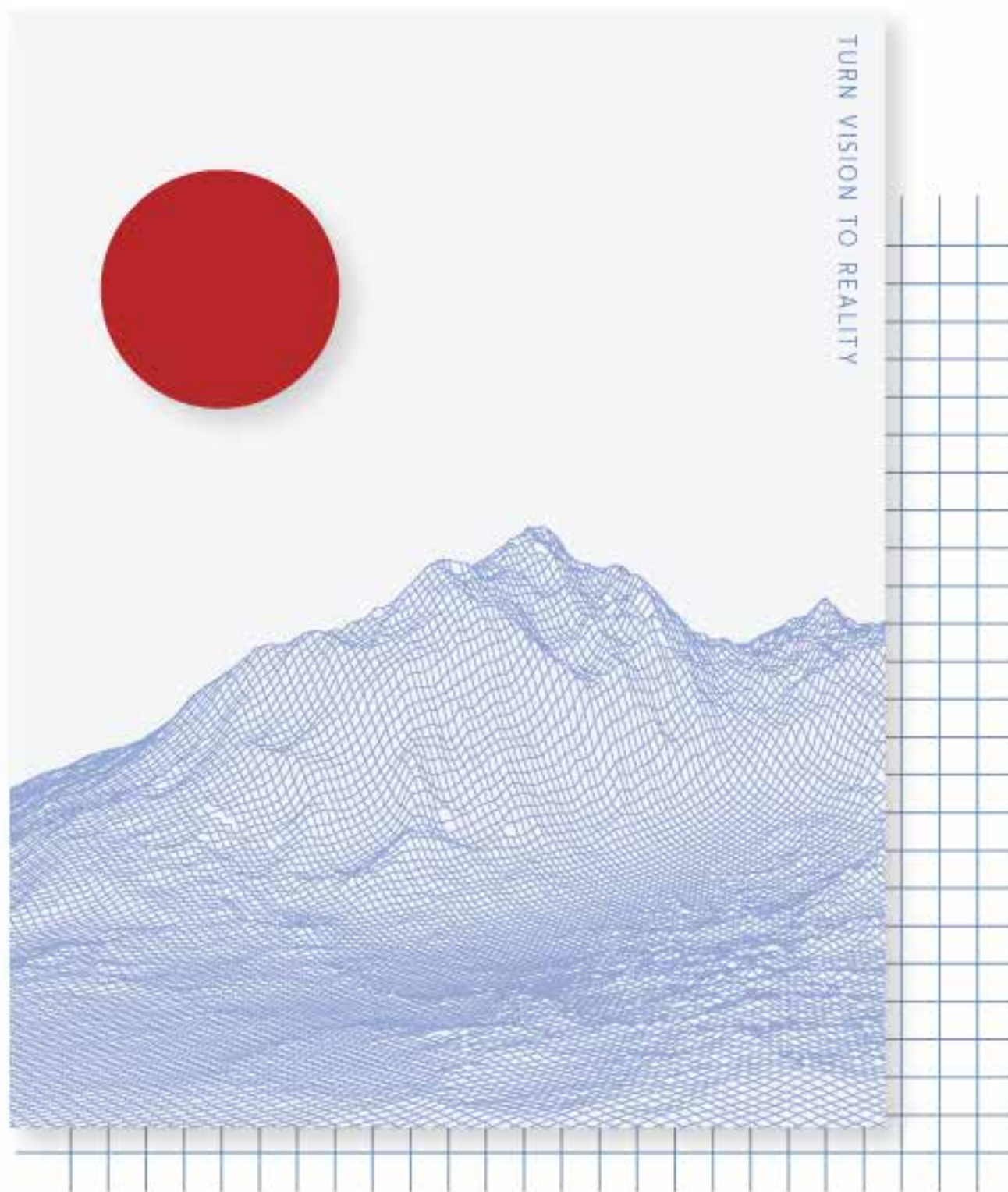


## แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2563



## วิสัยทัศน์

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

**เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด**

เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี

และนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

## พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

“

มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ และจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง และเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจตามแนวโน้มของเทคโนโลยีสารสนเทศ Social Media, Cloud Computer, Big Data, Mobility และ Security ให้สอดคล้องกับ Digital Business Transformation เพื่อรองรับกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน และมุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายใน และภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพ ICT ให้ตรงกับแนวโน้ม ความต้องการทางการตลาดของภาคธุรกิจ

”



**แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี  
แบบ 56-1 One Report**

**สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563**

---

**บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)  
MFEC Public Company Limited  
(MFEC)**

# สารบัญ

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน 5

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	6
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	35
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	43
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	87
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	100

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ 102

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	103
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	118
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	131
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	136

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน 144

## ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล 208

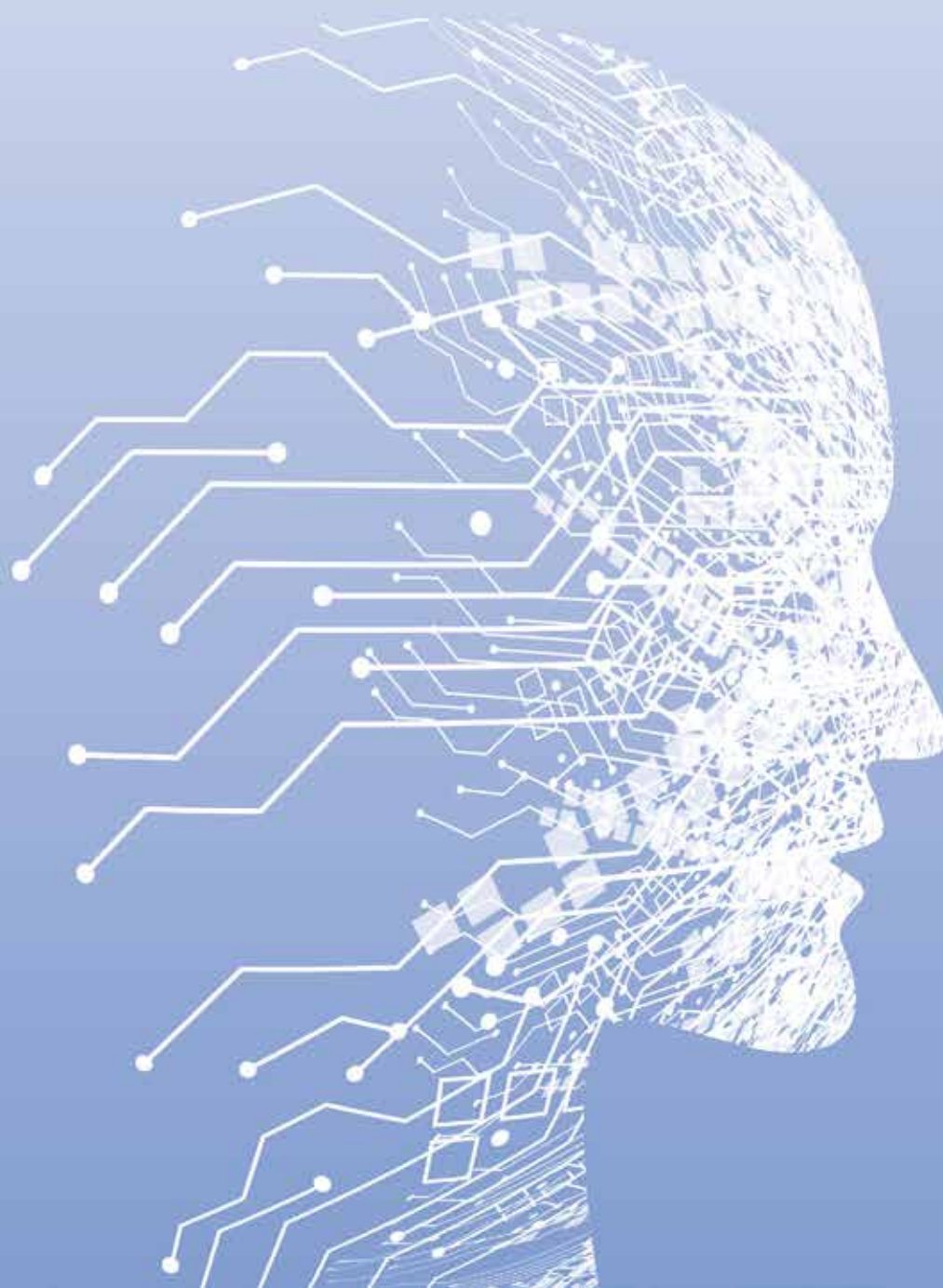
### เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	210
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	221
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	227
เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน	229
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	237
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	331



# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา และพัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยกิจการมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ที่เป็นผู้นำในแต่ละอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มธุรกิจสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ ที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสูง ขอบเขตของการบริการครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาเพื่อแก้ปัญหาหรือตอบสนองความต้องการของลูกค้า การพัฒนาและวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสารสนเทศ ซึ่งประกอบด้วยอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์เครือข่ายต่าง ๆ การดำเนินงานติดตั้ง และทดสอบระบบ การฝึกอบรมและวิธีการใช้งาน ตลอดจนการให้บริการด้านการบำรุงรักษา

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

#### วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด เพื่อสร้างสรรคเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

#### พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

#### กลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัท

ในปี 2563 ถือเป็นอีกหนึ่งปีที่ท้าทายมากสำหรับ MFEC โดยเฉพาะในสภาวะวิกฤต COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อการณ์ดำเนินธุรกิจทั่วโลก ทำให้เทคโนโลยีได้เข้ามามีบทบาทสำคัญต่อการขับเคลื่อนธุรกิจในทุก ๆ ด้าน ในฐานะที่ MFEC เป็นบริษัทไอทีขนาดใหญ่ที่โดดเด่นอยู่ในวงการมากกว่า 20 ปี จึงเข้าใจต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีได้เป็นอย่างดี ควบคู่ไปกับการที่ MFEC ได้ทำ Digital Transformation มาตลอดตั้งแต่ปี 2561 ทำให้สามารถปรับตัวในสภาวะวิกฤตได้อย่างรวดเร็ว เพื่อตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าปัจจุบันที่ MFEC ดูแลอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ โดยในปี 2563 เกิดการปรับ Process ในการดำเนินงาน ได้มีการจัดทำ Application เพื่อตอบโจทย์การอำนวยความสะดวกในการทำงานสำหรับภาคธุรกิจมากขึ้น การเข้าไปดูแลและจัดการ Data ให้กับองค์กรขนาดใหญ่ ซึ่งเมื่อได้ลงมือทำในหลายองค์กรพบว่า Security เป็นสิ่งสำคัญ ไม่ว่าเทคโนโลยีจะพัฒนาไปขนาดไหน ความปลอดภัยยังคงเป็นสิ่งสำคัญที่สุด MFEC จึงมุ่งมั่นพัฒนาโครงสร้างออกแบบวิธีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดูแลระบบความปลอดภัยตามบริบทของแต่ละองค์กรให้เป็นไปตามความเหมาะสม เพื่อให้การรักษาความปลอดภัยในองค์กรมีความมั่นคงมากที่สุด

ทั้งนี้ MFEC เชื่อมาเสมอว่าเทคโนโลยีต่าง ๆ ถูกขับเคลื่อนด้วย “มนุษย์” จึงมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพของพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง และมุ่งมั่นให้พนักงานมี Productivity เพิ่มขึ้นในทุก ๆ ปี

