มี.ค. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	37	- Doctor of Juridical Science (JSD) สาขา นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย Stanford University ประเทศ สหรัฐอเมริกา - Master of the Science of Law (JSM) สาขา นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย Stanford University ประเทศ สหรัฐอเมริกา - Master of Laws (LLM) สาขา นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา - Bachelor of Laws (LLB) สาขา นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัย Peking University ประเทศจีน <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 194/2565 <u>ประวัติการอบรมอื่นๆ</u> - หลักสูตรอบรมด้านนิติธรรมและการ พัฒนากที่ยั่งยืน (RoLD Program) ปี 2562, สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย	0.014	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และประธาน กรรมการสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2563-ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการ	ศูนย์จีนศึกษา สถาบันเอเชียศึกษา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
					2563-ปัจจุบัน	รองคณบดี คณะนิติศาสตร์ จุฬาฯ	คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
					2554-ปัจจุบัน	อาจารย์ประจำ	คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
6. นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์ - กรรมการ และ ประธานกรรมการบริหาร - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 25 ก.พ. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	54	- Master of Science (MS) สาขา Research and International Business Studies มหาวิทยาลัย University of Southern California ประเทศสหรัฐอเมริกา - Bachelor of Science (BS) สาขา Finance and Marketing มหาวิทยาลัย University of Southern California ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> Director Accreditation Program รุ่นที่ 194/2565	0.014	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการ และ ประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บลู คอมแพส เอสเตท จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอโรอานา พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบาวิสต้า ภูเก็ต จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบาวิสต้า ไลฟ์สไตล์ เรสซิเดนซ์ จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบาวิสต้า รีสอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชริงชริง จำกัด
					2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บลูฟิน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
					2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชิกชิก เรสซิเดนซ์ จำกัด
					2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ก้องถิ่นไทย จำกัด
					2564-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสทีเอ็น เรสเทอรองต์ จำกัด
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บราวน์ ดีไซน์ จำกัด
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อัลตา คอร์ปอเรชั่น จำกัด
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โปร ไฮเคิล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท กรีน ฟู้ด แฟคทอรี จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มัลติพลาย แคปิตอล จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ร็อบบี้โฮลดิ้งส์ จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีริค เวอสปุย เทรดดิ้ง จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมาร์ท โฮดี กรุ๊ป จำกัด
					2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บิวเทรียม จำกัด
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เขินการา แมนเนจเม้นท์ เฮดควอเตอร์ จำกัด
					2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ร่วมทุนมัลติพลี จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ดเพล ดิเวลอปเม้นท์ เซ็นเตอร์ จำกัด
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรม กระบี่ ภูเก็ต จำกัด
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรม กระบี่ ภูเก็ต จำกัด
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล แมน เนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทารา ลอยด์มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
					2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โคซี่ โฮเต็ล แมนเนจเม้นท์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	รองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ ฝ่าย พัฒนาธุรกิจองค์กร	บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดิพาคเมนท์สโตร์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัลบริการซักรีด จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลสุคนธา จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัลโฮเต็ล แมนเนจเม้นท์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัลสบูยบิซริสอร์ท จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล สบูยโฮเต็ลแมนเนจเม้นท์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล กระบี่วิลเลจ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล กระบี่เบย์ริสอร์ท จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัล แม่สอดฮิลล์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเกาะภูเก็ต จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทารา อินเตอร์เนชั่นแนล แมนเนจเม้นท์ จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.พี.เรียลตี้ หาดฝรั่งเศสรีสอร์ท จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.พี.เรียลตี้ สันติสุข จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นการา อิมพอร์ต-เอ็กซ์พอร์ต จำกัด
					2555-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทริปเปิลไบนี เดคคอร์ จำกัด
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.พี. เรียลตี้ พักยา บิซ จำกัด
					2552-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็กซ์เอฟอาร์ จำกัด
					2543-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ป๊อป เนทเวอร์ค จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
7. นายธรรม จิราธิวัฒน์ - กรรมการ และกรรมการบริหาร - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 25 ก.พ. 2565 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	44	- Doctor of Psychology สาขา Psy.D, Business Psychology มหาวิทยาลัย Chicago School of Professional Psychology ประเทศสหรัฐอเมริกา - Bachelor สาขา Psychology and Mathematics มหาวิทยาลัย William & Mary ประเทศสหรัฐอเมริกา <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> Director Certification Program รุ่นที่ 309/2564	0.011	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					มี.ค. 2566-ปัจจุบัน	President of The 1 and Omnichannel, Central Retail Vietnam	EB Services Company Limited (Vietnam)
					2563-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ดฮอโลบอนด์ เซ็นเตอร์ จำกัด
					2561-2566	President	บริษัท เดอะวันเซ็นทรัล จำกัด
					2560-2561	Head of Customer Strategy	บริษัท กลุ่มเซ็นทรัล จำกัด
					2558-2560	Head of Commercial	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
8. นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง - กรรมการ และ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 30 พ.ค. 2557 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	52	- Master สาขา Financial Business Management มหาวิทยาลัย University of Wisconsin-Milwaukee ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปรินซ์ยาตร์ สาขาการบัญชีจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 194/2565	0.014	-ไม่มี-	2557-ปัจจุบัน	กรรมการ และ ประธาน กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ขริงขริง จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โฮเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พีบีเอชดี จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซี อาร์ ซี สปอร์ต จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แคปปิตอล ซี จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอาร์ซี ไทวัสดุ จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิมาร์ท จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเอสเอชดี จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอาร์ (ประเทศไทย) จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นเนอร์จี อินโนเวชั่น จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บิทูเอส จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ดรีเทล จำกัด
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มพี เซนเนอร์จี จำกัด
					2562-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุราตาท่อสร้าง จำกัด
					2560-ปัจจุบัน	Head of Finance & Accounting – Shared Service	บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนต์สโตร์ จำกัด
					2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเอ็มพี กรุ๊ป จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
					2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อาร์ไอเอส จำกัด
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอเอ็มซี เมดดิคอล ซัพพลาย จำกัด
					2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุพรรณชีเมนต์ จำกัด
					2543-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอคคอม โซลูชั่น จำกัด
					2563-ก.พ. 2565	กรรมการ	บริษัท ออฟฟิศเมก (ไทย) จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
9. นายวิวัฒน์ มะหะสิทธ์ - กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 14 ก.พ. 2557 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	44	- ปริญญาโท สาขา วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขา วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> Director Accreditation Program รุ่นที่ 186/2564	9.375	คู่สมรส นางสาวอัญญา เอกมัย	2557-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ขริงขริง จำกัด
					2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไฮเทคซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด
					2553-ม.ค. 2565	กรรมการ	บริษัท ออนเซล เก้าเก้า จำกัด
					2546-2563	กรรมการ	บริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด
10. นายกิตติพงษ์ แซ่ลี้ - กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาย ปฏิบัติการ - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ก่อนเป็นบริษัทมหาชน: 14 ก.พ. 2557 บริษัทมหาชน: 2 ก.ย. 2565	44	- ปริญญาโท สาขา การตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขา วิศวกรรม คอมพิวเตอร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Accreditation Program รุ่นที่ 186/2564	9.375	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาย ปฏิบัติการ	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2566-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ขริงขริง จำกัด
					2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไฮเทคซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด
					2542-2564	กรรมการ	บริษัท ดิจิตอล มาสเตอร์ จำกัด
					2546-2563	กรรมการ	บริษัท เอเอสเค มีเดีย จำกัด
11. นางสาวอัญญา เอกมัย - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาย การตลาด - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: เมื่อวันที่ 1 มิ.ย. 2557	45	- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ และการจัดการ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขาการสื่อสารมวลชน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-	คู่สมรส นายวิวัฒน์ มะหะสิทธ์	2557-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาย การตลาด	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2553-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออนเซล เก้าเก้า จำกัด

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
12. นายรุจน์ บุศยพลากร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายเทคโนโลยี - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: เมื่อวันที่ 1 พ.ค. 2562	43	- ปริญญาโท สาขา วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขา วิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.021	-ไม่มี-	2564-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายเทคโนโลยี	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2562-2564	Head of Research and Development	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2557-2562	GM – Research and Development	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2556-2557	Technical Specialist	Thomson Reuters Corporation Company Limited (Thailand)
					2551 – 2555	Senior Software Engineer	Thomson Reuters Corporation Company Limited (Thailand)
					2549-2551	Software Engineer	Thomson Reuters Corporation Company Limited (Thailand)
13. นายรัฐพล ลิมปิประสิทธิ์พร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายวิเคราะห์และพัฒนา - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร: เมื่อวันที่ 1 พ.ค. 2562	43	- ปริญญาโท สาขาวิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัย UC Davis ประเทศสหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.048	-ไม่มี-	2560-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายวิเคราะห์และพัฒนา	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2553-2560	Senior Software Engineer	Thomson Reuters Corporation Company Limited (Thailand)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท
14. นายพันธ์เทพ เหลืองวีริยะ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน และเลขานุการบริษัท - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 1 มี.ย. 2565	40	- ปริญญาโท สาขาการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรม</u> - Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2558 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - E-Learning CFO Orientation for New IPOs ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มีนาคม 2565 เป็นเวลา 12 ชั่วโมง) - The Art of CFO Leadership สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน และเลขานุการบริษัท	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2564-2565	Director – Investor Relations	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2560-2564	ผู้อำนวยการ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
					2558-2560	Manager – Investor Relations and Company Secretary	บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)

2 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท(1) (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
1. นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน และเลขานุการบริษัท - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 1 มิ.ย. 2565 โดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ได้พิจารณาอนุมัติคุณสมบัติของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (Chief Financial Officer) โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์การทำงานที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีความเหมาะสมที่จะสามารถดำรงตำแหน่งข้างต้น	40	- ปริญญาโท สาขาการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน และเลขานุการบริษัท	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
		2564-2565			Director – Investor Relations	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	
		2560-2564			ผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)	
		2558-2560			Manager – Investor Relations and Company Secretary	บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)	
		<u>ประวัติการอบรม</u> - Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2558 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - E-Learning CFO Orientation for New IPOs ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มีนาคม 2565 เป็นเวลา 12 ชั่วโมง) - The Art of CFO Leadership สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ					

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท(1) (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
2. นายวรินทร์ ประเสริฐนุกุลผล - ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี - สัญชาติ ไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 1 ม.ค. 2565 นายวรินทร์ ประเสริฐนุกุลผลเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	34	- ปริญญาตรี พานิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรม</u> - หลักสูตรสารสนเทศการบัญชี โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 6 มิถุนายน 2566 เป็นเวลา 3 ชั่วโมง - หลักสูตรกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 7 มิถุนายน 2566 เป็นเวลา 2 ชั่วโมง - หลักสูตรจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 8 มิถุนายน 2566 เป็นเวลา 1 ชั่วโมง - หลักสูตรมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุง และ (ร่าง) ประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน ฉบับใหม่ โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 12 ธันวาคม 2566 เป็นเวลา 7 ชั่วโมง	0.001	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	Accounting Manager Division	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2562-2565	Finance and Accounting Specialist	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2555-2562	ผู้ตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

3 รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท ⁽¹⁾ (หุ้น)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้อง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสาย การเงิน และเลขานุการบริษัท - สัญชาติไทย - วันที่ได้รับแต่งตั้ง: 1 มิ.ย. 2565	40	- ปริญญาโท สาขาการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขา การธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย <u>ประวัติการอบรม</u> - Advances for Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2558 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - E-Learning CFO Orientation for New IPOs ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มิถุนายน 2565 เป็น เวลา 12 ชั่วโมง) - The Art of CFO Leadership สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2565-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน และเลขานุการบริษัท	บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2564-2565	Director – Investor Relations	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
					2560-2564	ผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
					2558-2560	Manager – Investor Relations and Company Secretary	บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท และตัวแทนติดต่อประสานงาน

1. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งจัดทำโดยกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ให้ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น หรือทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ
- (3) ให้คำแนะนำเบื้องต้นเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทต้องการทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอ รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดหรือกฎหมายที่มียุทธศาสตร์สำคัญแก่คณะกรรมการบริษัท
- (4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (5) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
- (7) ให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการและบริษัทแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนผ่านการจัดทำรายงานประจำปี และ/หรือแบบแสดงรายการข้อมูล และ/หรือรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- (8) ดูแลและให้ข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการในการพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการให้สอดคล้องและเหมาะสมกับลักษณะและสภาพของธุรกิจของบริษัท
- (9) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินการอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2. ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตัวแทนติดต่อประสานงาน

- ไม่มี -

4 การดำรงตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหาร ในบริษัทฯ และ บริษัทย่อย (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร ⁽¹⁾														
	นายปิยะ ชัยอัครมหารังค์	นางสาวสมศรี รัชฎาทรณกุล	นายเชษฐา คุ้มวัฒนะ	นายฤทธิชัย ปัทมโรจน์	นายอาร์ม ตั้งมิตร	นายสุภรณ์ จิราธิวัฒน์	นายธรรม์ จิราธิวัฒน์	นางนันทิรา ห้วยหงษ์ทอง	นายวิวัฒน์ มະหะสิทธิ์	นายทิตติพงษ์ แซ่ลี้	นางสาวอัญญา เอกมณี	นายรณน บุษยพลาร	นายรัฐพล ลิ้มปิระสิทธ์พร	นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	นายวรินทร์ ประเสริฐกุลผล
1) บริษัท แมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	XX	/	/	/	/	/, //	/, //	/	/, //, N	/, N	N	N	N	N	N
บริษัทย่อย															
2) บริษัท ไฮเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด								/	/	/					
3) บริษัท ชริงชริง จำกัด						/		/	/	/					
บริษัทที่เกี่ยวข้อง⁽¹⁾															
4) บริษัท ซีอาร์ อุดรธานี (ประเทศไทย) จำกัด	/														
5) บริษัท เวีย คาไรต้า จำกัด	/														
6) บริษัท ตรี พลัส บริการ จำกัด	/														
7) บริษัท เดอะวันเซ็นทรัล จำกัด							/								
8) บริษัท หลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เซ็นทรัล เวลธ์ ไซลูชั่น จำกัด	/														
9) บริษัท เซ็นทรัล อินชัวร์نس เซอร์วิส จำกัด	/														
10) บริษัท เซ็นทรัล ฟิวเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ เซ็นเตอร์ จำกัด	/						/								
11) บริษัท เซ็นทรัล เอดิ ฟินเทค โฮลดิ้ง จำกัด	/														
12) บริษัท เซ็นทรัล เอดิ ม้านี่ จำกัด	/														
13) บริษัท สุราดาก่อสร้าง จำกัด								/							
14) บริษัท สุพรรณชีเมนต์การก่อสร้าง จำกัด								/							
15) บริษัท เอเอ็มซี เมดดิคอล ชัพพลาย จำกัด								/							
16) บริษัท โรบินสัน แพลนเนอร์ จำกัด	/														

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร ⁽¹⁾														
	นายปิยะ ญ้อยัครมทวงศ์	นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	นายเขมบริต คุ้มวัดนะ	นายภคฤกษ์ ปัทมะโรจน์	นายอาร์ม ตั้งนิรันดร์	นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	นายธรรพ์ จิราธิวัฒน์	นางมนสิรา ห้วยหงษ์ทอง	นายวิวัชร มะหะสีการ์	นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	นางสาวอัญญา เอกมัย	นายรุจน์ นุศยพลากร	นายรัฐพล ลิ้มปิระสิทธิพร	นายพันธ์เทพ เหลืองจริยะ	นายวิรินทร์ ประเสริฐกุลผล
17) บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลสุคนธา จำกัด						/									
18) บริษัท เซ็นทรัลบริการช้อปปิ้ง จำกัด						/									
19) บริษัท เซ็นทรัลไฮเทคแมนเนจเม้นท์ จำกัด						/									
20) บริษัท เซ็นทรัลสมุยบีชรีสอร์ท จำกัด						/									
21) บริษัท เซ็นทรัลสมุยไฮเทคแมนเนจเม้นท์ จำกัด						/									
22) บริษัท เซ็นทรัลกะรนวิลเลจ จำกัด						/									
23) บริษัท เซ็นทรัลกระบี่เบย์รีสอร์ท จำกัด						/									
24) บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลแม่สอดฮิลล์ จำกัด						/									
25) บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเวิลด์ จำกัด						/									
26) บริษัท กรีนปาร์คไนน์ เดคคอร์ จำกัด						/									
27) บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลเกาะภูเก็ต จำกัด						/									
28) บริษัท โรงแรม กระบี่ ภูเก็ต จำกัด						/									
29) บริษัท โรงแรม กระบี่ ภูเก็ต จำกัด						/									
30) บริษัท เซ็นทรัล อินเทอร์เน็ตเซ็นเตอร์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด						/									
31) บริษัท เซ็นทรัล อินเทอร์เน็ตเซ็นเตอร์ แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด						/									
32) บริษัท เอส.พี.เรียลตี้ หาดฝรั่งเศสรีสอร์ท จำกัด						/									
33) บริษัท เอส.พี.เรียลตี้ ลันตาบิช จำกัด						/									
34) บริษัท เอส.พี.เรียลตี้ พัทยา บิช จำกัด						/									
35) บริษัท เซ็นทรัล อิมพอร์ต-เอ็กซ์พอร์ต จำกัด						/									

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร ⁽¹⁾														
	นายปิยะ ญ้อยอัครมทวงศ์	นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	นายเขมบริต คุ้มวัดนะ	นายกฤษณ์ ปัทมะโรจน์	นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	นายธรรพ์ จิราธิวัฒน์	นางมนสิรา ห้วยหงษ์ทอง	นายวิวัชร มะหะสีการ์	นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	นางสาวอัญญา เอกมัย	นายรุจน์ นุศยพลากร	นายรัฐพล ลิ้มปิระสิทธิพร	นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	นายวิมลกร ประเสริฐกุลผล
36) บริษัท โคซี่ โฮเต็ล จำกัด						/									
37) บริษัท เชิงการาลออัลติมาร์เก็ตติ้ง จำกัด						/									
38) บริษัท โคซี่ โฮเต็ล แมนเนจเม้นท์ จำกัด						/									
39) บริษัท เชิงการา แมนเนจเม้นท์ เฮดควอเตอร์ จำกัด						/									
40) บริษัท กรีน ฟู้ด แฟคทอรี จำกัด						/									
41) บริษัท บราวนี่ ดีเซิร์ท จำกัด						/									
42) บริษัท นัลติพลาย แคปปิตอล จำกัด						/									
43) บริษัท ร็อบบี้โฮลดิ้งส์ จำกัด						/									
44) บริษัท อีริค เวอสปุย เทรดิง จำกัด						/									
45) บริษัท ร่วมทุนนัลติพลัส จำกัด						/									
46) บริษัท ป๊อป เนกเวอร์ค จำกัด						/									
47) บริษัท เอ็กซ์เอฟอาร์ จำกัด						/									
48) บริษัท ก้องถิ่นไทย จำกัด						/									
49) บริษัท บิวเทรียม จำกัด						/									
50) บริษัท สมาร์ท โฮดี กรุ๊ป จำกัด						/									
51) บริษัท อัลตา คอร์ปอเรชั่น จำกัด						/									
52) บริษัท เอสทีเอ็น เรสโตรองต์ จำกัด						/									
53) บริษัท โปร ไฮเคิล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด						/									
54) บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)	/														

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร ⁽¹⁾														
	นายปิยะ ญ้อยอักษรมาวงศ์	นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	นายเขมบริต คุ้มวัฒนะ	นายภคฤกษ์ ปัทมะโรจน์	นายอาร์ม ตั้งนิรันดร์	นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	นายธรรพ์ จิราธิวัฒน์	นางมนสิรา ห้วยหงษ์ทอง	นายวิวัชร มะหะสีการ์	นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ่ม	นางสาวอัญญา เอกมัย	นายรุจน์ นุศยพลากร	นายรัฐพล ลิ้มปิระสิทธิ์พร	นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	นายวิมลกร ประเสริฐกุลผล
55) บริษัท เคเนซิส จำกัด	/														
56) บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)		/													
57) บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด	/					/									
58) บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนต์ สโตร์ จำกัด						/									
59) บริษัท เอเอ็มพี กรุ๊ป จำกัด								/							
60) บริษัท แอคคอม โซลูชั่น จำกัด								/							
61) บริษัท อาร์ไอเอส จำกัด								/							
62) บริษัท ออนเซล เค้าแก้ว จำกัด											/				
63) บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด								/							
64) บริษัท พีบีเอชดี จำกัด								/							
65) บริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด								/							
66) บริษัท ซี อาร์ ซี สปอร์ต จำกัด								/							
67) บริษัท แคปปิตอล ซี จำกัด								/							
68) บริษัท ซีอาร์ซี ไทวัสดุ จำกัด								/							
69) บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิมาร์ท จำกัด								/							
70) บริษัท เอสเอสเอชดี จำกัด								/							
71) บริษัท ซีอาร์ (ประเทศไทย) จำกัด								/							
72) บริษัท เซ็นเตอร์ อินโนเวชั่น จำกัด								/							
73) บริษัท บีทีเอส จำกัด								/							

รายชื่อบริษัท	รายชื่อกรรมการ / ผู้บริหาร ⁽¹⁾														
	นายปิยะ ภูมิอัครมหาวงศ์	นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	นายเขมบริต ภูมิวัฒน์	นายภคฤกษ์ ปัทมะโรจน์	นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์	นายธรรพ์ จิราธิวัฒน์	นางมนสิรา ห้วยหงษ์ทอง	นายวิวัฒน์ มະหะสิทร์	นายภิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	นางสาวอัญญา เอกมัย	นายรุจน์ นุศยพลากร	นายรัฐพล ลิมปิประสิทธิ์พร	นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ	นายวิมลกร ประเสริฐกุลผล
74) บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด								/							
75) บริษัท เอ็มพี เซ็นเนอริจี้ จำกัด								/							
76) บริษัท บลู คอมแพส เอสเตท จำกัด						/									
77) บริษัท แอโรวานา พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด						/									
78) บริษัท เบาวีสต้า กูเกิ้ล จำกัด						/									
79) บริษัท เบาวีสต้า ไลฟ์สไตล์ เรสซิเดนซ์ จำกัด						/									
80) บริษัท เบาวีสต้า รีสอร์ท โฮลดิ้ง จำกัด						/									
81) บริษัท บลูฟีน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด						/									
82) บริษัท ซิกซ์ทีน เรสซิเดนซ์ จำกัด						/									

ตำแหน่ง XX = ประธานกรรมการ / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร /V = ผู้บริหารตามนิยามก.ล.ด.⁽²⁾

หมายเหตุ:

- บริษัทที่เกี่ยวข้อง ให้หมายถึง นิยามนิติบุคคลของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- “ผู้บริหาร” ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนดในมาตรา 89/1 หมายถึง ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้จัดการรายที่ 4 ทุกฝ่าย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไฮเทคซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด และบริษัท ขริงขริง จำกัด โดยรายชื่อกรรมการของทั้ง 2 บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นดังตาราง ต่อไปนี้