เพื่อยกระดับมาตรฐานการทำงานให้มีประสิทธิภาพ โดยได้สนับสนุนกิจกรรม และแหล่งเรียนรู้ต่าง ๆ ที่สามารถเสริมสร้างองค์ความรู้ใหม่ ๆ ให้กับพนักงาน ทำให้พนักงานเกิดความชำนาญ และทำงานที่มี Value Added เพิ่มขึ้นเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่ตลอดเวลา และเชื่อว่าคนเก่งเท่านั้นที่จะดึงดูดคนเก่งได้ จึงให้ความสำคัญกับการสรรหา Young Talent โดยสนับสนุนพนักงานที่มีความสามารถ ดึงดูดคนเก่ง ๆ เข้ามาร่วมสร้างมาตรฐานใหม่ในการทำงาน ตอบโจทย์งานที่ยากและท้าทายมากขึ้น เพื่อการส่งมอบงานที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า

แม้ในปี 2563 จะเกิดวิกฤตการณ์ครั้งยิ่งใหญ่ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทั่วโลก MFEC ยังสามารถรับมือต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี โดยมีการประเมินสถานการณ์ เพื่อวางแผนเตรียมความพร้อมในการรับมือได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม คณะกรรมการบริหารเล็งเห็นว่า หลังจากประสบกับวิกฤตเศรษฐกิจยิ่งทำให้เห็นถึงความสำคัญของการทำ Digital Transformation เพื่อความอยู่รอดของธุรกิจ ไอทีจึงเป็นส่วนสำคัญที่จะช่วยทำให้ลูกค้าผ่านวิกฤตต่าง ๆ ไปได้

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

#### 1) ประวัติและความเป็นมาของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2540 โดยการร่วมทุนระหว่างบริษัท ไมโครซอฟท์ อินทิเกรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท ไมโครซอฟท์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) กับกลุ่มผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญ และมากด้วยประสบการณ์ในด้านคอมพิวเตอร์ และเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจ (Enterprise) ขนาดใหญ่ที่เป็นผู้นำในแต่ละอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มธุรกิจสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ ทั้งนี้บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับองค์กร รองรับโอกาสทางธุรกิจที่จะเข้ามาในอนาคตตามการขยายตัวของธุรกิจในยุคการรวมกลุ่มทางเศรษฐกิจภูมิภาค (Regionalization) รวมถึงการก่อตั้งประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน หรือ AEC (ASEAN Economic Community) ด้วยความมุ่งมั่นในการให้บริการที่เป็นเลิศ ทำให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดี และเติบโตขึ้นตามลำดับ โดยเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2546 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่ประชาชนทั่วไปในตลาดหลักทรัพย์ครั้งแรก เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2546 โดยมีบริษัท ไมโครซอฟท์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่”

ในช่วงการก่อตั้งบริษัท กลุ่มผู้บริหารได้เล็งเห็นว่าการประกอบธุรกิจมีลักษณะการซื้อมาขายไปนั้นมีแนวโน้มที่จะมีจำนวนคู่แข่งค่อนข้างมาก อันจะนำมาซึ่งการแข่งขันด้านราคา และอาจทำให้บริษัทไม่สามารถเพิ่มยอดขายโดยรักษาค่าส่วนกำไรไว้ได้ นอกจากนี้ในการประกอบธุรกิจลักษณะดังกล่าว ผู้ประกอบการจะต้องมีการเก็บรักษาสินค้าคงคลังทำให้ต้องมีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอ ก่อให้เกิดความเสี่ยงจากการที่สินค้าล้าสมัยอันจะทำให้ราคาขายลดลง ผู้บริหารจึงได้เริ่มดำเนินธุรกิจของบริษัทในลักษณะการให้บริการด้านการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเปิดศูนย์วิจัยและพัฒนา (Development Center) ที่อาคารเล่าเป้งจวัน ถนนวิภาวดี-รังสิต เพื่อเป็นศูนย์ในการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท รองรับการขายงาน มุ่งเน้นการขายบริการเป็นสำคัญ ซึ่งทำให้บริษัทสามารถหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้านราคา และสามารถรักษาค่ากำไรที่สมควรได้ อีกทั้งยังเป็นการลดการพึ่งพาผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ เสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน และดำเนินธุรกิจ ทำให้บริษัทสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มโดยการนำเสนอนวัตกรรมใหม่ๆ แก่ลูกค้าได้ก่อนคู่แข่ง นอกจากนี้ ประสิทธิภาพ และผลงานที่บริษัทได้จากการให้บริการ ช่วยส่งเสริมให้บริษัทมีลูกค้าหลักในกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรม การผลิต และอื่น ๆ

ปี 2547 - 2548 บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อย 6 แห่งประกอบด้วย 1) บริษัท พรอมทีนาว จำกัด ถือหุ้นลงทุนในส่วน 60% ของทุนจดทะเบียน 2) บริษัท ไฟร์ บิซิเนส จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 3) บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โซลูชัน จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 4) บริษัท โมเดอร์นฟอรัม อินทิเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ของทุนจดทะเบียน 5) บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพพิคอลซิส จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 80% ของทุนจดทะเบียนผ่านบริษัท โมเดอร์นฟอรัม อินทิเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด และ 6) บริษัท สกายบลิตซ์ (1995) จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ผ่านบริษัท โมเดอร์นฟอรัม อินทิเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด โดยบริษัทที่เข้าลงทุนทั้งหมดเป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้บริการด้านฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มลูกค้าขนาดกลาง และขนาดย่อม เพื่อขยายความเป็นผู้นำในทุกด้านของการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในปี 2551 และปี 2553 บริษัทจึงได้ดำเนินการจำหน่ายหุ้นลงทุนในบริษัท สกายบลิตซ์ (1995) จำกัด และบริษัท ไฟร์ บิซิเนส จำกัด ซึ่งมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสม อันเป็นผลต่อบริษัทซึ่งมีต้องรับผลการดำเนินงานขาดทุนต่อไปในอนาคต และเพื่อให้องค์กรเติบโตและมุ่งสู่ความเป็นผู้นำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศ

ในปี 2554 - 2555 กลุ่มผู้บริหารตัดสินใจเข้าลงทุนรับซื้อ และรับโอนกิจการ NTS โดยถือหุ้นลงทุนสัดส่วน 100% (ซึ่งมีผลทำให้กลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ จำนวน 7 บริษัท เป็นบริษัทย่อย ประกอบด้วย 1. บริษัท ย่องสอน ซอฟต์แวร์ จำกัด 2. บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเพลชั่นแนล จำกัด 3. บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด 4. บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลตติ้ง จำกัด 5. บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด 6. บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด 7. บริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด ผ่านการถือลงทุนของบริษัท ซอฟต์แวร์ 1999 จำกัด พร้อมตัดสินใจเข้าลงทุนซื้อ และรับโอนกิจการในกลุ่มบริษัท เมกัส โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ซึ่งมีผลทำให้บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด เป็นบริษัทย่อยในกลุ่ม MFEC Group และร่วมลงทุนในบริษัท อังสรอม โซลูชั่น จำกัด โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 40% ของทุนจดทะเบียน เพื่อเสริมสร้างความเป็นผู้นำในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น และเป็นการขยายการลงทุนในการพัฒนาสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในกลุ่ม MFEC Group โดยรวมประกอบด้วยบริษัทร่วมจำนวน 1 บริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 13 บริษัท

ในปี 2557 และปี 2558 บริษัท โมเดอร์นฟอรัมกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่มีมติอนุมัติรายการจำหน่ายหุ้นบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จำนวน 61,983,675 หุ้น คิดเป็น 14.07% ของทุนชำระแล้วให้กับบริษัท TIS INC. ประเทศญี่ปุ่น ในราคาหุ้นละ 10.70 บาท เป็นเงิน 663,225,322.50 บาท โดยทำการจำหน่ายในวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 และภายหลังการจำหน่ายหุ้นดังกล่าว ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของ Modernform Group ลดลงเหลือ 2.41% และมีผลทำให้บริษัท TIS Inc. ซึ่งเข้าซื้อหุ้นจาก Modernform Group และถือลงทุนในสัดส่วน 18% ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วมีสถานะเป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” แทนบริษัท โมเดอร์นฟอรัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการทำการรายการดังกล่าวของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นกลุ่มบริษัทต่างชาติซึ่งเป็นผู้นำในธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศญี่ปุ่น ทำให้บริษัทได้รับโอกาสในการพัฒนาศักยภาพ และขีดความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เทียบเท่ากับบริษัทชั้นนำต่างชาติถือเป็นการเพิ่มโอกาสทางการค้า บริษัทได้มีการพัฒนา และปรับปรุงแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องไปกับความต้องการของตลาด เทรนด์ เทคโนโลยี ตลอดจนความต้องการของลูกค้า อีกทั้งมีการวางระบบการควบคุมภายในพร้อมการปรับโครงสร้างองค์กร และกลยุทธ์ในการบริหารธุรกิจใหม่ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจที่ถดถอยทั้งในและต่างประเทศ รวมไปถึงการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นตัวกระตุ้นให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว อาทิ กลยุทธ์การปฏิรูปการทำธุรกิจ หรือ Business Transformation มุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยียกระดับและพัฒนาธุรกิจที่เปลี่ยนไป นำศักยภาพ และความเชี่ยวชาญที่ MFEC มีเข้าช่วยแก้ไขและสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น ๆ ที่กำลังเผชิญความท้าทายทางเศรษฐกิจและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมไปถึงมีการสร้างโมเดลธุรกิจรูปแบบใหม่ในลักษณะการร่วมทุนกับพันธมิตรในกลุ่มอุตสาหกรรมต่างๆ อาทิ กลุ่มสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโทรทัศน์ กลุ่มบันเทิง ฯลฯ

ในปี 2559 - 2560 มีการปฏิรูปภายในองค์กรที่สำคัญ คือ การปรับสภาพแวดล้อมสำนักงานใหม่ ซึ่งเป็นศูนย์พัฒนาผลิตภัณฑ์และสำนักงานสาขาที่ 2 ของบริษัท บนแนวคิดที่สะท้อนภาพขององค์กรที่เต็มไปด้วยพลังแห่งความคิดสร้างสรรค์ ควบคู่กับการยกระดับการทำงานภายใต้แนวคิด “New Office – New Culture” ประกอบด้วย 1. Collaboration 2. Communication 3. Concentration 4. Chill Out โดยสำนักงานแห่งใหม่ของ MFEC ตั้งอยู่ ณ อาคารเอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ชั้น 11-12, 23 และผู้บริหารมีแนวคิดพร้อมนโยบายสนับสนุนพนักงานที่มีความคิดสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงาน และบริหารจัดการหน่วยงานให้เติบโตพร้อมขยายตัว และจดทะเบียนเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ อีกทั้งมีนโยบายขยายการลงทุนเพื่อเพิ่มช่องทางในการสร้างรายได้ใหม่ และเป็นการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ อันจะเสริมสร้างความเป็นผู้นำในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น นอกจากนี้ยังมีบริษัทเข้าลงทุนถือหุ้นอีก 4 บริษัท ประกอบด้วย 1) บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 70% ของทุนจดทะเบียน 2) บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 30% ของทุนจดทะเบียน 3) บริษัท ดาต้าคาเฟ่ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 60% ของทุนจดทะเบียน และ 4) บริษัท ดิจิทัล แซฟวี จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 36%

## 2) การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปีแรกของการดำเนินธุรกิจ บริษัทต้องเผชิญกับวิกฤตการณ์ครั้งสำคัญทางการเงินในเอเชีย หรือเรียกทั่วไปในประเทศไทยว่า วิกฤตต้มยำกุ้ง ส่งผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถในการทำกำไร และการดำเนินธุรกิจขององค์กร แต่ทว่าเพียง 6 ปีหลังจากก่อตั้ง คุณศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ได้นำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และถูกจัดเป็นหุ้นเด่นจ่ายเงินปันผลตลอด 10 ปี เฉลี่ย 7.81% สูงสุดในหุ้นหมวดสื่อสารฯ โดยการดำเนินงานของบริษัทได้วางนโยบายเติบโตไปพร้อมกับลูกค้า มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญหลายวาระ ดังนี้

ปี 2561 เป็นปีแห่งการปรับตัวที่สำคัญของ MFEC Group ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี บริษัทเพิ่มเงินลงทุนในบริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ซึ่งเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อต่อยอดธุรกิจขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสาร และกิจกรรมผ่านแอปพลิเคชัน พร้อมออกหุ้นเพิ่มทุนให้ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อสร้างกำลังใจในการพัฒนา และต่อยอดธุรกิจ ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนของบริษัทคงเหลือ 29% ของทุนจดทะเบียน บริษัทได้จำหน่ายหุ้นในกลุ่มบริษัทซอฟต์แวร์ 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ซอฟต์แวร์แควร์ 1999 จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด รวมทั้งดำเนินการควบรวมกลุ่มธุรกิจบริษัทในเครือที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันในกลุ่ม Softsquare Group ประกอบด้วย 1) บริษัท ซอฟต์แวร์โปรดักชันแนล จำกัด 2) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด 3) บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลตัง จำกัด และ 4) บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด โดยควบรวมบริษัทในนาม บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด พร้อมปรับ Business ภายในเพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจ

และสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน และปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยซื้อหุ้นสามัญบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ทเมนท์ จำกัด ในสัดส่วน 75% ของทุนจดทะเบียนจากบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยก่อนดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค ให้กับบริษัท เจ เวนเจอร์ส จำกัด ในกลุ่มบริษัท “JMART” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ และการต่อยอดทางธุรกิจ สร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ โดยปัจจุบันบริษัทถือหุ้นลงทุนคงเหลือในสัดส่วน 71.62% ของทุนจดทะเบียน อีกทั้งซื้อหุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ จำกัด จากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสัดส่วน 38.2% ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนของบริษัทเพิ่มเป็น 98.2% ของทุนจดทะเบียน เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย และผลักดันให้องค์กรเติบโตในอนาคต จากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ ของ MFEC มุ่งเน้นเรื่องการสร้างคน และเพิ่มโอกาสทางธุรกิจรวมถึงการ Reinvestment ทั้งภายในและภายนอกโดยการเพิ่มเงินลงทุนใน Fanster ซื้อหุ้นสามัญ MISO และ AIM จำหน่ายและควบรวมธุรกิจของกลุ่มบริษัทในเครือ Softsquare Group การร่วมลงทุนของบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด “บริษัทย่อย” กับบริษัทในกลุ่ม JMART จะทำให้บริษัทย่อยสามารถขยายฐานธุรกิจให้กว้างขวางมากขึ้น อันจะเสริมสร้างให้ MFEC Group เป็นผู้นำธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศที่แข็งแกร่ง

ประเทศไทยได้เข้าสู่ยุคของการทำ Digital Disruption ซึ่งเต็มไปด้วยความท้าทายต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ และสิ่งแวดล้อมในด้านของการแข่งขัน ไม่ว่าจะเป็นทางด้านการปรับตัวเพื่อการแข่งขันรูปแบบใหม่ๆ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อสภาวะการแข่งขันที่รวดเร็วทำให้ MFEC เกิดการ Transformation โดยเน้น 2 ส่วนสำคัญในองค์กร ได้แก่ 1) People Transformation เริ่มต้นจากคนอันเป็นทรัพยากรหลักที่สำคัญ และมีส่วนต่อการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในองค์กร โดยเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมที่ทันสมัยเหมาะกับคนรุ่นใหม่ การปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อการพัฒนาบุคลากรให้มีทักษะใหม่ๆ รองรับกับเทคโนโลยีใหม่ๆ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ ขององค์กรเอง 2) Business Transformation เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และนวัตกรรม ที่ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงคู่ค้าของบริษัท MFEC เล็งเห็นว่าการทำธุรกิจในรูปแบบเดิม จะไม่สอดคล้องต่อการเติบโตของพนักงานจึงได้หาโมเดลธุรกิจใหม่ ด้วยการก้าวไปสู่อุตสาหกรรมใหม่ที่มีเพียงแค่อุปกรณ์ SI แบบเดิมเพียงอย่างเดียว โดย MFEC ได้ผลักดันบุคลากรภายในที่เก่ง และมีไอเดียทางธุรกิจได้สร้างธุรกิจใหม่ให้เกิดขึ้นจริงเพื่อสอดคล้องกับความต้องการ และพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภค ผ่านการลงทุน Start-up ในรูปแบบ Corporate Venture Capital รวมไปถึงการทำธุรกิจกับคู่ค้าผ่านการทำ Venture Builder โดยการเข้าไปร่วมลงทุนด้วยการอาศัยเทคโนโลยี ความสามารถ และแรงงานที่บริษัทมีเพื่อสร้างธุรกิจใหม่ๆ ที่มี Time to Market ที่รวดเร็ว



ปี 2562 MFEC ยังคงดำเนินการปรับโครงสร้างขององค์กร และกลุ่มบริษัทในเครือ พร้อมกำหนดกลยุทธ์การบริหารธุรกิจให้สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และปรับปรุงแนวทางการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามความต้องการของตลาดด้วยการขยาย Business Model ให้มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น Solution Provider เป็นการนำเสนอแนวทางการแก้ปัญหาด้านไอทีที่ดีที่สุดให้กับลูกค้า โดยยังคงให้ความสำคัญกับกลุ่มลูกค้าระดับ Enterprise และ Government เนื่องจากเป็นกลุ่มลูกค้าที่ยังสร้างรายได้หลักให้กับบริษัท Revenue Sharing โดยอาศัยการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อสร้างรายได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน The merger of MFEC's subsidiaries โดยควบรวมกิจการที่มีลักษณะเหมือนกัน คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันของกลุ่มบริษัทในเครือเพื่อให้เกิดประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน และปรับโครงสร้างการถือลงทุนกลุ่มบริษัทในเครือ เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

ปี 2563 ช่วงปรับตัวในสภาวะวิกฤตการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา เริ่มต้นตั้งแต่ปลายปี 2562 ที่เกิดการระบาดของเชื้อถือเป็นวิกฤตการณ์ครั้งยิ่งใหญ่ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทั่วโลก ทำให้หลายองค์กรต้องเตรียมความพร้อมรับมือต่อสถานการณ์ดังกล่าว ด้วยการทำ Digital Transformation อย่างจริงจัง ยิ่งเน้นชัดว่าไอทีคือสิ่งสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจอยู่รอด ส่งผลให้แนวทางการดำเนินงานของบริษัทยังคงมุ่งเน้นพัฒนาบริการและสินค้าเพื่อต่อยอดเทคโนโลยีที่สามารถสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เสริมประโยชน์กันและกันของสินค้าและบริการทั้งหมดของบริษัท ทำให้บริษัทเห็นแนวทางการความต้องการของตลาด การแข่งขันและโอกาสทางธุรกิจที่จะช่วยเสริมศักยภาพให้กับธุรกิจของลูกค้าแม้ในสภาวะวิกฤต โดยในปีนี้ TIS Inc. ได้เข้าร่วมเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับ MFEC เนื่องจากมีความเชื่อมั่นในศักยภาพในฐานะที่เป็นบริษัทชั้นนำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ แก่ผู้ประกอบการในประเทศไทย ทั้งนี้ TIS Inc. ได้ทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วน (PTO) เป็นจำนวนร้อยละ 24.10 โดยภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหุ้นสำเร็จ TIS Inc. ถือหุ้นสามัญทั้งหมดเป็นจำนวนร้อยละ 49.00 การทำรายการดังกล่าวทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีขนาดรายได้รวมใหญ่เป็นอันดับสองของประเทศญี่ปุ่น

## รางวัลความสำเร็จของ MFEC Group ในช่วงปี 2561-2563

### ปี 2563

- ได้รับรางวัล “FY19 Architectural Excellence: Security” จาก Cisco Thailand
- ได้รับรางวัล “FY19 Enterprise Partner of the Year” จาก Cisco Thailand
- ได้รับรางวัล “Silver Partner” ประจำปี 2020 จาก Aruba Network
- ได้รับรางวัล “UiPath Strategic Partner in Thailand” จาก UiPath
- ได้รับรางวัล “Asia Pacific and Japan (APJ) Partner of the Year” จากงาน TIBCO NOW 2020
- ได้รับรางวัล “Cybersecurity Excellence Award 2020” จาก Dataone Asia
- ได้รับรางวัล “Azure Customer Success Partner of The Year 2020 - Data & AI” จาก Microsoft
- ได้รับรางวัล “Microsoft Licensing Solution Partner of The Year 2020” จาก Microsoft
- ได้รับรางวัล “Customer experience (CX) Strategic Partner” จาก Cisco
- ได้รับรางวัล “Marketing Excellence Partner of the Year” จาก Cisco
- ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : Excellent CG Scoring) ประจำปี 2563
- ได้รับผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยอยู่ในเกณฑ์ “ดี”



## ปี 2562

- ได้รับรางวัล “Thailand Partner of the Year” จากงาน Microsoft Inspire 2019 ณ Las Vegas, Nevada.
- ได้รับรางวัล “F5 ASEAN Partner Executive Summit 2019”
- ได้รับรางวัล “Business Transformation Challenge” จากโปรเจกต์ พัฒนา DMP ให้กับมิตซูบิชิมอเตอร์ส์ ไทยแลนด์ ของ TIS
- ได้รับรางวัล “FY18 Architectural Excellence Data Center” จากงาน Cisco Thailand & Indochina Partner Appreciation Event 2019
- ได้รับรางวัล “FY18 Innovation Excellence Partner of the year” จากงาน Cisco Thailand & Indochina Partner Appreciation Event 2019
- ได้รับรางวัล “FY19 Ready Partner of the year” จาก RedHat
- ได้รับรางวัล “ASEAN Partner of the year- OCI” จาก Oracle
- ได้รับรางวัล “Outstanding Analytics Solution Partner 2018” จากงาน IBM Partner Event at Think Thailand
- ได้รับใบประกาศรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)
- ได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2562 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) อยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก”
- ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในโครงการ Annual General Meeting (AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยู่ในเกณฑ์ “ดี”
- ได้รับรางวัล “Best Intelligence Solution Awards 2019” จาก Get On
- ได้รับรางวัล “Enterprise Partner of the year” จาก Fortinet
- ได้รับรางวัล “Data & AI Partner of the Year 2019” จากงาน Microsoft Thailand Inspire 2019
- ได้รับรางวัล “Microsoft Licensing Solution Partner of the Year 2019” จากงาน Microsoft Thailand Inspire 2019
- ได้รับรางวัล “Top commercial service sale partner” จากงาน Cisco Commercial Champs