รายชื่อกรรมการ	บริษัทย่อย	
	บริษัท ไฮเทคซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด	บริษัท ขริงขริง จำกัด
นางสาวจริยา จิราธิวัฒน์	/	
นางสาวสุกุลยา เอื้อวัฒนะสกุล	/	/
นางสาวจิตรลดา หาญรวงศ์ชัย	/	
นางมนทิรา ห้วยหงษ์ทอง	/	/
นายรวีวร มะหะสิทธิ์	/	/
นายกิตติพงษ์ แซ่ลิ้ม	/	/
นายพัฒนา พิสิษฐาเดช	/	
นายสุภรัฐ จิราธิวัฒน์		/
นายปเนต มหรรษานุรักษ์		/

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ - กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 2 จาก บริษัทตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด	40	- ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยบูรพา <u>ประวัติการอบรมอื่นๆ</u> - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) - หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ - หลักสูตรแนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ - หลักสูตรมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน - โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA) - หลักสูตร IT Audit - หลักสูตรแนวทางการสืบสวนสอบสวน การทุจริต - โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2559-ปัจจุบัน	กรรมการบริหารและผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน 2	บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด / ให้บริการงานตรวจสอบภายในงานตรวจสอบระบบสารสนเทศ งานวางระบบและพัฒนาธุรกิจ
					2554 - 2559	ผู้ช่วยผู้จัดการ	บริษัท สอบบัญชีธรรมาภิบาล จำกัด / ให้บริการตรวจและรับรองงบการเงิน สอบทานงบระหว่างกาล ตรวจสอบบัญชีพิเศษและงานตรวจสอบภายใน
					2552 - 2553	ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส	บริษัท สอบบัญชีธรรมาภิบาล จำกัด / ให้บริการตรวจและรับรองงบการเงิน สอบทานงบระหว่างกาล ตรวจสอบบัญชีพิเศษและงานตรวจสอบภายใน
					2550 - 2551	ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท สอบบัญชีธรรมาภิบาล จำกัด / ให้บริการตรวจและรับรองงบการเงิน สอบทานงบระหว่างกาล ตรวจสอบบัญชีพิเศษและงานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประสบการณ์	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ) (ข้อมูล ณ วันที่ 28 ธ.ค. 2566)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
		<ul style="list-style-type: none"> - โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน - Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors conference 2018 - Internal Audit Comprehensive: IAC - Cyber Risk Management - Fraud Risk Management 					

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1.1 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

มูลค่าตามบัญชีสุทธิของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 2.24 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	วัตถุประสงค์ การใช้งาน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	1.60	ไม่มี
บริษัท ไอเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด	ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	0.64	ไม่มี
รวม			2.24	

1.2 สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 4.12 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท	วัตถุประสงค์ การใช้งาน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	อาคารสิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุง	สิทธิการเช่า	1.86	ไม่มี
บริษัท ไอเท็กซ์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด	อาคารสิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุง	สิทธิการเช่า	1.18	ไม่มี
บริษัท ขริงขริง จำกัด	อาคารสิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุง	สิทธิการเช่า	1.08	ไม่มี
รวม			4.12	

2. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

2.1 ค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าความนิยมสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ เท่ากับ 3.58 ล้านบาท โดยเป็นค่าความนิยมที่เกิดจากการที่บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นของ Hytexts ในสัดส่วนร้อยละ 75 เมื่อปี 2560

2.2 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คือ ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ และค่าพัฒนาระบบ โดยมีมูลค่าสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ เท่ากับ 7.20 ล้านบาท

3. กรณียุติทางปัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท มีทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

3.1 เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า จำนวนทั้งหมด 3 เครื่องหมาย ซึ่งเป็นเครื่องหมายการค้าที่บริษัท ดำเนินการจดทะเบียนเรียบร้อยแล้ว จำนวน 3 เครื่องหมาย และไม่มีเครื่องหมายการค้าใดที่บริษัท ใช้ดำเนินธุรกิจและอยู่ในระหว่างกระบวนการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า ทั้งนี้ บริษัท ย่อมไม่มีเครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียน หรืออยู่ในระหว่างกระบวนการจดทะเบียน

รายละเอียดของเครื่องหมายการค้าที่สำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท มีดังนี้

ข้อ	เครื่องหมายการค้า	ชื่อเจ้าของ	เลขที่คำขอ / เลขที่ทะเบียน	ประเภทสินค้าและผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
1.	 (1)	บริษัท	คำขอเลขที่ 180123400 ทะเบียนเลขที่ 191124078	จัดการพาณิชย์ อิเล็กทรอนิกส์	ตั้งแต่วันที่ 24 ธันวาคม 2562 ถึง 19 กรกฎาคม 2571
2.		บริษัท	คำขอเลขที่ 180123401 ทะเบียนเลขที่ 191124079	บริการคอมพิวเตอร์ ออนไลน์ให้เข้าถึง สิ่งพิมพ์เผยแพร่	ตั้งแต่วันที่ 24 ธันวาคม 2562 ถึง 19 กรกฎาคม 2571
3.		บริษัท	คำขอเลขที่ 230110218 ทะเบียนเลขที่ 241102420	บริการคอมพิวเตอร์ ออนไลน์ให้เข้าถึง สิ่งพิมพ์เผยแพร่	ตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2566 ถึง 22 มีนาคม 2576

หมายเหตุ: (1) บริษัท ได้ยุติการดำเนินการธุรกิจ Pixipe ในปี 2563 โดยไม่มีรายได้จาก Pixipe ตั้งแต่ปี 2562

3.2 ชื่อโดเมน

ข้อ	ชื่อโดเมน	ผู้ลงทะเบียน	วันถึงทะเบียน	วันหมดอายุ
1.	askmedia.co.th	บริษัท	4 มิถุนายน 2547	3 มิถุนายน 2574
2.	CUMEB.COM	บริษัท	4 พฤษภาคม 2555	4 พฤษภาคม 2567
3.	kametoan.com	บริษัท	17 ธันวาคม 2564	16 ธันวาคม 2568
4.	meh.co.th	บริษัท	11 มิถุนายน 2557	10 มิถุนายน 2567
5.	Meh.market	บริษัท	12 มิถุนายน 2561	12 มิถุนายน 2567
6.	MEBBOOK.COM	บริษัท	15 ตุลาคม 2556	15 ตุลาคม 2568
7.	MEBLIBRARY.COM	บริษัท	15 ตุลาคม 2556	15 ตุลาคม 2568
8.	mehmarket.com	บริษัท	8 กรกฎาคม 2554	8 กรกฎาคม 2567
9.	pixipe.com	บริษัท	18 กรกฎาคม 2559	18 กรกฎาคม 2567
10.	readawrite.co	บริษัท	14 มิถุนายน 2560	13 มิถุนายน 2568
11.	readawrite.com	บริษัท	1 กันยายน 2559	1 กันยายน 2567

ข้อ	ชื่อโดเมน	ผู้ลงทะเบียน	วันถึงทะเบียน	วันหมดอายุ
12.	THEONEBOOK.COM ¹	บริษัทฯ	26 มกราคม 2558	5 พฤศจิกายน 2567
13.	lunarwrite.com	บริษัทฯ	26 มิถุนายน 2566	26 มิถุนายน 2569
14.	lunawrite.com	บริษัทฯ	19 กันยายน 2564	19 กันยายน 2567
15.	Hytexs.com	ไอทีเอส (บริษัทย่อย)	21 กุมภาพันธ์ 2554	21 กุมภาพันธ์ 2567
16.	Hibrary.me	ไอทีเอส (บริษัทย่อย)	11 มิถุนายน 2563	11 มิถุนายน 2571

4. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไฮเทคส์ อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75 และมีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน เท่ากับ 6.25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.43 ของสินทรัพย์รวมตามงบการเงินเฉพาะกิจการ และ บริษัท ชริงชริง จำกัด โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 และมีมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน เท่ากับ 10.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.69 ของสินทรัพย์รวมตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

5. ประกันภัย

บริษัทฯ มีกรมธรรม์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้แก่ กรมธรรม์ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สินแบบพิเศษ (Special All-Risk Insurance) และประกันภัยการเสี่ยงภัยไซเบอร์ (Cyber Risk) ซึ่งมีรายละเอียดกรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ผู้เอาประกัน	ประเภทของกรมธรรม์	ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย / ความคุ้มครอง	ทุนประกัน/ วงเงิน	ระยะเวลาเอาประกัน
บริษัทฯ	ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สินแบบพิเศษ (Special Industrial All Risks)	<ul style="list-style-type: none"> เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตั้งตรง ฐานระบบไฟฟ้า ประปา ปรับอากาศ ระบบโทรคมนาคม ระบบสุขาภิบาล ระบบคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ อุปกรณ์เชื่อมโยงระบบเครือข่าย อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน อุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า เครื่องมือเครื่องใช้ต่างๆ 	ทุนประกัน 8.89 ล้านบาท	30 พฤศจิกายน 2566 ถึง 30 พฤศจิกายน 2567
บริษัทฯ	ประกันภัยการเสี่ยงภัยไซเบอร์ (Cyber Risk)	<ul style="list-style-type: none"> คุ้มครองความเสียหายจากการหยุดชะงักของธุรกิจอันเนื่องจากระบบรักษาความปลอดภัยของเครือข่ายล่ม หรือถูกโจมตี รวมถึงความผิดพลาดซึ่งเกิดจากบุคลากรหรือตัวโปรแกรม 	วงเงินไม่เกิน 150.00 ล้านบาท	13 มิถุนายน 2566 ถึง 13 มิถุนายน 2567
บริษัท ไอทีเอส อินเตอร์แอคทีฟ จำกัด	ประกันภัยความเสี่ยงภัยทรัพย์สินแบบพิเศษ (Special Industrial All Risks)	<ul style="list-style-type: none"> เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่งติดตั้งตั้งตรง ฐานระบบไฟฟ้า ประปา ปรับอากาศ ระบบโทรคมนาคม ระบบสุขาภิบาล ระบบคอมพิวเตอร์พร้อมอุปกรณ์ อุปกรณ์เชื่อมโยงระบบเครือข่าย อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน อุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า เครื่องมือเครื่องใช้ต่างๆ 	ทุนประกัน 6.89 ล้านบาท	30 พฤศจิกายน 2566 ถึง 30 พฤศจิกายน 2567

¹ เป็นเว็บไซต์ที่เคยให้ The1 ใช้เพื่อโปรโมทแพลตฟอร์ม meb ซึ่งลูกค้าสามารถหนังสือผ่าน THEONEBOOK.COM ได้เช่นเดียวกับ mebmarket.com

6. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง หรือส่งเสริมสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติม หากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทจะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และความเป็นไปได้ของการลงทุนและพิจารณาถึงศักยภาพ ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฉบับเต็มปรากฏในเอกสารแนบ 5 (นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ) – “นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม”

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ฉบับเต็ม ที่บริษัทฯ ได้จัดทำ

รายละเอียดของกฎบัตรและนโยบาย

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy)

หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy)

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (Related Party Transactions Policy)

นโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy)

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Investment Policy)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล (Dividend Policy)

นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน (Sustainability Management Policy)

นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัท (Inside Information Policy)

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เมพ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท การกำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัท และการดำเนินการอย่างเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียภายใต้หลักกำกับดูแลบริษัทที่ดี (Good Corporate Governance) รวมถึงการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับ วัตถุประสงค์ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทอีกด้วย

2. องค์ประกอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสอง (12) คน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- (2) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร อาจพิจารณาเลือกกรรมการบริษัทอีกคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

3. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

- (1) กรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา และ
 - (ก) บรรลุนิติภาวะ
 - (ข) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
 - (ค) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
 - (ง) ไม่เคยถูกโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการหรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
- (2) เป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

(3) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

(4) ไม่เป็นบุคคลที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(5) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามแนวทางที่กำหนดไว้ในหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนด และต้องเป็นบุคคลซึ่งสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระ จะต้องมีความสมบูรณ์เพิ่มเติม ดังนี้

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นใดในทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม สำหรับการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(๑) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(๒) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

(๓) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(๔) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

(๕) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

(1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3. ข้างต้น เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบรายชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป

ในระหว่างที่บริษัทยังไม่มีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3. ข้างต้น ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง

(2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3. ข้างต้น เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

(3) กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความสมเหตุสมผลของความจำเป็นดังกล่าว

(4) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อ ๆ ไป ให้กรรมการบริษัทคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งหากมีจำนวนไม่เท่ากับจำนวนกรรมการที่ต้องออกตามวาระในอัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ให้ใช้วิธีจับสลากจากกรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดลำดับถัดไป

นอกจากกรณีพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) ตาย
- (ข) ลาออก
- (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้น มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสีทธิและผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกราย

(2) กำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างจัดการ และอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (delegation of authority) ของบริษัทและบริษัทย่อย ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการและผู้บริหารส่วนงานของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและผลการดำเนินงาน โดยจัดให้มีการทบทวน กลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ วัตถุประสงค์ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณ ตามความเหมาะสมเพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวให้เหมาะสมตามสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การตลาด และ สถานะการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป

(3) กำกับดูแลบริษัทให้มีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ และดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(4) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมและมีประสิทธิผล

(5) พิจารณานุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดเป็นกรอบการดำเนินการของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการ และเป็นไปตามขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(6) พิจารณานุมัติและ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งรวมถึงรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดในกฎหมายประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(7) ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งรวมถึงการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อย และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัท หรือมีส่วนได้เสียในบริษัทและ/หรือบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการบริษัทรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

(8) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

(9) พิจารณาและกำกับดูแลให้บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

(10) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือและความพร้อมใช้ของข้อมูล การจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

(11) กำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและดำเนินการกรณีการชี้เบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน

(12) ดูแลให้บริษัทแต่งตั้งกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) ในจำนวนที่สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม (ถ้ามี) เพื่อดูแลและรักษาผลประโยชน์ และผลตอบแทนจากการลงทุนที่บริษัทควรจะได้รับ และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้การบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท

(13) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบงานบัญชี ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินที่เหมาะสม และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยให้มีความถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมถึงระบบจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง และส่งเสริมให้การทำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

(14) พิจารณาเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(15) พิจารณานุมัติงบการเงินรายไตรมาสที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงพิจารณาเห็นชอบงบการเงินประจำปีที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีและพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ

(16) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งต่อไป

(17) จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาซึ่งตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(18) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทและดำเนินการให้การประชุมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยโปร่งใส

(19) สามารถเรียกข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้ และสามารถขอความเห็นทางวิชาชีพจากบุคคลภายนอกหากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม

(20) ดูแลหรืออนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงสิ่งที่บริษัทต้องดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัท เช่นทรัสต์ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามกฎหมาย ตราบเท่าที่บริษัทยังคงมีฐานะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท เช่นทรัสต์ รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม

(21) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสม โดยจะมีการกำหนด บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และกระบวนการทำงานอย่างชัดเจน

(22) พิจารณานุมัติกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเสนอ

(23) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยควรคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน

(24) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน และกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน

(25) พิจารณานุมัติเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งฝ่ายจัดการ และกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของฝ่ายจัดการ ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ

(26) พิจารณานุมัติเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอ (แล้วแต่กรณี)

(27) พิจารณานุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(28) พิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่จำเป็นต้องได้รับการพิจารณาโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(29) ประเมินผลการปฏิบัติงานที่และกำกับดูแลให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บริษัทบรรลุ วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท

(30) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม และคณะกรรมการบริหารรายบุคคล ด้วยวิธีประเมินด้วยตนเองหรือวิธีประเมินแบบไขว้ก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาผลงานและปัญหา รวมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขเพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

(31) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

(32) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(33) มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

6. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่ง (1) ครั้งในทุกๆ ระยะเวลาสาม (3) เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น

(2) ให้ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ไม่มีประธานกรรมการบริษัท ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ และในกรณีที่ไม่มีรองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตั้งแต่สอง (2) คนขึ้นไปอาจร่วมกันเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทได้

(3) ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่สอง (2) คนขึ้นไปร่วมกันร้องขอให้ประธานกรรมการบริษัทเรียกประชุม คณะกรรมการบริษัทกำหนดวันประชุมภายในสิบสี่ (14) วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

(4) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อให้กรรมการบริษัทได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิ หรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

(5) กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการบริษัทที่มี ส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็น อิสระ

(6) กรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ ให้กรรมการอิสระคนหนึ่งร่วม พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

(7) การประชุมคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าว ต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

(1) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ หากมีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ในที่ประชุม ให้รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานใน ที่ประชุม แต่หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก

(3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

(4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทว่างลงจนจำนวนกรรมการน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการบริษัทได้เฉพาะการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบเป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการทำหน้าที่กำกับดูแล ให้ความเห็น และสอบทาน รายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีคุณภาพ ถูกต้อง และน่าเชื่อถือ

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่ง ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

(1) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ประกาศกำหนด

(2) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้มีอำนาจตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(3) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

(4) เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งท่านเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบได้อีก นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ พึงแจ้งและยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทล่วงหน้าตามสมควร

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีจำนวนกรรมการตรวจสอบต่ำกว่าสาม (3) คน ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3. เพื่อให้มีจำนวนครบถ้วนทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่มิมีจำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

(1) สอบทานให้รายงานทางการเงินของบริษัทและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินของบริษัทมีความครบถ้วน ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และทันเวลา โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

(2) สอบทานรายการที่มีนัยสำคัญซึ่งมิใช่รายการปกติธุรกิจที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานและความถูกต้องครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล

(3) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีของบริษัท และพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน

(4) ประสานงานกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง

(5) ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี และพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเห็น ก่อนเสนอรายงานการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการบริษัท

(6) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(7) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

(8) เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมด้วย

(9) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท

(10) พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

(11) พิจารณาให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(12) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัทและ/หรือธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(13) ตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบ โดยบริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่าย

(14) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องและมีผลใช้บังคับกับบริษัท และ/หรือธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาข้างต้น กรรมการตรวจสอบรายได้รายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

(15) ดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนและรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการกระทำผิด การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลการตรวจสอบข้อเท็จจริงและพิจารณาบทลงโทษอย่างเป็นอิสระและเหมาะสม โดยเป็นไปตามนโยบายที่เกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนด

(16) สอบทาน ทบทวน และให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายและรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการด้านความยั่งยืน และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

(17) มีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

(18) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ อย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

(19) ประเมินผล และทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงานการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(20) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและ/หรือเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทเปิดเผยมติการแต่งตั้ง ขอบเขตการดำเนินงาน และ/หรือมติการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบดังกล่าวตามแบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการแต่งตั้ง และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

6. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละสี่ (4) ครั้ง ตามรอบระยะเวลาการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุม ให้กรรมการตรวจสอบทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

(1) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก

(3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมมีสิทธิออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

(4) ให้ประธานกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ประธานกรรมการตรวจสอบมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งการพิจารณานโยบายการกำหนดกรอบนโยบาย และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหาฯ ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน และควรมีกรรมการอิสระเป็นสมาชิก ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาฯ เลือกกรรมการสรรหาฯ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระหนึ่ง (1) คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการสรรหาฯ

3. คุณสมบัติของกรรมการสรรหาฯ

กรรมการสรรหาฯ ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) เป็นกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัท

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการสรรหาฯ โดยกรรมการสรรหาฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม (3) ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการสรรหาฯ ซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาฯ ได้อีก

ในกรณีที่กรรมการสรรหาฯ ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มีจำนวนกรรมการสรรหาฯ ต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาฯ รายใหม่ให้ครบถ้วนในเวลาอันสมควร เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาฯ

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

(1) พิจารณาโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการ เพื่อให้เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทรวมถึงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

(2) กำหนดคุณสมบัติและเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณามติ

- (3) พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (4) พิจารณาและทบทวนคุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (5) พิจารณารูปแบบ และกระบวนการในการพัฒนากรรมการ และกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อสร้างเสริมพัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (6) เสนอกรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ รางวัล) โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมาย เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (7) พิจารณาค่าตอบแทนการทำงานของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้กรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- (8) พิจารณาและทบทวนเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (9) พิจารณา และทบทวนแผนการพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ¹ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ ให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท และเพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทมีผู้สืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- (10) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแก้ไขกฎบัตร คณะกรรมการสรรหาฯ ให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์
- (11) ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาฯ
- (12) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

¹ ฝ่ายจัดการ หมายถึง หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ตามที่ประธานกรรมการสรรหาฯ เห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยสอง (2) ครั้งต่อปี

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ให้ประธานกรรมการสรรหาฯ หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการสรรหาฯ ทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการสรรหาฯ ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

(3) การประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ อาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

(1) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ต้องมีกรรมการสรรหาฯ เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาฯ ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาฯ ซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการสรรหาฯ คนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก

(3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการสรรหาฯ คนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการสรรหาฯ ซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

(4) ให้ประธานกรรมการสรรหาฯ หรือผู้ที่ประธานกรรมการสรรหาฯ มอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ นี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) จัดตั้งขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) ซึ่งรวมถึงการระบุความเสี่ยง การเสนอมาตรการป้องกันความเสี่ยง ทั้งนี้ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อยสาม (3) คน ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงหนึ่ง (1) คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้ง ดำรงตำแหน่ง และวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย) ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงได้อีก

ในกรณีที่กรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งส่งผลให้มีจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงรายใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

นอกจากนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- (5) พ้นสภาพจากการเป็นกรรมการหรือพนักงานของบริษัท

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

(1) กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite) และกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงต้องครอบคลุมอย่างน้อยหัวข้อดังต่อไปนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
- (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)

(2) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท

(3) พิจารณากำหนดให้มีกระบวนการระบุความเสี่ยงของบริษัทที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) โดยวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิด และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท รวมถึงประเมิน และทบทวนการระบุความเสี่ยงดังกล่าว

(4) พิจารณา และอนุมัติแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง และมาตรการป้องกันความเสี่ยงซึ่งฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเสนอ เพื่อให้แน่ใจว่าครอบคลุมความเสี่ยงที่ระบุทุกประเภท และมีประสิทธิภาพที่จะควบคุมหรือลดความเสี่ยงดังกล่าว ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

(5) พิจารณากำกับดูแลให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องติดตามผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางหรือมาตรการที่กำหนดเป็นประจำ เพื่อให้ปรับปรุง หรือแก้ไขได้ทันสถานการณ์หากความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง หรือมีแนวโน้มที่รุนแรง

(6) พิจารณากำกับดูแลให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายรวบรวมผลการติดตามการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการติดตามดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาทราบ และเสนอแนะ ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง หรือมาตรการควบคุมความเสี่ยง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

(7) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงไปปรับใช้อย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร

(8) ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่หน่วยงานและบุคลากร หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง

(9) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

(10) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกัน และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ มาตรการป้องกันและแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจ ของบริษัท

(11) ประเมินและทบทวนประเภทความเสี่ยงที่บริษัทประสบภายใต้สถานการณ์แวดล้อมของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