## ปี 2561

- ได้รับรางวัล “Cloud Platform Partner of The Year 2018” จากงาน Oracle FY19 Thailand Partner Forum ซึ่งแสดงให้เห็นถึงศักยภาพในการปรับตัวให้เข้ากับเทคโนโลยีปัจจุบันด้วย Oracle Cloud Solution โดยเป็น Partner รายแรกในประเทศไทยที่พัฒนาระบบ EXadata Cloud ให้กับลูกค้ารายใหญ่ในระดับอาเซียน
- ได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2561 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก”
- ได้รับผลประเมิน “ดีมาก” ประจำปี 2561 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุม สามัญผู้ถือหุ้นประจำปีโครงการ Annual General Meeting (AGM)
- ได้รับรางวัล “Certificate of Achievement Partner Plus Champs 2018” จากงาน Cisco – Commercial xcelerate Champ 2018
- ได้รับรางวัล “FY2018 Unity Gold Partner” จากงาน F5 Networks Thailand
- ได้รับ “รางวัลรองชนะเลิศ” ในหัวข้อ Cisco Innovation Challenge จากงาน Cisco Partner Summit 2018 ด้วยการ ผลักดัน “mDefense” App Monitoring Solution
- ได้รับรางวัล “Top Enterprise Partner” จาก Lenovo DCG Channel kick-off 2018
- ได้รับรางวัล “Gold Partner Award” จากงาน Veritas Partner Executive Award
- ได้รับรางวัล “Data & AI Partner of the year 2018” ในงาน Microsoft Thailand Inspire 2018
- ได้รับรางวัล “AWS Partner Network Advanced Consulting Partner 2018” ในงาน AWS Partner Connection



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดปี 2561-2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ เป็นดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจพัฒนาและวางระบบ	2,153	45.42	1,501	40.25	1,357	40.02
ธุรกิจบริการด้านการบำรุงรักษา	1,288	27.17	1,176	31.54	1,029	30.35
ธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	856	18.06	740	19.84	953	28.10
ธุรกิจให้บริการคลาวด์ <sup>1</sup>	345	7.28	261	7.00	-	-
ธุรกิจอื่น	29	0.61	10	0.27	-	-
รายได้จากการขายและให้บริการ	4,671	98.54	3,688	98.90	3,339	98.47
รายได้อื่น <sup>2</sup>	69	1.46	41	1.10	52	1.53
รายได้รวม	4,740	100.00	3,729	100.00	3,391	100.00

#### หมายเหตุ :

1. รายได้ของธุรกิจให้บริการคลาวด์ สำหรับปี 2561 มีจำนวนประมาณ 46 ล้านบาท ได้ถูกรวมไว้ในรายได้ส่วนธุรกิจพัฒนาและวางระบบ
2. รายได้อื่นประกอบด้วย รายได้ส่งเสริมการตลาดจากผู้ขายผลิตภัณฑ์ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการพัฒนาและวางระบบ บริการด้านบำรุงรักษาและธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งรายได้จากเป็นร้อยละ 90.65 และร้อยละ 91.63 ของรายได้รวมสำหรับปี 2563 และ 2562 ตามลำดับ นอกจากนี้บริษัทยังเป็นผู้ให้บริการด้านคลาวด์ (Cloud Computing) โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2562 รายได้จากส่วนงานธุรกิจให้บริการคลาวด์ดังกล่าว ถือเป็นรายได้ส่วนงานธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีการเติบโตของรายได้ในส่วนงานนี้สูงถึงร้อยละ 32 นับจากปี 2562



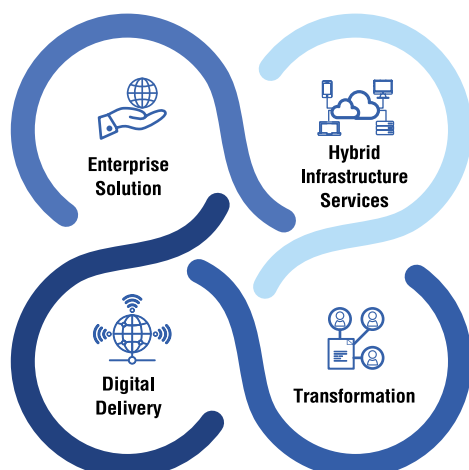
## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### 1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

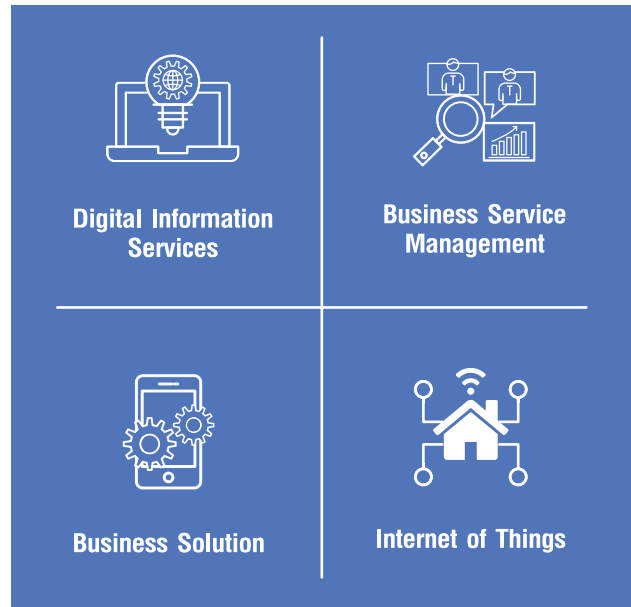
ทางบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ยังเน้นย้ำและให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในการปฏิรูปธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Always Business Transformation) ท่ามกลางวิกฤตทางเศรษฐกิจรวมไปถึงการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาที่ส่งผลกระทบต่อภาคเอกชนและรัฐบาล ยิ่งทำให้เห็นการเปลี่ยนแปลงในหลายมิติที่ทำให้เทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในการรับมือการปรับเปลี่ยนของสภาพการตลาด โดยบริษัทได้มีการปรับรูปแบบการบริหารและดำเนินธุรกิจใหม่ เน้นให้บริการด้านเทคโนโลยีตามความต้องการของกลุ่มลูกค้า (Solution Delivery) โดยเป็นผู้ออกแบบระบบคอมพิวเตอร์และระบบการสื่อสาร ให้สามารถทำงานด้วยกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ (Productivity) และประสิทธิผล (Efficiency) ตรงต่อส่วนของงานของลูกค้า โดยระบบที่ให้บริการประกอบไปด้วย แอปพลิเคชัน ซอฟต์แวร์, ซีเอสเอ็มเอส ซอฟต์แวร์, คอมพิวเตอร์ฮาร์ดแวร์ และอุปกรณ์ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์

โดยแนวทางการดำเนินงานของบริษัทยังคงมุ่งเน้นพัฒนาบริการและสินค้าที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจขาขึ้น ต่อยอดเทคโนโลยีที่สามารถสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ เสริมประโยชน์กันและกันของสินค้าและบริการทั้งหมดของบริษัท ทำให้บริษัทเห็นแนวทางความต้องการของการตลาด การแข่งขันและโอกาสทางธุรกิจที่จะช่วยเสริมศักยภาพให้กับธุรกิจของลูกค้าแม้ในสภาวะวิกฤต

ปัจจุบัน บริษัทได้วางนโยบายให้แต่ละหน่วยธุรกิจ (Business Unit) พัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ด้วยการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยธุรกิจ (Team Collaboration) ให้เกิดเป็นโซลูชันที่ Impact ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะในการใช้งานของลูกค้า โดยเน้นย้ำเฉพาะที่โซลูชันที่เพิ่มประสิทธิภาพให้กับ Digital Transformation ของลูกค้าองค์กรเป็นหลัก และจากความสำเร็จทางด้านพัฒนา Application ความสำเร็จร่วมกันกับฝ่ายความปลอดภัย (Security) ทำให้บริษัทเห็นถึงความสำคัญอีกอย่างในการอุดรอยรั่วปัญหา และคาดการณ์รอยรั่วที่จะเกิดขึ้นได้ ส่วนนี้ถือเป็นการช่วยสร้างข้อได้เปรียบในการแข่งขัน อย่างไรก็ตามผลิตภัณฑ์และบริการที่เกิดจากกลุ่มธุรกิจทั้งหมดของบริษัทยังคงสามารถเอื้ออำนวยในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและโซลูชันองค์รวมได้แบบครบวงจร (One Stop Services) ตลอดจนตอบสนองเชิงกลยุทธ์ทางธุรกิจของลูกค้าได้ ทั้งนี้ ภายใต้กลุ่มธุรกิจหลัก 4 ธุรกิจ ประกอบด้วย



### 1. Enterprise Solution



#### 1.1 Digital Information Services

เทคโนโลยีเพื่อการจัดการข้อมูลในเชิงวิเคราะห์ (Data Analytics) ที่ตอบโจทย์การใช้ข้อมูลตั้งแต่ในอดีต ปัจจุบัน ไปจนถึงการวิเคราะห์คาดการณ์ถึงสิ่งที่จะเกิดในอนาคต ข้อมูลที่ท่านมีสามารถนำมาบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและมูลค่าได้ MFEC Digital Information Service มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน จึงมั่นใจและพร้อมดูแลให้บริการการจัดการข้อมูลครบวงจร ทั้งการออกแบบ วางแผน จัดเก็บ ประมวลผล วิเคราะห์ และออกรายงาน รวมไปถึงให้คำปรึกษาและให้คำปรึกษาในระดับนโยบาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้ประโยชน์จากข้อมูลขององค์กรอย่างแท้จริง

ทีม Digital Information Services ได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์และแบ่งโซลูชันเพื่อช่วยพัฒนาธุรกิจดิจิทัลและคู่ค้า เพื่อความมั่นคงแบบยั่งยืน โดยแบ่งโซลูชัน ออกเป็น 4 โซลูชัน ดังนี้

**1. Database Solution Services** เป็นการนำโซลูชันในด้านฐานข้อมูลทั้งที่เป็น On-Premise หรือ Cloud เพื่อสนองความต้องการของลูกค้าที่ต้องการพัฒนาระบบหรือ Application ที่มีการจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบต่าง ๆ ทั้งแบบ RDBMS และ NoSQL

**2. Big Data Solution Services** เป็นการนำข้อมูลที่ไม่ได้อยู่เพียงแค่ระบบฐานข้อมูล RDBMS แต่ยังสามารถนำข้อมูลในส่วนอื่นๆ ขององค์กร มาทำการรวบรวม วิเคราะห์ และหาคุณค่าของข้อมูลที่ได้จากแหล่งต่างๆ เพื่อความได้เปรียบของธุรกิจ โดยคู่ค้าได้ประโยชน์จากข้อมูลที่มีอยู่ในองค์กรแบบที่ไม่เคยมีมาก่อน

**3. Analytic and Business Intelligent** การวิเคราะห์ที่ดีเกิดได้จากการมีข้อมูลที่เพียงพอ ข้อมูลที่มีประโยชน์คือข้อมูลที่มีความเกี่ยวข้อง ผลลัพธ์ที่ได้ก็จะเกิดความแน่นอนแม่นยำ Digital Information Service มีทีมงานนักวิทยาศาสตร์ข้อมูลที่มีเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ข้อมูลที่ต้องการในหลายระดับ เช่น การทำเหมืองข้อมูล (Data Mining) ระบบเรียนรู้อัตโนมัติ (Machine Learning) การวิเคราะห์ความรู้สึกในภาษา (Sentiment Analytic) เรียนรู้ความคิดเห็นของผู้บริโภค (Social Listening) เพื่อนำมาถอดรหัส หาข้อมูล Insight หรือเพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์คาดการณ์ทำนายอนาคต (Predictive Analytic) พร้อมกับออกรายงานที่ปรับแต่งให้เข้าใจได้ง่าย เพื่อสร้างความได้เปรียบในเชิงธุรกิจ

**4. Application Infrastructure Services** เป็นการนำโซลูชันในด้าน Middleware ทั้งที่เป็น On-Premise หรือ Cloud ตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต้องการพัฒนาระบบหรือ Application โดยให้บริการในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็น Web Application, Message Services, Integration Services หรือ Service Oriented Architecture โดยนำความสามารถของ Services ต่าง ๆ มาเชื่อมต่อกันเพื่อรองรับความต้องการของ Application ได้อย่างลงตัว

## 1.2 Business Service Management

องค์กรขนาดใหญ่ในปัจจุบันต้องการสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านธุรกิจ ต้องนำเครื่องมือด้าน Enterprise IT Solution มาเพิ่มประสิทธิภาพในการขับเคลื่อนทางธุรกิจให้ประสบความสำเร็จ โดย MFEC มีทีมงานที่มีประสบการณ์ ให้คำแนะนำ พัฒนา ตลอดจนช่วยในการดูแลลูกค้าประหนึ่งเพื่อนคู่คิดด้าน IT ทำให้ MFEC มีฐานลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่จำนวนมาก ทั้งส่วนธุรกิจ Banking, Telecom, Insurance, Enterprise, Government โซลูชันของทีม BSM มีทั้งแบบที่เป็น On-premise และ Cloud ประกอบด้วย 4 ส่วนได้แก่

**1. Monitoring Solution** เป็นการนำโซลูชันในการตรวจสอบและแจ้งเตือนประสิทธิภาพของระบบหรือแอปพลิเคชันขององค์กรขนาดใหญ่ โดยโซลูชันครอบคลุมตั้งแต่การ Monitor ในส่วนของ Application หรือในส่วนของ Infrastructure ในมุมการใช้งานของลูกค้า เช่น Mobile iOS, Android, Website ต่าง ๆ เพื่อลดปัญหาเพิ่มความรวดเร็วในการตรวจสอบและแก้ไขปัญหาให้เกิดผลกระทบต่อกฎค่าน้อยที่สุด นำมาซึ่งรายได้และความได้เปรียบของธุรกิจจากการพร้อมให้บริการและสร้างความพึงพอใจของลูกค้า

**2. IT Service Management Solution** เป็นการออกแบบและพัฒนาโซลูชันที่นำมาใช้จัดการกับงาน IT เพื่อให้ได้มาตรฐาน ITIL ซึ่งประกอบไปด้วยหลายกระบวนการ ใช้ซอฟต์แวร์ลูกค้าภายในหรือภายนอกองค์กรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

**3. IT Automation and Robotic Solution** เป็นการนำโซลูชันทางด้านการจัดการ IT แบบอัตโนมัติ มาช่วยพัฒนาและจัดการงานต่าง ๆ ให้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพเพื่อตอบสนองกับโลกของ IT ที่ก้าวไปอย่างรวดเร็วและซับซ้อนอย่างมาก โดยโซลูชันมีตั้งแต่การใช้ Robot มาทำงาน การใช้ AI วิเคราะห์ข้อความ การจัดการงาน Batch Job อัตโนมัติ โดยโซลูชันจะมาช่วยเพื่อ Productivity ให้กับพนักงาน ลดต้นทุนจากข้อผิดพลาด และสร้างความรวดเร็วของ IT ในการตอบสนองธุรกิจใหม่ ๆ

**4. Customer Engagement Solution** เป็นการนำโซลูชันแบบใหม่ที่ช่วยติดตามและซัพพอร์ตในหลากหลายช่อง แบบที่เรียกว่าการทำ Omnichannel Customer Engagement เพื่อให้เข้าใจถึงความต้องการที่แท้จริงและสามารถตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว โดยช่องทางของโซลูชันที่ทำได้มีหลากหลาย จะนำมาสู่ความพึงพอใจและการติดตามของลูกค้าเพื่อเพิ่มมูลค่าของธุรกิจอีกมหาศาล

## 1.3 Business Solution

เป็นทีมงานที่ให้บริการด้าน Professional Service เน้นเทคโนโลยีเพื่อตอบโจทย์ High Level Business Solution ในเรื่อง Financial Solution, Digital Process Automation, Enterprise Content Management และ CRM ด้วย Product ชั้นนำระดับโลก ด้วยทีมงาน Business Solution ที่มีความรู้ความเข้าใจ ทั้งในด้าน Business Domain ใน Solution จึงมีประสบการณ์ในการพัฒนา และดูแล Solution นั้น ๆ รวมถึง Support ระบบได้เป็นอย่างดีและเป็นผู้คิดที่สร้างคุณค่าให้กับลูกค้าได้ในระยะยาว

### 1) Financial Solution

**1.1) Capital Market Solution** สำหรับตลาดการเงินซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ด้านอัตราแลกเปลี่ยนในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยและผลิตภัณฑ์เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านราคาสินค้าโภคภัณฑ์ รองรับกระบวนการทำงานแบบ End-to-End ตั้งแต่ Front-Office, Middle, Back-Office ไปจนถึง Accounting โดยมีพื้นฐานของ Process Automation และ Straight Through Processing (STP) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และ Time-to-Market

**1.2) Lending Solution** งานขออนุมัติสินเชื่อ (Loan Origination System) และบริหารจัดการบัญชีสินเชื่อ (Core Loan System) โดยรองรับผลิตภัณฑ์สินเชื่อประเภท Secured, Unsecured Loan สำหรับลูกค้ารายย่อย และสถาบัน เช่น Term Loan, Mortgage Loan, Auto Loan, Hire Purchase/Leasing โดยครอบคลุมฟังก์ชันงาน Apply Loan Request, Loan Approval and Credit Analysis, Customer Management, Receivable Management จนถึงการจัดการ Debt Collection

**2) Digital Process Automation (DPA)** เทคโนโลยีในการดำเนินกระบวนการทางธุรกิจให้สามารถทำงานอัตโนมัติ แบบ End-to-End เพื่อเข้ามาช่วยขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัล โดย Drive Workflow การทำงานอัตโนมัติร่วมกันระหว่าง Human, System และ Robotics จากกระบวนการส่วนบุคคลไปจนถึงการจัดการธุรกิจแบบองค์รวมช่วยทำให้เห็นภาพ เข้าใจและปรับปรุงกระบวนการทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**3) Enterprise Content Management (ECM)** โซลูชันในการจัดการ Content และ Document ภายในองค์กร ให้อยู่ในรูปแบบของดิจิทัลแบบครบวงจร โดยครอบคลุมการนำเข้า Content (Check-in), Scan and Indexing, การค้นหาและเรียกดู (Search and View), การแก้ไข และ Control Version (Check-Out), ควบคุมความปลอดภัยในการใช้ข้อมูลตามเงื่อนไขที่กำหนด (Document Security) จนถึงกระบวนการอัตโนมัติในการ Archive และทำลาย Content ตาม Retention Policy ซึ่งองค์กรสามารถลดปริมาณการใช้กระดาษ ลดความซ้ำซ้อนของข้อมูล รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้และกระจายข้อมูล ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

**4) CRM - Customer Service Solution** โซลูชันในการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยีสำหรับกระบวนการจัดการและการโต้ตอบกับลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า ในระยะยาว โดยเรียนรู้ความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้า และตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้า หรือบริการที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละรายมากที่สุด เช่น ระบบการบริการลูกค้ามีการนำเครื่องมือการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Customer Service) ไปใช้ในธุรกิจหรือองค์กร เพื่อช่วยปรับปรุงองค์ประกอบของกระบวนการบริการลูกค้า

#### 1.4 Internet of Things

เทคโนโลยี Internet of Things (IoT) สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในการต่อยอดระบบควบคุมเครื่องจักรที่ใช้ผลิตในโรงงานแบบดั้งเดิม โดยนำข้อมูลที่ได้จากเครื่องจักรในโรงงานส่งมารวมที่ศูนย์กลางและแสดงสถานะข้อมูลให้กับผู้เกี่ยวข้องผ่านบนมือถือ คอมพิวเตอร์ และจอมอนิเตอร์แบบทัชที่ทันใด ซึ่งการทำงานดังกล่าวเป็นการรวมหลายระบบเข้ามารวมกันให้ทำงานอย่างต่อเนื่องสอดคล้องกัน ทั้ง Sensor Hardware Platform และ Mobile Application ซึ่งมีผู้ที่มีความสามารถดังกล่าวน้อยราย MFEC เป็นผู้ประกอบการที่มีศักยภาพและคุณสมบัติดังกล่าวอย่างครบถ้วน และด้วยบริการที่ออกแบบมาให้เหมาะสมสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในประเทศไทย บริษัทจึงมั่นใจว่าจะสามารถช่วยองค์กรลูกค้า บริหารจัดการงานด้าน IT ในระยะยาว ให้พร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลงทางโลกดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้เป็นอย่างดี

**1. Sensors** เทคโนโลยี IoT เป็นการนำข้อมูลจาก Sensors ต่างๆ ซึ่งมีข้อมูลขนาดเล็กแต่มีปริมาณมาก และมีความถี่ในการส่งข้อมูลมาก ซึ่งโดยประเภทของ Sensors มีหลากหลายแบบ หลากหลายคุณภาพการเลือกใช้ Sensors ให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ เป็นเรื่องสำคัญ ซึ่งทีมงานได้มีการวิจัยและพัฒนา Sensors ในแบบต่างๆ ตามความเหมาะสม ทั้งด้านคุณภาพ และราคา เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า

**2. Communication** การติดต่อสื่อสารจากอุปกรณ์ Sensors มายังแหล่งเก็บข้อมูลก็เป็นเรื่องสำคัญ เพราะในสภาพแวดล้อมการทำงานจริงมักจะมีข้อจำกัดของการสื่อสาร และพลังงานอยู่เสมอ ซึ่ง Module IoT ของ MFEC ได้รองรับรูปแบบการติดต่อสื่อสารได้หลากหลายรูปแบบ ทั้ง NB-IoT, LoRa, WiFi, BLE, RS-232, RS-484, Dry Contact และ Modbus เป็นต้น

**3. Platform** คลังเก็บข้อมูลจาก Sensors สำหรับ IoT จำเป็นต้องมีการออกแบบให้รองรับข้อมูลปริมาณมาก แต่มีขนาดของข้อมูลที่เล็ก จึงจำเป็นต้องมีการใช้คลังเก็บข้อมูลแบบพิเศษที่ออกแบบมาให้เหมาะสมกับการเก็บข้อมูลประเภท IoT และต่อขยายไปในส่วนของ BIG DATA เพื่อต่อยอดไปในเรื่องของ การนำเอาเทคโนโลยี AI มาเสริมศักยภาพของระบบ เช่น การคาดการณ์เหตุการณ์ การบำรุงรักษาเครื่องจักรในอนาคต Predictive Maintenance (PdM)

**4. Application** หลังจากที่มีข้อมูลแล้วก็ต้องมีการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมและรวดเร็ว การพัฒนาโปรแกรมบนมือถืออัจฉริยะ (Smart Phone) รวมไปถึงการแจ้งเตือนข้อมูลเมื่อเกิดข้อผิดพลาดกับโรงงาน หรือเครื่องจักรได้อย่างทันทีทันใด ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Line, Massager, Email, SMS และ App Notification