(12) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ หรืออย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบหรือพิจารณาแล้วแต่กรณี

(13) ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมทั้งจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(14) จัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกเพื่อร่วมพิจารณากำหนดแนวทาง และเสนอแนะการบริหารความเสี่ยงได้ตามความจำเป็นและสมควร

(15) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยสอง (2) ครั้งต่อปี

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารความเสี่ยง ทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาลิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

(1) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก

(3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

(4) ให้ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

บริษัท เมพ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารของบริษัทจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณ ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2. องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิกอย่างน้อยสาม (3) คน โดยกรรมการบริหารไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเลือกกรรมการบริหาร 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะกระทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. การแต่งตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในข้อ 3. ข้างต้นซึ่งผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร โดยกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม (3) ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่กรรมการบริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการบริหารซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหารได้อีก

ในกรณีที่ กรรมการบริหารครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือไม่อาจดำรงตำแหน่งจนครบกำหนดวาระได้ ซึ่งจะส่งผลให้มีจำนวนกรรมการบริหารต่ำกว่าสาม (3) คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารรายใหม่ให้มีจำนวนครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายในสาม (3) เดือนนับแต่วันที่มีจำนวนกรรมการบริหารไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

5. อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

(1) พิจารณากลับกรองแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัท ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลัก และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ และดำเนินการตามที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

(2) บริหารจัดการ ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงาน และการบริหารงานทั่วไปของบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงพิจารณากลับกรองข้อเสนอต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการ² และผู้บริหารส่วนงาน

(3) อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(4) อนุมัติการกู้ยืมเงิน และการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการจำนำ จำนองของบริษัทหรือเข้าเป็นผู้ค้ำประกันของบริษัทย่อย ภายในวงเงินตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(5) อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี

(6) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ และผู้บริหารส่วนงาน ผู้บริหาร หรือบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็น และสามารถเรียกข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ และบริษัทย่อยเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่างๆ

(7) ประเมินผลและรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เป็นประจำทุกปี

(8) ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

(9) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(10) มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความ

² ฝ่ายจัดการ หมายถึง หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

6. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละสี่ (4) ครั้ง

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสาม (3) วันก่อนวันประชุม โดยอาจส่งผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ เพื่อให้กรรมการบริหารได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสีทธิหรือประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) การประชุมคณะกรรมการบริหารอาจจัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ การประชุมดังกล่าวต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

(1) ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก

(3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่ง (1) เสียง เว้นแต่กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

(4) ให้ประธานคณะกรรมการบริหารหรือผู้ที่ประธานกรรมการบริหารมอบหมายเป็นผู้รายงานผลการประชุมต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้ยึดถือแนวทางการกำกับดูแลกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) กำหนดและจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและการบริหารองค์กรเพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมีหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

(1) คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ทั้งในการปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อรักษาสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงมีหน้าที่ในการกำหนดวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมายหลักกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการ³ ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

(2) คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน รวมถึงหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมเป็นประโยชน์ต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนโดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตามให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด รวมถึงติดประกาศนโยบายต่างๆ ไว้ที่บริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและนำไปปฏิบัติ และสื่อสารให้เกิดความเข้าใจเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้จริง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีหน้าที่ในการทบทวนและแก้ไขนโยบายต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์

(3) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีระบบและกลไกอย่างเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ

(4) จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนปรับปรุงเนื้อหากฎบัตรให้มีความสอดคล้องกับสภาวะปัจจุบัน ระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง

³ ฝ่ายจัดการ หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทบาทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดความยั่งยืน และสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสังคมโดยรวม รวมทั้งมีการสื่อสารให้บุคลากรในทุกระดับยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเพื่อเป็นวัฒนธรรมขององค์กร

นอกจากนี้ คณะกรรมการจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ มาใช้เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย รวมทั้งแผนกลยุทธ์ตามความเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ ศักยภาพขององค์กร และแผนเป้าหมายหลักของกิจการ โดยติดตามการประเมินผลอย่างใกล้ชิด

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการให้เหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจและขนาดของบริษัทฯ และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและทิศทางขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้
- (2) คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบสอง (12) คนโดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง (1) ในสาม (3) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (3) คณะกรรมการบริษัท จะดูแลให้มีการสรรหาบุคคลซึ่งมีความรู้ความชำนาญและประสบการณ์ที่เหมาะสม และสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลของกรรมการ และกรรมการชุดย่อย อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และ/หรือบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (4) คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกินสาม (3) ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินเก้า (9) ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

- (5) กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ และต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และควรจะเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละเจ็ดสิบห้า (75) ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จะจัดขึ้นในปีนั้น ๆ
- (6) กรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ ให้กรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
- (7) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชด้อยตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเสนอ โดยให้กรรมการบริษัท และกรรมการชด้อยได้รับคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมซึ่งกำหนดเป็นอัตราคงที่ ทั้งนี้ อัตราเบี้ยประชุมจะพิจารณาจากอัตราเบี้ยประชุมของบริษัทฯ อื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันประกอบด้วย นอกจากนี้ กำหนดให้มีคำตอบแทนผันแปรแก่กรรมการ และกรรมการชด้อย ในรูปโบนัสซึ่งจะพิจารณาจากผลการปฏิบัติหน้าที่ อัตราการจ่ายเงินปันผลบริษัทฯ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัท และกรรมการชด้อยที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับคำตอบแทนในรูปโบนัสในฐานะที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย ทั้งนี้ กระบวนการกำหนดคำตอบแทนต้องมีความโปร่งใส และได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น โดยระดับและองค์ประกอบของคำตอบแทนจะต้องเหมาะสมกับความรับผิดชอบเพียงพอที่จะจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว และรักษากรรมกรที่มีคุณภาพ และจะหลีกเลี่ยงการจ่ายคำตอบแทนที่เกินสมควร

ในส่วนของผู้บริหารของบริษัทฯ จะได้รับทั้งคำตอบแทนคงที่เป็นเงินเดือนโดยพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทอื่นๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกันประกอบด้วย และคำตอบแทนผันแปรในรูปโบนัสซึ่งจะพิจารณาจากตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ผู้บริหารดังกล่าวดูแลบริหารงาน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการกำหนด และพิจารณาอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส และเพื่อจูงใจผู้บริหารให้ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย ทั้งระยะสั้นและระยะยาว ทั้งนี้ กรรมการบริษัท และกรรมการชด้อยที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะได้รับคำตอบแทนดังกล่าวในฐานะที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารด้วย

ในกรณีของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทชด้อย คำตอบแทนจะถูกพิจารณารวมเป็นส่วนหนึ่งของผลตอบแทนตามตำแหน่งที่ดำรงในบริษัทฯ แล้ว

ทั้งนี้ คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถกำหนดเป็นทั้งตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน

- (8) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชด้อยเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและการดำเนินงานของบริษัทฯ อันได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รวมทั้งได้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการชด้อยแต่ละคณะเพื่อให้ทราบถึงอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชด้อยไว้อย่างชัดเจนอีกทั้งได้กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ โดยมีรายละเอียดของคณะกรรมการชด้อย ดังนี้

- (8.1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย สาม (3) ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการสอบทานรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (8.2) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวนอย่างน้อย สาม (3) ท่าน เพื่อทำหน้าที่ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับ และคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
- (8.3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย สาม (3) ท่าน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่าย ค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชด้อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปโดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- (8.4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อยสาม (3) ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) เพื่อกำกับดูแลให้การบริหารจัดการงานของบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมโดยรายละเอียดขององค์ประกอบ คุณสมบัติ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบปรากฏอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- (9) บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประชุม คณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทโดยการให้คำแนะนำในเรื่องข้อกำหนดตามกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท
- (10) ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทฯ เข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ (ถ้ามี) เพื่อกำกับดูแลการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการ และนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลให้กรรมการดังกล่าวรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯทราบ ทั้งนี้ สัดส่วนตัวแทนของบริษัทฯ ที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องสะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือตามที่ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมแต่ละบริษัทกำหนด

- (11) บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้คณะกรรมการแต่ละชุดมีหน้าที่ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยรวมและรายบุคคล รวมถึงกำหนดให้คณะกรรมการชุดย่อยรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการชุดย่อยจะเปิดเผยในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารและการบริหารบุคลากร

(1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าว และกำหนดรูปแบบและกระบวนการในการพัฒนาผู้บริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และสถานการณ์ เช่น การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ และการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งพิจารณากรอบนโยบายและรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารอย่างเหมาะสม

(2) สำหรับฝ่ายจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการกำหนดค่าตอบแทน และการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว

(3) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง

(4) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม มีการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม และจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของกิจการ ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาศักยภาพที่มีความสามารถไว้

(5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี และทำงานกับบริษัทฯ ได้ในระยะยาว

หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์แก่ลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากร เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการได้อย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการทำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย (Interested Persons) ทุกฝ่าย โดยจัดให้มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ดังนี้ และให้บริษัทฯ ย่อยดำเนินการตามแนวทางนี้โดยอนุโลม

1. ผู้ถือหุ้น	:	<p>บริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ โดยมุ่งเน้นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคงอย่างยั่งยืน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด ด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน</p> <p>บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะที่ได้รับรู้ อันเนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบเนื่องจากเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้น</p>
2. ภาครัฐ	:	<p>บริษัทฯ และบุคลากรของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงาน และให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของภาครัฐ ตลอดจนรับฟังความเห็นหรือข้อเสนอแนะของภาครัฐ</p>
3. พนักงาน	:	<p>บริษัทฯ จะจัดให้มีขั้นตอนการสรรหา และคัดเลือกพนักงานโดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ และความเหมาะสมต่อองค์กร โดยปราศจากอคติ เป็นธรรมและเท่าเทียม เป็นสำคัญ</p> <p>บริษัทฯ จะประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานโดยจัดให้มีการอบรม การสัมมนาอย่างสม่ำเสมอ และให้โอกาส อย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน อันจะเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงได้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป</p> <p>บริษัทฯ จะจัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนในกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงมีการปกป้องพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษกรณีที่ร้องเรียนโดยสุจริต</p>
4. คู่ค้า	:	<p>บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ ที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม ไม่ขัดต่อกฎหมาย และเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้งานได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอเสนอคำจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน</p> <p>บริษัทฯ จะไม่ดำเนินธุรกิจกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำความผิดกฎหมาย หรือทุจริต หรือละเมิดสิทธิมนุษยชน</p>
5. ลูกค้า	:	<p>บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการจัดให้มีการกำหนดราคาสินค้าและบริการในอัตราที่เหมาะสม รวมถึงมุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน โดยการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมและงานวิจัยมาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในหลากหลายมิติมากขึ้น เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากรน้อยลง ประหยัดพลังงาน สามารถหมุนเวียนใช้ซ้ำได้ และมีอายุการใช้งานที่ยาวนาน และเพื่อเป็นการเอาใจใส่ต่อความพึงพอใจของลูกค้า บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาลูกค้าเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ และไม่รับ ไม่เรียก หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ อันสื่อถึงการกระทำที่เป็นการไม่สุจริต</p>