#### 2. Hybrid Infrastructure Services



## 2.1 Cloud Solution Services

ด้วยแนวทางของ MFEC Cloud Services คือการเป็นผู้ให้บริการแบบครบวงจรเกี่ยวกับด้านคลาวด์ ประกอบด้วยการเป็นผู้ให้คำแนะนำคำปรึกษา การออกแบบ การสร้าง และดูแลระบบคลาวด์สำหรับระบบต่าง ๆ ให้ลูกค้าในองค์กรได้ใช้งาน เทคโนโลยีคลาวด์จึงถูกออกแบบมาเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของธุรกิจในทุกรูปแบบ MFEC Cloud Solution Services มีผู้เชี่ยวชาญในเรื่องของเทคโนโลยี คลาวด์ ทุกแพลตฟอร์ม และทุกรูปแบบ พร้อมทีมที่จะให้บริการอย่างครบวงจร ด้วยความเป็นผู้นำในธุรกิจ System Integrator การออกแบบของเราอยู่บนพื้นฐาน “Design for Operation” เพื่อให้ธุรกิจของลูกค้าที่ออกแบบโดยเรา มีประสิทธิภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่สุด ทีม Cloud Solution Services จึงได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์ โดยจัดแบ่งโซลูชัน ออกเป็น 5 ด้าน ได้แก่

**1. Cloud Platform Services** บริการออกแบบ และจัดทำเทคโนโลยีคลาวด์ ทุกแพลตฟอร์มในทุกรูปแบบขึ้นพื้นฐานให้กับลูกค้าที่ต้องการความสะดวกสบาย และรวดเร็วในการมีโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์สำหรับสร้างนวัตกรรมให้กับองค์กร มีบริการประเมินราคา และการบริหารจัดการค่าใช้จ่าย การแจ้งเตือน การทำรายงานรายเดือน รวมถึงการทำ Billing Service ให้ตรงตามเงื่อนไขภาษีภายในระหว่างประเทศ

**2. Professional Services** เป็นบริการการให้คำปรึกษา การออกแบบ และจัดทำระบบที่มีความซับซ้อน ทั้งในเชิงโครงสร้าง และในเชิงการทำงานของระบบและข้อมูล เพื่อให้ระบบที่ออกแบบสอดคล้องกับข้อกำหนดต่าง ๆ แต่ยังคงสนับสนุนความต้องการเชิงธุรกิจที่ต้องการความคล่องตัวและรวดเร็ว ความเสถียร ความปลอดภัยและความสามารถในการรองรับทุก Workload

**3. Technical Operation Services** เป็นบริการหลังการขาย ที่ลูกค้าต้องการผู้ช่วยสร้าง ช่วยออกแบบ และดูแลระบบของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ให้นำหน้าที่การดูแลระบบที่ซับซ้อนเป็นหน้าที่ของเรา เพื่อให้ลูกค้าได้มุ่งเน้นในการสร้างและพัฒนาบริการ นวัตกรรมใหม่ ๆ ในธุรกิจได้อย่างอิสระ

**4. Products** เป็นผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมที่ออกแบบมาเพื่อคนไทย เป็นแพลตฟอร์มวางแผนการขนส่งสินค้า โดยใช้แผนที่ของไทยรองรับการวางแผนขนส่งแบบคนไทย เพื่อให้สามารถพยากรณ์การส่งได้อย่างแม่นยำ ผลิตภัณฑ์ EDM (Electronic Digital Marketing Platform) เพราะทุกแบรนด์ต้องการส่งให้ถึงผู้รับ แพลตฟอร์มนี้จึงสร้างมาเพื่อส่งเมลเข้าถึง inbox โดยสามารถวิเคราะห์พฤติกรรมของผู้รับ และนำข้อมูลเหล่านั้นมาจัดเก็บในฐานข้อมูลขนาดใหญ่ เพื่อวิเคราะห์ และออกแบบแผนการตลาดต่อไป

**5. Service Package** เป็นชุดบริการที่มีขอบเขตในการบริการ กำหนดเวลาชัดเจนเพื่อตอบสนองความต้องการเชิงปริมาณ โดยมีชุดบริการ ดังนี้

- Migration Services : ชุดบริการสำหรับย้ายระบบ จากระบบหนึ่งไปอีกระบบหนึ่ง
- Hybrid Gateway : ชุดบริการสำหรับเชื่อมระบบ ระหว่าง On Premise ไปยัง Public Cloud
- Optimization : ชุดบริการสำหรับเข้าตรวจสอบระบบปัจจุบัน และเสนอรูปแบบที่เหมาะสม ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 2.2 Information Security

ทีม Information Security มุ่งเน้นในเรื่องของการตรวจสอบและป้องกันความปลอดภัยระบบ Information Technology แบบครบวงจร นอกเหนือจากเรื่อง Certification ด้าน Information Security ที่มีอย่างครบถ้วน MFEC ยังเป็นองค์กรที่มากด้วยทีมงานที่มีองค์ความรู้หลากหลาย การร่วมมือกันของทีมงานในองค์กรสามารถนำ Solution ที่ซับซ้อนเข้ามาช่วยตอบโจทย์ด้าน Business ขององค์กรลูกค้าได้เป็นอย่างดี โดยทีม Information Security ได้แบ่งโซลูชันออกเป็น 6 โซลูชัน

**1. Network Security** เป็น Solution ที่ประกอบไปด้วยระบบการรักษาความปลอดภัยของเครือข่าย ป้องกันภัยคุกคามที่มาจากเครือข่ายภายนอก รวมไปถึงภัยคุกคามที่มาจากเครือข่ายภายในองค์กรเอง เช่น ระบบ Firewall, Intrusion Prevention System, Email Security, Proxy.

**2. Data Security** ข้อมูลถือว่าเป็นหนึ่งในสิ่งที่จะต้องการปกป้องมากที่สุด ใน Data Security Solution ทีม Information Security จะทำการกำกับดูแล ควบคุมการเก็บ การใช้งาน และส่งข้อมูลให้มีความปลอดภัยสูงสุด

**3. End Point Security User** ถือว่าเป็นจุดอ่อนที่สุดในแง่ของความปลอดภัยในองค์กรทางทีม Information Security จึงได้มีการพัฒนา Solution ความปลอดภัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานของ User โดยตรง หรืออีกชื่อหนึ่งคือ Endpoint Security ซึ่งใน Solution นี้จะประกอบไปด้วยระบบ Antivirus, Antimalware, Multi-Factor Authentication เป็นต้น

**4. Security Assessment** เป็นบริการที่มีเฉพาะบริษัทผู้ให้บริการชั้นนำทางด้าน IT เท่านั้นที่มีการให้บริการ Service ในลักษณะนี้ ประกอบไปด้วย 2 ส่วนหลักคือ งาน Technical Assessment เช่น Vulnerability Assessment, Penetration Testing และงาน Compliance Assessment ประกอบไปด้วย ISO27001 Assessment, CSA Assessment.



**5. Cloud Security** ในระบบ IT ยุคปัจจุบันปฏิเสธไม่ได้เลยว่าเรื่องของ Cloud ได้เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรเป็นที่เรียบร้อยในหลาย ๆ องค์กรมีการใช้ Cloud ในการดำเนินธุรกิจหลัก และเมื่อมีความต้องการใช้งานมากขึ้น ความปลอดภัยจึงเป็นสิ่งที่ทุกองค์กรถามหาเช่นกัน ทางทีม Information Security มองเห็นถึงความจำเป็นที่จะต้องปกป้องระบบขององค์กรที่ถูกใช้งานอยู่บน Cloud ทั้งในส่วนของ Public Cloud, Private Cloud หรือ Hybrid Cloud เรามี Solution ในการตรวจสอบทั้งเรื่อง Compliance Verification และ Cloud Security Protection เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลอันมีค่าขององค์กรจะยังคงปลอดภัยแม้จะมีการใช้งานอยู่ในระบบ Cloud ก็ตาม

**6. DevSecOps** โลกยุค Digital ได้ก้าวเข้ามาเต็มตัว ในช่วงปีที่ผ่านมา ทีมงาน Software Development กลายเป็นส่วนสำคัญในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ การ Release Application และ Service ออกไปยังผู้บริโภค นอกจากจะแข่งขันกันในเรื่องการใช้งานยังมีการแข่งขันในเรื่องของความเร็วของการนำ Service ใหม่ ๆ เข้าถึงผู้บริโภคด้วย Application หรือ Service ที่มีช่องโหว่จะนำความเสียหายมาสู่ทั้งผู้บริโภคและตัวองค์กรเอง การสร้างความปลอดภัยให้กับการพัฒนา Application จึงเป็นสิ่งจำเป็นในโลกยุค Digital เป็นอย่างมาก Solution ที่ทางทีม Information Security ให้บริการนั้นประกอบไปด้วย DevOps Platform, Security for DevOps และ Container Security

### 2.3 System Infrastructure

ทีม System Infrastructure สามารถตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงในธุรกิจต่าง ๆ พร้อมทั้งยังช่วยลดต้นทุนในการพัฒนาระบบงาน IT รวมไปถึงเพิ่มความสามารถในการขยายโครงสร้างพื้นฐานที่รวดเร็ว สามารถดูแล Infrastructure ได้ครบวงจร โดยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ด้าน Technology ในการพัฒนา Application อีกทั้งยังให้ความเชื่อมั่นกับลูกค้าได้ว่าเราสามารถ Deliver งานต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งการบริการออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

**1. System Infrastructure Services** เป็นบริการตั้งแต่ให้คำปรึกษา และออกแบบ Solution โครงสร้างพื้นฐาน เพื่อใช้งานในระบบงานสมัยก่อน และระบบงานสมัยใหม่ รวมถึงการทำ DR Solution เพื่อทำ Site สำรองในกรณีเกิดภัยพิบัติและ Migrate Data จากระบบเก่าไปยังระบบใหม่

**2. Modernize Data Center Services** บริการด้านการจัดการ Data Center ขององค์กรให้ทันสมัยรองรับ Application สมัยใหม่ และธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ด้วย Technology จำพวก Hyper Converged, Virtualization, Automation, Hybrid-Cloud, Private-Cloud

**3. Intelligent Data Protection Services** บริการด้านการ Backup และ Recovery ข้อมูลไม่ให้เกิดสูญหายทั้งระดับ Server และ Desktop อีกทั้งยังรวมไปถึงการจัดการข้อมูลที่ถูก Backup ไปใช้ให้เกิดประโยชน์ และลดเวลาในการเตรียมข้อมูล ไม่ว่าจะเป็นการนำข้อมูลไปใช้สำหรับ Test/UAT และลดต้นทุนในการจัดสรรพื้นที่หรือให้ Developer สามารถเข้าถึงข้อมูลและจัดการได้ด้วยตนเองเพื่อความเร็วในการพัฒนา Application ต่าง ๆ

**4. Digital Workspace Services** บริการด้านการจัดการเกี่ยวกับ End-User ในการใช้งาน Application และ Data ต่าง ๆ ในหลาย ๆ อุปกรณ์ รวมไปถึงการใช้งาน Personal Data ต่าง ๆ ภายในองค์กร