6. เจ้าหนี้	:	บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกำหนด ตลอดจนคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้
7. คู่แข่ง	:	บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีธรรมาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริม นโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม โดยไม่ละเมิด ทรัพย์สินทางปัญญา ความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้า ของคู่แข่งด้วยวิธีฉ้อฉล
8. สังคมและส่วนรวม	:	บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ การดำเนินงานของบริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมใน ก่อตั้งที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปรับเปลี่ยนวิธีดำเนินงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่ เปลี่ยนแปลงไปเพื่อลดผลกระทบใดๆ ที่จะมีต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคม
9. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	:	บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มุ่งดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาบรรณ และจริยธรรมใน การดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมาย อย่างเคร่งครัด โดยบริษัทฯ ได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนิน ธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน
10. บริษัทฯ		
10.1 ความรับผิดชอบต่อทรัพย์สิน	:	กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ด้วยความระมัดระวัง โดยใช้อย่างประหยัด มีจิตสำนึกและ รับผิดชอบต่อ เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เท่านั้น
10.2 ทรัพย์สินทางปัญญาและข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ	:	<p>บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ซึ่งหมายรวมถึง ชื่อของบริษัทฯ โลโก้ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า นวัตกรรม ข้อมูลต่าง ๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาในทุกประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน รวมถึงประกาศ คำสั่งและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ - ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ความลับทางการค้า และข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทฯ และของคู่ค้าของ บริษัทฯ ไม่ให้เกิดความเสียหาย สูญหาย และดูแลให้มีการใช้ทรัพย์สินทางปัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ - ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่บริษัทฯ จัดให้เพื่อพัฒนาธุรกิจและเพิ่มความได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทฯ เท่านั้น - ต้องไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่นที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง - ไม่เผยแพร่ คัดลอก หรือนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ในบริษัทฯ - ไม่ใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ในการส่งข้อความที่หยาบคาย ลามก ก่อความ ชั่วช้า ร้าย ให้กับผู้อื่น รวมถึงการหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงาน ของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือบริษัทฯ อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ

11. ความสัมพันธ์และความขัดแย้งทางผลประโยชน์	<p>บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องหลีกเลี่ยง และป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเครือญาติขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้แจ้งความสัมพันธ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทฯ ได้รับทราบ และไม่ให้อยู่เกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ และการอนุมัติในเรื่องนั้นๆ</p> <p>การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ส่วนลดหรือเงื่อนไขทางการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องในฐานะลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลในฐานะอื่นที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามปกติวิสัยแห่งการติดต่อธุรกิจโดยทั่วไป โดยบุคลากรของบริษัทฯ พึงปฏิบัติในขอบเขต ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่ขัดต่อนโยบาย และกฎระเบียบของบริษัทฯ ที่มีอยู่แล้ว และที่จะมีเพิ่มเติมต่อไป - เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด - ต้องรายงานให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทฯ กำหนดรับทราบ และ/หรืออนุมัติก่อนทุกครั้ง
12. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ	<p>บุคลากรของบริษัทฯ จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด</p> <p>บุคลากรของบริษัทฯ มีหน้าที่ส่งเสริม และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯ นอกจากนี้ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการฝ่าฝืนดังกล่าวเป็นการกระทำผิดกฎหมาย</p> <p>บริษัทฯ ควรจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแส และการรายงานในกรณีสงสัยว่าจะมีการฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจรวมถึงช่องทางการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (แล้วแต่กรณี) มีหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน และตรวจสอบข้อเท็จจริงในกรณีสงสัยว่าจะมีการฝ่าฝืนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>บริษัทฯ ได้จัดให้มีการทบทวนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงให้มีความเหมาะสม กับต่อเหตุการณ์ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป</p>

นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความไม่ถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ข้างต้น ผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนดได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและเบาะแสที่แจ้งมายังบริษัทฯ จะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และ/หรือ พิจารณาเสนอเรื่องร้องเรียนที่สำคัญพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

(1) เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ครอบคลุมทั้งองค์กร และดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยรวมที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลที่จะจัดการให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ต่างๆ ซึ่งรวมถึง

(1.1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทฯ ประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทฯ (Risk Appetite)

(1.2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อยดังนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
- (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
- (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)

(1.3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(1.4) พิจารณากำหนดงบประมาณเพื่อใช้ในการบริหารความเสี่ยงและวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ

(1.5) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความเสี่ยง ปรากฏอยู่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(2) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทาน และ/หรือ พิจารณารายงานทางการเงิน ความเหมาะสมเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

(3) นอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการตรวจสอบดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์แล้ว บริษัทฯ ยังกำหนดให้มีนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินการกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น

(4) บริษัทฯ จัดให้มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อป้องกันการใช้อิทธิพลอันมิควรได้ในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดนโยบายการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในลักษณะที่ไม่สมควร หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

(5) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้จัดให้มีการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจัดช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนมายังบริษัทฯ ได้อย่างสะดวก

และเหมาะสม และบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงไม่ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส การร้องเรียน การเป็นพยาน หรือการให้ข้อมูลแก่บริษัทฯ

(6) กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าในกรณีที่กรรมการบริษัทรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทฯ หรือมีการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

(1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบงานบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน และการสอบทานงบการเงินที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปที่สำคัญ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลาและเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

(3) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินและสภาพคล่องของกิจการเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

(4) บริษัทฯ จะจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่ติดต่อและให้ข้อมูลกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลใด ๆ เพื่อให้การสื่อสารเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา

(5) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งเพิ่มเติมจากช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัทฯ เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของ

บริษัทฯ และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทฯ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

- (1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจง เหตุผลประกอบและความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระหรือประกอบการขอมติตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุมอย่างครบถ้วนเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ
- (2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสมและจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ เพื่อให้การเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนไม่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป
- (3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถาม หรือเสนอเพิ่มวาระการประชุมได้ล่วงหน้า โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามและการขอเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่ควรเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- (4) กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (5) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- (6) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม วิธีการใช้สิทธิออกเสียง สิทธิออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น และวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระ
- (7) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและบริษัทฯ จะให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ
- (8) บริษัทฯ จะส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ทุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

- (9) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการบริษัท
- (10) บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบการนับผลการลงคะแนนได้
- (11) บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกลงในรายงานการประชุม
- (12) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งรายงานการประชุมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา
- (13) บริษัทฯ จะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- (14) ส่งเสริมให้บริษัทฯ นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง และแม่นยำ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท เมพ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทจะต้องยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัท ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น	<p>บริษัท บุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีประสิทธิภาพเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด ด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน</p> <p>บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะที่ได้รับรู้ขึ้นเนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบเนื่องจากการเอาเปรียบผู้ถือหุ้น</p>
2. ภาครัฐ	<p>บริษัทและบุคลากรของบริษัท ต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงาน และให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของภาครัฐ ตลอดจนรับฟังความเห็นหรือข้อเสนอแนะของภาครัฐ</p>
3. พนักงาน	<p>บริษัทจะจัดให้มีขั้นตอนการสรรหา และคัดเลือกพนักงานโดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ และความเหมาะสมต่อองค์กร โดยปราศจากอคติ เป็นธรรมและเท่าเทียม เป็นสำคัญ</p> <p>บริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนากิจการ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานโดยจะจัดให้มีการอบรม การสับเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ และให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน อันจะเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป</p> <p>บริษัทจะจัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนในกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่บริษัทกำหนด รวมถึงมีการปกป้องพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษกรณีที่ร้องเรียนโดยสุจริต</p>
4. คู่ค้า	<p>บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทที่โปร่งใส นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม ไม่ขัดต่อกฎหมาย และเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ บริษัทซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน</p> <p>บริษัทจะไม่ดำเนินธุรกิจกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำความผิดกฎหมาย หรือทุจริต หรือละเมิดสิทธิมนุษยชน</p>

5. ลูกค้า	: บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการจัดให้มีการกำหนดราคาสินค้าและบริการในอัตราที่เหมาะสม รวมถึงมุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน โดยการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทคำนึงถึงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังส่งเสริมให้มีการนำนวัตกรรมและงานวิจัยมาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในหลากหลายมิติมากขึ้น เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ใช้ทรัพยากรน้อยลง ประหยัดพลังงาน สามารถหมุนเวียนใช้ซ้ำได้ และมีอายุการใช้งานที่ยืนยาว และเพื่อเป็นการเอาใจใส่ต่อความพึงพอใจของลูกค้า บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาลูกค้าเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ และไม่รับ ไม่เรียก หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ อันสื่อถึงการกระทำที่เป็นการไม่สุจริต
6. เจ้าหนี้	: บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้งการชำระคืน เงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกำหนด ตลอดจนคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อเจ้าหนี้
7. คู่แข่ง	: บริษัทประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริม นโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม โดยไม่ละเมิด กรณีสืบทางปัญญา ความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของ คู่แข่งด้วยวิธีใดก็ตาม
8. สังคมและส่วนรวม	: บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทพยายามเข้ามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ นอกจากนี้ บริษัทจะปรับเปลี่ยนวิธีดำเนินงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อลดผลกระทบใดๆ ที่มีต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคม
9. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	: บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มุ่งดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ และกฎหมาย อย่างเคร่งครัด โดยบริษัทได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน
10. บริษัท	
10.1 ความรับผิดชอบต่อกรรพยสิน	: กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทอย่างด้วยความระมัดระวัง โดยใช้อย่างประหยัด มีจิตสำนึกและรับผิดชอบต่อ เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเท่านั้น

10.2 ทรัพย์สินทางปัญญาและข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ	<p>บริษัทให้ความสำคัญกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทซึ่งหมายรวมถึง ชื่อของบริษัท โลโก้ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า นวัตกรรม ข้อมูลต่าง ๆ และเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกำหนดให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปลงทุน รวมถึงประกาศคำสั่งและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่บริษัทกำหนดไว้ - ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ความลับทางการค้า และข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทไม่ให้เกิดความเสียหาย สูญหาย และดูแลให้มีการใช้ทรัพย์สินทางปัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท - ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่บริษัทจัดให้เพื่อพัฒนาธุรกิจและเพิ่มรายได้เปรียบในการแข่งขันของบริษัทเท่านั้น - ต้องไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทแก่ผู้อื่นที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง - ไม่เผยแพร่ คัดลอก หรือนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ในบริษัท - ไม่ใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทในการส่งข้อความที่หยาบคาย ลามก ก่อวินาศ ช่มชู้ กล่าวร้ายให้กับผู้อื่น รวมถึงการหลอกลวงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย ตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า หรือการนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท
11. ความสัมพันธ์และความขัดแย้งทางผลประโยชน์	<p>บุคลากรของบริษัทจะต้องหลีกเลี่ยง และป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเครือญาติขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อย ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้แจ้งความสัมพันธ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัทได้รับทราบ และไม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ และการอนุมัติในเรื่องนั้น ๆ</p> <p>การให้ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ส่วนลดหรือเงื่อนไขทางการค้ากับบุคคลที่เกี่ยวข้องในฐานะลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลในฐานะอื่นที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท จะต้องเป็นไปตามปกติวิสัยแห่งการติดต่อธุรกิจโดยทั่วไป โดยบุคลากรของบริษัทพึงปฏิบัติในขอบเขต ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่ขัดต่อนโยบาย และกฎระเบียบของบริษัทที่มีอยู่แล้ว และที่จะมีเพิ่มเติมต่อไป - เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด - ต้องรายงานให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดรับทราบ และ/หรืออนุมัติก่อนทุกครั้ง