### 2.4 Network

MFEC มีทีมงานคุณภาพ Certified Engineer สามารถให้บริการลูกค้าได้ครบวงจร ไม่ว่าจะเป็นการให้คำปรึกษา การช่วยออกแบบและวางแผนดำเนินการติดตั้ง ฝึกอบรมส่งมอบเทคโนโลยี ดูแลหลังการขาย มีทีมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง ด้วยประสบการณ์ยาวนานและยังคงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เรามีทีม Customize เพื่อให้ได้โซลูชันที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละองค์กรและยังเป็น Cisco Advanced Architecture Specialization ใน 5 เทคโนโลยีหลัก ได้แก่ Enterprise Networks, Security, Collaboration, Data Center และ Service Provider มีศักยภาพ และมีความพร้อมในทุกด้านสำหรับทุกองค์กรอย่างแท้จริง แบ่งโซลูชันย่อย ออกเป็น 7 โซลูชัน ได้แก่

**1. Enterprise Networking** โซลูชันระบบเครือข่าย, Software-Defined Networking, Switch, Router, Wireless, Network Management และ Optical Networking

**2. Wireless and Mobility** โซลูชันระบบไร้สายและการสื่อสารเคลื่อนที่ Software-Defined Access, Wireless Controllers, Indoor Access Points, Outdoor and Industrial Access Points และ Cloud-Managed Access Points

**3. Security** โซลูชันในการรักษาความปลอดภัยเครือข่าย Next-Generation Firewalls, Advanced Malware Protection, Cloud Security, Network Visibility and Segmentation, Email Security และ Web Security

**4. Collaboration** โซลูชันสำหรับการทำงานร่วมกัน Unified Communication, ระบบ IP-Telephony, ระบบ Contact Center, ระบบการประชุม Voice & Video Conference และ Collaboration Endpoints

**5. Data Center** โซลูชันสำหรับศูนย์ข้อมูล Servers - Unified Computing, Data Center Management and Automation, Data Center Switches, Data Center Security, Hyperconverged Infrastructure, Storage Networking และ Virtual Networking

**6. Hybrid-IT** โซลูชันกลุ่มนวัตกรรมที่ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพและสะดวกมากขึ้นทั้งในรูปแบบ Cloud Services และ Managed Services อาทิเช่น Cisco Meraki, Cisco Webex และ Cisco Umbrella

**7. Network Programming** นำเอา API ของผลิตภัณฑ์ของ Cisco มาพัฒนาเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยให้บริการในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น Web Application, Integration service, IoT Platform หรือการทำ Automation เพื่อลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง

### 2.5 IT Operation Managed Services

MFEC เป็น SI ที่มีความครบถ้วนทางด้าน IT Infrastructure สนับสนุนงาน Outsource และ Managed Services รวมถึงงานติดตั้งและบำรุงรักษาอุปกรณ์ IT Infrastructure ตามต่างจังหวัด ซึ่งปัจจุบันลูกค้าต้องการทีมงาน IT ที่มีทักษะตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงตามไปด้วย เพื่อทำให้อุปกรณ์ของลูกค้าสามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ ซึ่งได้แบ่งการบริการออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

**1. Outsource and Managed Services** ให้บริการทีมงาน Engineer ไปประจำตาม Site ลูกค้า มีทั้ง Network Engineer, System Engineer, IT Support รวมถึงการให้บริการแบบไม่ต้องไปประจำที่ Site ลูกค้า โดยมีทีมงานช่วย Monitor และ Remote Support ให้กับทางลูกค้า

**2. Installation and Maintenance Service** บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และดูแลรักษา อุปกรณ์ Network, System, CCTV, Access Point, Beacon, สายสัญญาณ, ระบบไฟฟ้าและระบบแอร์ในห้อง Data Center รวมถึงการขนย้ายอุปกรณ์ IT ให้กับทางลูกค้าทั้งในกรุงเทพและต่างจังหวัด โดยมีศูนย์บริการทั่วประเทศ

**3. Microsoft Service** บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และดูแลรักษา Product Microsoft เช่น Windows Server, Hyper-V Management, Exchange Server, Office365, Microsoft EMS (AIP/RMS,/Intune), SCCM, Sharepoint รวมถึงการจัดอบรมให้แก่ลูกค้าด้วย

**4. Other Product Support** Product อื่นๆ ที่ทางทีมดูแล เช่น HPE Aruba, Solarwinds, Zabbix

### 3. Digital Delivery



บริการด้านการพัฒนาแอปพลิเคชันโดยผู้เชี่ยวชาญที่ครอบคลุมในทุกด้านของการ SDLC (Software Development Life Cycle) โดยแบ่งเป็นการให้บริการ Strategy Assessment การออกแบบในส่วนของการ UX/UI การวางโครงสร้างของ Solution Architect และการพัฒนา Solution รวมถึงการนำระบบขึ้นเพื่อใช้งาน (Deployment Management) การดูแลหลังการขายโดยมุ่งเน้นที่จะให้บริการอย่างมืออาชีพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับบริการที่ตรงตามความต้องการ โดยมี Solution ดังนี้ การพัฒนาเว็บไซต์, Solution บนมือถือ Blockchain, E-Commerce, API Gateway, และการจัดการข้อมูลผู้ใช้ (Bio Metric Identification)

**1. Strategy Assessment** เป็นบริการที่ทางบริษัทจะส่งทีมงานด้าน Business Consultant เข้าไปทำงานร่วมกับลูกค้าในการวางแผนทางด้านธุรกิจ และทำ Gap Analysis เพื่อแน่ใจว่า solution ที่ลูกค้าต้องการนั้นตรงตามวัตถุประสงค์ของลูกค้าและตอบโจทย์ของกลุ่มเป้าหมายได้อย่างแม่นยำ

**2. Rapid User and Customer Experience** การบริการออกแบบ User Experience โดยรองรับการทำ Persona และ User Journey และรวมถึงการทำ User Interface ที่สวยงามน่าใช้งานเพื่อตอบสนองกลุ่มผู้ใช้ได้อย่างแท้จริง

**3. Solution Design** บริการให้คำปรึกษาในการออกแบบและวางโครงสร้างหลักของ Solution ของลูกค้าเพื่อให้สามารถรองรับจำนวนผู้ใช้ระบบความปลอดภัยในการโจรกรรมข้อมูลต่าง ๆ ให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ตอบโจทย์ทุกความต้องการสูงสุดให้กับลูกค้า

**4. Solution Delivery** บริการจัดการพัฒนาและส่งมอบระบบ โดยทีมงานบุคลากรที่มีความสามารถในแต่ละโซลูชัน ทำให้มั่นใจได้ว่าโซลูชันแต่ละตัวสามารถทำงานร่วมกับระบบที่มีอยู่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างถูกต้อง

**5. Support and Maintenance** การบริการหลังการขายเพื่อให้มั่นใจได้ว่า Solution ที่ลูกค้าได้รับบริการอยู่สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่องต่อระยะเวลาการรับประกันโดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญในทุกๆ สาขาของการพัฒนาระบบแบบ E2E

#### 4. Transformation



##### 4.1 Research & Development

งานวิจัยและพัฒนาเป็นหนึ่งในปัจจัยอันสำคัญที่นำมาซึ่งนวัตกรรมใหม่ๆ ในรูปแบบของการปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือการบริการที่มีอยู่ก่อนแล้วให้ดียิ่งขึ้น ด้วยงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนอย่างสม่ำเสมอ ทำให้ทีมวิจัยและพัฒนาสามารถเติมเต็มในการคิดค้นและพัฒนาเพื่อนำเสนอ Solution ใหม่ ๆ โดยเฉพาะ Solution ที่เกี่ยวข้องกับภาษาไทย ที่ช่วยสร้างประโยชน์หรือแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างเหมาะสมที่สุด ทำให้ทีมต่างๆ ภายในบริษัทสามารถนำผลงานที่เกิดขึ้นไปใช้ เพื่อช่วยเพิ่มหรือรักษาขีดความสามารถด้านการแข่งขันของบริษัท โดยแบ่งการพัฒนาดังกล่าวออกเป็น 2 รูปแบบ คือ

**1. Thai Language-related Solution** เป็นการนำเทคโนโลยีด้านภาษาไทยที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาต่อเพื่อให้เกิดประโยชน์ที่สอดคล้องกับความต้องการในการใช้งานจริงของลูกค้า

**2. AI-related Solution** เป็นการนำเทคโนโลยีและเทคนิคต่างๆ ของ AI มาพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือการบริการ โดยเฉพาะในส่วนที่ต้องอาศัยหรือเกี่ยวข้องกับขีดความสามารถของคน

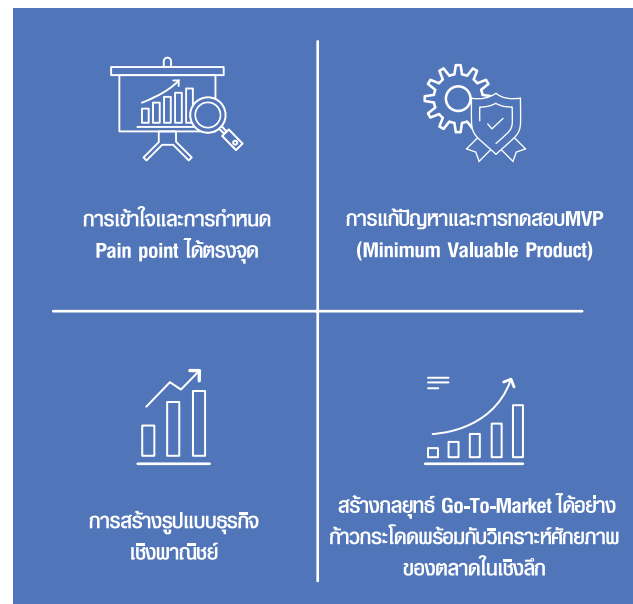
##### 4.2 M-Lab

ในโลกปัจจุบันที่ทุกวงการถูก Disruption จากรูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบใหม่ แม้ในวงการไอทีเองก็ตาม ทำให้เราต้องมีทีมพัฒนาที่มีความสามารถในการพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ๆ ขึ้นมาให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลง และตอบรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจขององค์กรและของลูกค้าอย่างทันทั่วถึง เพื่อนำไปใช้ในการแก้ปัญหาหรือปรับปรุงระบบการทำงานเดิม รวมถึงสร้างระบบการทำงานใหม่ขึ้นมาอย่างถูกต้องและรวดเร็ว โดยแบ่งออกเป็น 2 รูปแบบ คือ

**1. Chatbot MFEC** มี Solution Chatbot ที่พัฒนาขึ้นมาด้วยตัวเองตั้งแต่พื้นฐาน ทำให้สามารถรองรับการเชื่อมต่อกับระบบต่างๆ ขององค์กรได้อย่างค่อนข้างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างรูปแบบใหม่ของ User Interface สำหรับให้ผู้ใช้งานสามารถเข้าถึงวิธีการทำงานในรูปแบบใหม่ได้ง่ายยิ่งขึ้น

**2. Application Development** ด้วย Technology Stack ที่เราเลือกนำมาใช้งานทำให้ขีดจำกัดในการพัฒนาแอปพลิเคชันถูกขยายเพิ่มขึ้นไปอีกระดับ ไม่ว่าจะเป็นความถูกต้อง รวดเร็ว ในการพัฒนา การทดสอบ หรือการส่งมอบงาน