12. การติดตามดูแลให้ปี การปฏิบัติ	<p>บุคลากรของบริษัทจะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด</p> <p>บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริม และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัท นอกจากนี้ อาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการฝ่าฝืนดังกล่าวเป็นการกระทำความผิดกฎหมาย</p> <p>บริษัทควรจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแส และการรายงานในกรณีสงสัยว่าจะมีการทำฝ่าฝืนหรือละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจรวมถึงช่องทางการรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย</p> <p>บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (แล้วแต่กรณี) มีหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียนและตรวจสอบข้อเท็จจริงในกรณีสงสัยว่าจะมีการทำฝ่าฝืนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>บริษัทได้จัดให้มีการทบทวนหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงให้มีความเหมาะสม กับต่อเหตุการณ์ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป</p>
--	--

การละเมิดหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจถือเป็นความผิด โดยอาจมีบทลงโทษทางวินัย ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง โดยขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงของแต่ละกรณี

หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยยึดหลักการที่ว่าผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ บุคคลดังกล่าวต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมนั้น ทั้งนี้ เพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงเห็นควรกำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการ กรรมการชด้อย ผู้บริหาร และพนักงาน หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดให้บุคคลดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่มีส่วนในการตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมนั้นๆ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

(1) กรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหาร พึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน หรือ คล้ายคลึงกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการชด้อย หรือผู้บริหารในกิจการดังกล่าว ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น เว้นแต่ กรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหาร ได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการชด้อย หรือผู้บริหาร หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ นั้นก่อนการเป็นกรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหาร และได้รายงานให้ที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนการแต่งตั้งแล้ว (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่ บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการของบุคคลดังกล่าวข้างต้นไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลดังกล่าวต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาเรื่องของบริษัทฯ ที่ตนเองมีส่วนได้เสีย

(2) กรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหาร ควรเปิดเผยให้บริษัทฯ ทราบถึงรายการทางธุรกิจหรือการประกอบกิจการที่เป็นของส่วนตัว หรือของครอบครัว หรือของญาติพี่น้อง หรือของผู้ที่อยู่ในอุปการะของตน ซึ่งเป็นธุรกิจหรือกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ เช่น

- การร่วมลงทุนหรือการมีผลประโยชน์ใดๆ กับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือการเป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- การค้าสินค้าหรือการให้บริการแก่บริษัทฯ โดยตรง หรือการทำการค้าผ่านบุคคลอื่น

(3) กรรมการ กรรมการชด้อย และผู้บริหาร มีหน้าที่เปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธาน กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงานการมีส่วนได้เสีย หรือทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(4) กรรมการ กรรมการชด้อย ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และไม่นำทรัพย์สิน หรือข้อมูลอันเป็นความลับ และ/หรือ ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยของบริษัทฯ เช่น แผนงาน รายได้ มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมาณราคา ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่น และไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด

(5) กรรมการ กรรมการชด้อย ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนตนหรือญาติสนิทของตน มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่ทำให้เบี่ยงเบนไปจากหลักการโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรืออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่ตนหรือญาติสนิทของตนมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่พนักงานหรือญาติสนิทของพนักงานมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาของตนรับทราบเป็นรายกรณี

(6) กรรมการ กรรมการชด้อย ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่เข้าไปมีบทบาทในการตัดสินใจในการรับบุคลากรใหม่ที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเองเพื่อให้การพิจารณาเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้บริษัทชด้อยดำเนินการตามแนวทางนี้โดยอนุโลม

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

รายการระหว่างกัน หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทฯ ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

รายการที่เกี่ยวข้องกัน หมายความว่า รายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ รายการที่เกี่ยวข้องกันตามนโยบายนี้ให้หมายรวมถึงรายการระหว่างกันด้วย

1. มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พรบ. หลักทรัพย์ฯ**”) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”) ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชบัญญัติ (“**สภาวิชาชีพบัญชี**”) และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความเหมาะสมผลของรายการนั้น ๆ ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการเข้าทำรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

- (1) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการ⁴สามารถอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไประหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ โดยพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทพลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการทำรายการข้างต้นเป็น

⁴ ฝ่ายจัดการ หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หลักการทั่วไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการอนุมัติรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ได้โดยบริษัทฯ จะมีการรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้น เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

(2) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่นจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ พรบ. หลักทรัพย์ฯ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดดังกล่าว รวมถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และ/หรือแบบรายงานอื่นใด (แล้วแต่กรณี)

2. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยการทำการรายการจะต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เกี่ยวกับรายการดังกล่าว

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติเพื่อเป็นกรอบการทำรายการดังกล่าวของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทฯ จะต้องรวบรวมและจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส

ทั้งนี้ นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดในข้อบังคับของ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“CRC”) トラバタที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CRC

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับ
สถานการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ นี้ให้มีผลบังคับเมื่อหุ้นของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

นโยบายบริหารความเสี่ยง

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ตลอดจนเพื่อเป็นการดำเนินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) ในภาวะการแข่งขันทางธุรกิจที่บริษัทฯ ต้องเผชิญอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยภายใน อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุเป้าหมายและภารกิจหลักของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ โดยได้กำหนดนิยาม วัตถุประสงค์ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

นิยามความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risks) หมายถึง โอกาส / เหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนต่าง ๆ หรือสิ่งที่ทำให้แผนงานหรือการดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบันไม่บรรลุวัตถุประสงค์ / เป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยก่อให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อองค์กร ทั้งในแง่ของผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือผลกระทบที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กร

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่นำไปใช้กับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กร ในการกำหนดกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงของทั้งองค์กรโดยการบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อองค์กร และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรกำหนดไว้

วัตถุประสงค์ของนโยบายบริหารความเสี่ยง

1. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเป็นไปตามมาตรฐานสากลและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน โดยสามารถระบุความเสี่ยงหรือวิกฤตการณ์ที่ไม่คาดคิด และสามารถลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดความสูญเสียหรือความเสียหายต่อองค์กรได้อย่างเหมาะสมและทันกาล ด้วยต้นทุนที่เหมาะสม
2. เพื่อนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
3. เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร ได้รับทราบข้อมูลความเสี่ยงที่สำคัญ แนวโน้มของความเสี่ยง และความเสี่ยงในภาพรวม ตลอดจนกำกับดูแลความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง โดยผ่านการสื่อสาร และถ่ายทอดความรู้การบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงาน อีกทั้งเพื่อพัฒนาพนักงานให้มีความเข้าใจ มีความตระหนักถึงการเป็นเจ้าของความเสี่ยง ตลอดจนมีการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกับบริษัทฯ ภายใต้งานที่รับผิดชอบ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ต้องนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ในการบริหาร โดยมุ่งหวังให้บริษัทฯ เป็นองค์กรสำคัญที่สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า มีภาพลักษณ์ที่ดี และพัฒนาการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วองค์กร จึงกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบ โดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงของบริษัทฯ จากการประเมินความเสี่ยง 2 มิติ คือ ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ (Impact) รวมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ตลอดจนกำหนดเหตุการณ์หรือระดับความเสี่ยงที่เป็นสัญญาณเตือนภัย (Warning Sign) ให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการอย่างใดอย่างหนึ่งเพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงเกินกว่าเพดานความเสี่ยงที่กำหนด
2. บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในเพื่อให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยกำหนดไว้ครอบคลุมความเสี่ยงใน 6 ด้าน ได้แก่
 - (ก) ความเสี่ยงทางการเงินและสภาพคล่อง (Financial and Liquidity Risk)
 - (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
 - (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
 - (จ) ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Fraud and Corruption Risk)
 - (ฉ) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี (Technology Risk)
3. ตอบสนองต่อความเสี่ยงขององค์กรโดยการป้องกันหรือบรรเทาความเสี่ยง เพื่อลดระดับความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์
4. ให้อำนาจที่ได้รับมอบหมายติดตาม ประเมินและทบทวนผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงและมีส่วนร่วมในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร รวมถึงส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรทุกคนมีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอหรือตามความเหมาะสม
6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
7. บริษัทฯ จะสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายบริหารความเสี่ยงนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุน

บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคง หรือส่งเสริมสนับสนุนธุรกิจของบริษัทฯ หรือเอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทฯ จะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และความเป็นไปได้ของการลงทุนและพิจารณาถึงศักยภาพ ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติที่กำหนด และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) การบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะดูแลการจัดการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และจัดให้มีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(1.1) การส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติและมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเข้าเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การพิจารณาเลือกบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในแต่ละบริษัท ให้เป็นดุลยพินิจของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- (1.2) ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- (ก) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น
 - (ข) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม และให้สอดคล้องกับนโยบาย และแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว รวมถึงใช้ดุลยพินิจในการบริหารจัดการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม และบริษัทฯ ในภาพรวม รวมทั้งรายงานความคืบหน้าของผลการดำเนินงานเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ
 - (ค) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และรัดกุมเพียงพอ
 - (ง) กรรมการของบริษัทย่อยต้องดูแลมิให้บุคคลที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องดังกล่าว
 - (จ) กรรมการของบริษัทย่อยต้องดูแลและดำเนินการที่จำเป็นในการจัดให้มีการกำหนด ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานที่สำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอและสอดคล้องกับนโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัทฯ ที่อาจเปลี่ยนแปลงไป
 - (ฉ) กรรมการของบริษัทย่อยต้องพิจารณา ติดตาม ให้คำแนะนำที่จำเป็นแก่บริษัทย่อยในการจัดให้มีระบบการทำงานที่ชัดเจน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินธุรกิจ
 - (ช) กรรมการของบริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้แทนของบริษัทฯ ต้องเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัทย่อยก่อนที่บริษัทย่อยจะจัดประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยเพื่ออนุมัติงบประมาณประจำปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้มีการกำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) ของบริษัทย่อยที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- (2) กลไกการกำกับดูแลของบริษัทฯ ในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทย่อย
- (2.1) การเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อย ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือเข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่เกี่ยวข้อง กรรมการ หรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการ⁵ของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่ามีแผนจะเข้าทำรายการ หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

- (2.2) บริษัทฯ จะกำหนดมาตรการ และขั้นตอนดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน โดยบริษัทฯ จะดำเนินการที่จำเป็นเพื่อติดตามให้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วน ถูกต้อง

ทั้งนี้ นอกเหนือจากการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นแล้ว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่เกี่ยวข้อง ตามที่กำหนดในข้อบังคับของ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“CRC”) ตราบเท่าที่บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CRC

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนี้ มีให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

⁵ ฝ่ายจัดการ หมายถึง ผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ไม่รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุน และเจ้าของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ดังนี้

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะพิจารณาความสามารถในการจ่ายเงินปันผลตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ซึ่งรวมถึงพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ที่กำหนดว่าบริษัทมหาชนจำกัดจะสามารถจ่ายเงินปันผลจากงบการเงินเฉพาะกิจการได้ในกรณีที่ไม่มีขาดทุนสะสม

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในอัตรารวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลอาจน้อยกว่าอัตราข้างต้น โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด เงินทุนหมุนเวียน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ ภาระหนี้สิน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินของบริษัทฯ และความเหมาะสมอื่นๆ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาอย่างระมัดระวัง

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้ โดยบริษัทฯ จะรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ จะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

การพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย โดยจะจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อยภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อย โดยการจ่ายเงินปันผลจะพิจารณาจากภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด เงินทุนหมุนเวียน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ ภาระหนี้สิน เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินของบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะต้องไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมาย โดยการจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทย่อยอาจอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทย่อยมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นได้โดยบริษัทย่อยจะรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการจ่ายเงินปันผลเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์และธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบายการจ่ายเงินปันผลนี้ให้มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

นโยบายการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท เมพ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาและขับเคลื่อนธุรกิจ โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance) เพื่อความเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจบริษัทฯ ควบคู่กับความยั่งยืนของสังคม บริษัทฯ จึงจัดทำนโยบายบริหารจัดการด้านความยั่งยืนขึ้น โดยครอบคลุมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดี เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ให้เป็นไปในทิศทางและเป้าหมายเดียวกัน และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจหรือกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและด้านเศรษฐกิจ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม โปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และสามารถตรวจสอบได้ ตลอดจนตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาค โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ตามแนวทางดังต่อไปนี้

1.1 การกำกับดูแลกิจการที่ดี

1.1.1 บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายที่สำคัญ และจัดให้มีการดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมีบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้แก่

- (1) นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (2) หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- (3) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (4) นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ

1.1.2 บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า เพื่อให้การค้าของบริษัทฯ ดำเนินไปอย่างอย่างเสรีและเป็นธรรม

1.1.3 บริษัทฯ จะให้ความร่วมมือและรักษาความสัมพันธ์อันดีกับเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานต่างๆ โดยไม่ให้ความช่วยเหลือ หรือสินบนอันเป็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย

1.1.4 บริษัทฯ จะกำหนดให้มีการคิดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมต่อลูกค้าและนักเขียน

1.2 ด้านเศรษฐกิจ

- 1.2.1 บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.2.2 บริษัทฯ จะร่วมมือกับคู่ค้าในการพัฒนาสินค้าและบริการให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า
- 1.2.3 บริษัทฯ จะพัฒนาและบริหารช่องทางการจัดจำหน่ายให้เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า
- 1.2.4 บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางให้ผู้อ่านสามารถให้เงินสนับสนุนแก่นักเขียนรายใหม่ ทำให้นักเขียนรายใหม่มีกำลังใจในการสร้างสรรค์ผลงานที่ดี
- 1.2.5 บริษัทฯ จะดำเนินการให้ระบบต่าง ๆ บนแพลตฟอร์มของบริษัทฯ เป็นระบบนิเวศทางธุรกิจ (Ecosystem) รวมถึงมีความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคล
- 1.2.6 บริษัทฯ จะพัฒนาและส่งเสริมนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่สินค้าและบริการของบริษัทฯ

2. ด้านสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงการพัฒนาและสร้างความมั่นคงให้แก่ชุมชนและสังคม โดยการพัฒนาทักษะและศักยภาพของพนักงานเพื่อสร้างคนที่มีคุณภาพสู่สังคม และสร้างงาน สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่ชุมชนเพื่อสร้างสังคมแห่งความยั่งยืน ดังนี้

- 2.1 บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาค่าตอบแทน สวัสดิการ และปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน อีกทั้ง เคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา และสถานะทางร่างกาย ตลอดจนดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในการทำงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- 2.2 บริษัทฯ ส่งเสริมให้มีการจ้างแรงงานในผู้ด้อยโอกาส และคนพิการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- 2.3 บริษัทฯ จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรในองค์กร โดยมีการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความสามารถ และยกระดับการทำงานของพนักงานเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และสร้างแรงจูงใจให้พนักงานเพื่อร่วมพัฒนาองค์กร
- 2.4 บริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาประเทศด้วยการเพิ่มคุณภาพของประชากรให้มีความรู้ และรักการอ่าน ด้วยการส่งเสริมการอ่านให้แก่เยาวชนโดยการสนับสนุนให้โรงเรียนต่าง ๆ สามารถเข้าใช้ระบบ e-book ที่มีเนื้อหาเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาความรู้ บนแพลตฟอร์ม หรือระบบที่บริษัทฯ พัฒนาให้แก่โรงเรียนต่างๆ
- 2.5 บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ทุกคนที่ต้องการเป็นนักเขียนมีช่องทางในการนำเสนอผลงาน ซึ่งเป็นการสร้างโอกาสทางอาชีพให้แก่บุคคลโดยทั่วไป

3. การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมจึงดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ในการดำเนินงานทุกขั้นตอน ดังนี้

- 3.1 บริษัทฯ มุ่งมั่นให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยใช้ไฟฟ้า น้ำ และ กระดาษอย่างรู้คุณค่าและในปริมาณที่เหมาะสม
- 3.2 บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อการใช้ไฟฟ้าและอุปกรณ์ดังกล่าวเป็นไป โดยเหมาะสม ไม่สิ้นเปลือง และลดการสร้างภาวะเรือนกระจก
- 3.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการคัดแยกขยะเพื่อนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีเพื่อป้องกันการสร้างมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้นโยบายฉบับนี้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานะการณ์ สภาพของธุรกิจ หรือกฎระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง จึงกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี

นโยบายการบริหารจัดการความยั่งยืนนี้ให้มีผลใช้บังคับเมื่อหุ้นของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

นโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำข้อมูลใดซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนทั่วไป (“ข้อมูลภายใน”) หรือข้อมูลใดที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอันที่จะทำให้บริษัทเสียหาย หรือเสียเปรียบ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงข้อมูลผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการค้า หรือข้อมูลอื่นใดของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน (“ความลับทางธุรกิจ”) ไปเปิดเผยไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมไปใช้ หรือนำไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าด้วยวิธีการใด ๆ อันก่อให้เกิดการได้เปรียบบุคคลอื่น ไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายใน ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังต่อไปนี้

1. การรายงานการเปลี่ยนแปลงถือหลักทรัพย์

- (1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง ซึ่งจะนับรวมถึงหลักทรัพย์ของบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทของคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการหรือผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวและการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดที่นิติบุคคลนั้น (รวมเรียกว่า “บุคคลที่เกี่ยวข้อง”)
- (2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศที่ออกตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พรบ. หลักทรัพย์”) โดยให้จัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่ เลขานุการบริษัท ในวันเดียวกันกับที่ส่งรายงานดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ในกรณีผู้มีหน้าที่รายงานเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ให้รายงานภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ครบถ้วน ดังนี้

- (ก) บริษัทแจ้งรายชื่อกกรรมการและผู้บริหารเพื่อนำเข้าสู่ระบบข้อมูลรายชื่อกกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามวิธีการที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยแบบและวิธีการแจ้งหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
- (ข) ผู้มีหน้าที่รายงาน ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ก่อนวันที่มีข้อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตาม (ก)

ในการรายงานอื่น ๆ ที่นอกจากที่กล่าวข้างต้นให้รายงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

2. การห้ามใช้ข้อมูลภายใน

- (1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ที่ได้รับทราบหรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องงดซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอิงกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัท หรือนำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าด้วยวิธีการใดๆ ก่อนที่ข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน เว้นแต่จะเป็นไปตามมาตรา 242 ของ พรบ.หลักทรัพย์ รวมทั้งห้ามมิให้บุคคลดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลภายในให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อสาธารณชน

ทั้งนี้ ห้ามมิให้บุคคลข้างต้นรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอิงกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันก่อนที่งบการเงินของบริษัทจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่งบการเงินของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (Black Out Period)

- (2) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทใช้ข้อมูลภายในหรือความลับทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลความลับทางธุรกิจของคู่ค้าซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลใด ซื้อ หรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท และเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอิงกับราคาหรือหลักทรัพย์ของบริษัทไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ไม่ว่าการใช้ข้อมูลดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัท บริษัทย่อย และคู่ค้าหรือไม่ก็ตาม และไม่ว่าการกระทำได้กล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง หรือบุคคลใดก็ตาม รวมถึงไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์เพื่อให้บุคคลใดกระทำ หรือดเว้นกระทำการใดๆ เพื่อให้ตน หรือบุคคลใดได้รับผลประโยชน์โดยที่ตนจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. การเก็บรักษาข้อมูลภายใน

- (1) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อยต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในดังกล่าวด้วยความระมัดระวังและมีความปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในรั่วไหลออกไปภายนอก
- (2) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อยแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องข้อมูลภายในดังกล่าว เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- (3) บริษัทต้องจัดให้มีระบบการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในที่ทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลภายในจะไม่รั่วไหล และไม่ถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- (4) การเปิดเผยข้อมูลภายในต่อสาธารณะรวมถึงการสื่อสารข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- (5) บริษัทจะดำเนินการจัดให้มีข้อตกลงในการรักษาความลับกับที่ปรึกษาหรือผู้ให้บริการอื่นก่อนที่จะให้บุคคลดังกล่าวเข้าถึงธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน

4. บทลงโทษ

- (1) หากมีการกระทำอันฝ่าฝืนนโยบายนี้ บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน
- (2) บุคคลซึ่งไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ยังอยู่ภายใต้บทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์

นอกจากนี้ บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์

ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้บริษัทย่อยดำเนินการตามแนวทางนี้โดยอนุโลม

นโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ด้านการบริหาร การบัญชีและการเงิน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสองของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม ทั้งสิ้นรวม 4 ครั้ง มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด
	ปี 2566
1. นางสาวสมศรี รัชฎาภรณ์กุล	4/4
2. นายเชมจิต คุ้มวัฒนะ	4/4
3. นายภุชงค์ ปัทมะโรจน์	4/4
4. นายอาร์ม ตั้งนิรันดร	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานพร้อมทั้งข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ เมื่อใดก็ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่แล้ว มีข้อสงสัย หรือมีความเห็นว่าควรมีการดำเนินการแก้ไขหรือปรับปรุงในเรื่องที่เกี่ยวกับการควบคุมภายใน รายงานทางการเงิน หรือเรื่องอื่นๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานข้อสงสัยหรือข้อเสนอแนะในเรื่องต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างทันทั่วถึง

ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ คือการให้การสนับสนุนต่อคณะกรรมการบริษัทในการทำหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องที่เกี่ยวกับกระบวนการการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน ความมีประสิทธิภาพของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและระเบียบที่เกี่ยวข้อง การติดตามดูแลคุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ความเพียงพอของทีมงานและความเป็นอิสระของทั้งผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งการประเมินประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน โดยสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

1. การสอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท และการสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินของบริษัท ประจำปี ไตรมาสและประจำปี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และรายการระหว่างกัน ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารของบริษัททุกไตรมาส ซึ่งที่ประชุมได้มีการสอบทานประเด็นที่สำคัญ เช่น ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเหมาะสมของนโยบายบัญชี เรื่องสำคัญในการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การเปลี่ยนแปลงมาตรฐานบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบระบบงานที่สำคัญของบริษัทฯ ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commiccion (COSO) โดยใช้ “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดไว้

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากรายงานและข้อมูลที่ตรวจสอบโดยทีมผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ บริษัทฯ ได้แจ้ง บริษัท ตรวจสอบภายในกรณีนิติ จำกัด มาเป็นผู้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

3. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติงานตามแผน ผลการตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้

4. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คุณภาพของผลงานการตรวจสอบที่ผ่านมา ทักษะ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งนางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5565 และ/หรือ นายวัชร ภัทรพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6669 และ/หรือนายกฤตย์ ธรรมทัตต์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11915 จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2566 รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี ในปี 2566

5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และดำเนินการกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และมีการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับด้านนี้สม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญร่วมกันติดตามประเมินผล ให้ปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างครบถ้วน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือ การปฏิบัติที่ขัดแย้งหรือขัดแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรฯ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน และเป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และได้พิจารณาเห็นชอบการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566 และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว



meb

คลังหนังสือ นิยาย การ์ตูน ที่ใหญ่ที่สุด

บริษัท เมพ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

99/27 อาคารซอฟต์แวร์พาร์ค ชั้นที่ 8 หมู่ที่ 4 ถนนแจ้งวัฒนะ

ตำบลคลองเกลือ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

อีเมล : ir@meb.co.th โทรศัพท์ : 02-962-1699