##### 4.3 Venture Lab



เปรียบเสมือน Start-up Studio ที่เป็นศูนย์รวมองค์ความรู้ในการสร้างนวัตกรรม ช่วยวิจัยและพัฒนาแบบครบวงจรถึงวางแผนในการดำเนินธุรกิจของลูกค้าได้อย่างครบวงจร ด้วยระบบกระบวนการคิดที่ใช้การทำความเข้าใจในปัญหา และนำเอาความคิดสร้างสรรค์และมุมมองจาก User มาเป็นศูนย์กลางในการสร้าง Ideas จนเกิดเป็นแนวทางแก้ไขเพื่อมาทดสอบ และพัฒนาเป็นนวัตกรรม ที่ตอบโจทย์กับลูกค้า ตลอดจนช่วยวางแผนกลยุทธ์สู่ตลาด อีกทั้งยังพร้อมรับมือกับกระแสความเปลี่ยนแปลงได้อย่างเสมอ บทบาทของ Venture Lab ประกอบด้วย

1. การเข้าใจและการกำหนด Pain point ได้ตรงจุด
2. การแก้ปัญหาและการทดสอบ MVP (Minimum Valuable Product)
3. การสร้างรูปแบบธุรกิจเชิงพาณิชย์
4. สร้างกลยุทธ์ Go-To-Market ได้อย่างก้าวกระโดด พร้อมกับวิเคราะห์ศักยภาพของตลาดในเชิงลึก เพื่อให้เป็นไปตามจุดหมายสูงสุดคือ สามารถพัฒนาเป็นธุรกิจที่สามารถเติบโตได้จริง

ทั้งนี้ในปี 2563 การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบต่อวิถีชีวิตของผู้คนในทุก ๆ ด้าน และทำให้เกิดภาวะปกติแบบใหม่ หรือ นิวนอร์มอล (New Normal) ทำให้เกิดการปฏิรูปธุรกิจของกลุ่มบริษัทในเครือ MFEC GROUP ให้มีความสอดคล้องกับทิศทางของตลาดอุตสาหกรรมไอที ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีและความต้องการของลูกค้าเช่นเดียวกับ MFEC ตัวอย่างเช่น บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด (Prain FinTech) บริษัทที่ให้บริการร้านค้าสามารถรับชำระจากหลากหลายช่องทาง ทั้งอินเทอร์เน็ต แบงก์กิ้ง, บัตรเครดิต, หรือช่องทาง Thai QR Payment ในชื่อบริการ ChillPay, บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด (BAC) มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์จากเดิมที่เคยมุ่งเน้นธุรกิจ BI Software ได้ปรับสู่ Service company มากยิ่งขึ้น, บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (Motif) ยังคงดำเนินธุรกิจให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์รองรับความต้องการเทคโนโลยีเพื่อธุรกิจประจำวันชีวิต ฯลฯ อันจะเสริมสร้างผลกำไรในการดำเนินธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืนในกลุ่ม MFEC Group





## 2) การตลาดและการแข่งขัน

### ภาวะอุตสาหกรรมและแนวโน้มของตลาดโดยรวม

วิจัยกรุงศรีรายงานแนวโน้มธุรกิจและอุตสาหกรรมไทย ปี 2564-2566 ว่าเศรษฐกิจโลกเปลี่ยนแปลงโครงสร้างจากการพึ่งพาภาคอุตสาหกรรมไปสู่ภาคบริการมากขึ้น ภาคบริการมีบทบาทในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจโลกจากสัดส่วน 62.0% ของมูลค่าผลิตภัณฑ์มวลรวมของโลกในปี 2551 มาเป็นประมาณ 65.1% ปี 2560 โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว เช่น สหรัฐฯ อังกฤษและฝรั่งเศส มีสัดส่วนภาคบริการสูงเฉลี่ย 75% ของ GDP นำโดยธุรกิจบริการสมัยใหม่ (Modern services) อาทิ บริการด้าน IT Software และการเงิน ขณะที่สัดส่วนภาคบริการของไทยเพิ่มจาก 55.8% ในปี 2551 มาเป็น 63.2% ปี 2562 นำโดยธุรกิจบริการแบบดั้งเดิม (Traditional services) เช่น ภาคท่องเที่ยว ภาคการค้า โรงแรมและภัตตาคาร ขณะที่ Modern services มีสัดส่วนเพียง 14% ของ GDP และกระจุกตัวในธุรกิจการเงินและโทรคมนาคมเป็นหลัก ในระยะต่อไป พัฒนาการของเทคโนโลยีจะผลักดันให้ Modern services เป็นที่ต้องการมากขึ้นเนื่องจากการเป็นกำลังผลิตค่าเพิ่มในตัวสินค้า เช่น บริการด้านออกแบบและการให้คำปรึกษาผ่านการประยุกต์ใช้เทคโนโลยี เช่น Artificial intelligence และ Big data เพื่อช่วยเพิ่มยอดขายและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคได้ตรงจุดมากขึ้น นับเป็นปัจจัยท้าทายของเศรษฐกิจไทยที่ต้องเร่งปรับตัวไปสู่ธุรกิจแบบ Modern services เพื่อเกาะกระแสการเติบโตไปพร้อมกับเศรษฐกิจโลกได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

เทคโนโลยีสมัยใหม่กำลังเข้ามาพลิกโฉมภาคอุตสาหกรรมสู่การปฏิรูปเชิงโครงสร้างครั้งใหญ่ ซึ่งนอกจากจะเน้นการแข่งขันด้านผลิตตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงขนาดใหญ่ของโลก (Global megatrend) ที่กำลังเข้าสู่ยุคอุตสาหกรรม 4.0 เต็มรูปแบบแล้ว ภาคอุตสาหกรรมยังหันมาเน้นความยั่งยืนของห่วงโซ่การผลิตหลังได้รับผลกระทบของ COVID-19 โดยเทคโนโลยีหลักที่จะเข้ามามีบทบาทต่อภาคอุตสาหกรรมในช่วง 3 ปีหน้า

เศรษฐกิจไทยคาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 3.4% ต่อปี โดยเป็นการฟื้นตัวต่อเนื่องจากช่วงครึ่งหลังของปี 2563 ปัจจัยสนับสนุนได้แก่ (1) คาดว่าตั้งแต่ช่วงต้นไตรมาส 2/2564 เป็นต้นไป สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ระลอกใหม่จะดีขึ้น ทำให้รัฐบาลสามารถผ่อนคลายมาตรการควบคุม ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศและความเชื่อมั่นภาคเอกชนทยอยฟื้นตัว (2) รูปแบบการประกอบธุรกิจและพฤติกรรมผู้บริโภคที่ปรับตัวได้มากขึ้น อาทิ การใช้จ่ายออนไลน์ การทำงานจากบ้าน (Work from home) (3) การส่งออกมีแนวโน้มกลับมาขยายตัวตามวัฏจักรการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลก ผลจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาด ผสมกับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งด้าน

การเงินและการคลังของหลายประเทศสำคัญ (4) การเริ่มผ่อนปรนการเดินทางเข้าประเทศสำหรับนักท่องเที่ยวเฉพาะกลุ่ม อาทิ กองถ่ายภาพยนตร์ ผู้มาเข้าร่วมงานแสดงสินค้า กลุ่มผู้มีกำลังซื้อสูง และกลุ่มนักท่องเที่ยวต่างชาติแบบพิเศษ (Special Tourist Visa: STV) ทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติทยอยฟื้นตัว โดย คาดว่าการเดินทางระหว่างประเทศจะมากขึ้นโดยลำดับ และในช่วงครึ่งหลังของปี 2564 การค้นพบวัคซีนและนำมาใช้ได้อย่างแพร่หลายจะทำให้มีการเดินทางระหว่างประเทศเป็นวงกว้างมากขึ้นซึ่งจะหนุนให้นักท่องเที่ยวต่างชาติมีจำนวนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และ (5) แรงหนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจซึ่งจะช่วยเอื้อให้การใช้จ่ายในประเทศฟื้นตัวต่อเนื่อง ประกอบด้วย มาตรการกระตุ้นการบริโภคและลดค่าครองชีพของประชาชน การเร่งเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีและพระราชกำหนดเงินกู้ 1 ล้านล้านบาท งบลงทุนรัฐวิสาหกิจโดยเฉพาะโครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน มาตรการด้านการเงินอื่นๆ ได้แก่ สินเชื่อดอกเบี้ยต่ำเพื่อช่วยเหลือผู้ประกอบการและการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ภาคธุรกิจที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาด โดยธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) รวมถึงโครงการค้าประกันสินเชื่อระยะพิเศษ โดยบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

ดังนั้น การปรับตัวของภาคเอกชนในด้านเทคโนโลยีจึงเป็นสิ่งที่สำคัญในยุคดิจิทัล ซึ่งจะเข้ามามีอิทธิพลต่อชีวิตประจำวันและการดำเนินธุรกิจ อาทิ เช่น Cloud, Big Data, Social Network และอุปกรณ์พกพา รวมถึงอุปกรณ์ IoT โดยการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลเป็นความท้าทายของผู้ประกอบการไทยคือความเข้าใจการใช้ดิจิทัลที่เหมาะสมกับสินค้าและบริการของตน และการเข้าถึงผู้บริโภคออนไลน์ให้มากขึ้น จึงเป็นโจทย์สำคัญที่หลายองค์กรต้องปรับตัวเองให้ทันและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง

### นโยบายการตลาด

ธุรกิจหลักของบริษัท คือการให้บริการแบบ Total Solution ต่อลูกค้าที่มีความต้องการ End-to-End IT Infrastructure ตั้งแต่การออกแบบระบบ ติดตั้งระบบเครือข่าย (Network) เครื่องแม่ข่าย (Server) และ Software พร้อมทั้งบริการบำรุงรักษาระบบหลังจากการติดตั้ง แต่เนื่องจากปัจจุบันเทคโนโลยีสารสนเทศมีการปรับเปลี่ยนไปสู่ยุคของ Cloud Computing ลูกค้าเริ่มปรับเปลี่ยนรูปแบบการลงทุนด้าน IT เพื่อลดความเสี่ยง จากเดิมที่มีการซื้อ Total Solution แบบ On-premise เปลี่ยนเป็นการซื้อบริการแบบ Pay as you go ในลักษณะรายเดือนหรือรายปี ปัจจุบันดังกล่าวทำให้บริษัทมีการปรับแนวทางจากเดิมที่เคยขายสินค้าและให้บริการติดตั้งพร้อมการขายให้กับลูกค้าเพียงอย่างเดียว ไปสู่รูปแบบการเป็นตัวแทนขาย Cloud และให้บริการบริหารระบบ บน Cloud ให้กับลูกค้ามากยิ่งขึ้น

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้วางตำแหน่งทางการตลาด ให้เป็นบริษัท ไอทีที่มีความพร้อมในทุก ๆ ด้าน ครอบคลุมเทคโนโลยีสารสนเทศ กับทุกภาคอุตสาหกรรม โดยมีการปรับฐานธุรกิจ และการสร้าง โมเดลธุรกิจรูปแบบใหม่ในลักษณะการร่วมทุนกับพันธมิตรในกลุ่ม อุตสาหกรรมต่าง ๆ รวมถึงการเพิ่มขีดความสามารถขององค์กร ให้สอดคล้องกับแนวโน้มของอุตสาหกรรม สร้างความแข็งแกร่งด้าน Customer Centric มุ่งเน้นการสร้างบุคลากรและผู้นำรุ่นใหม่ พร้อม สนับสนุนให้เกิดการสร้าง Creativity ที่ทันต่อแนวโน้มของตลาด ทันต่อความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าแบบ One-Stop Services โดยบริษัทฯ มีแนวทางการตลาดในปี 2562 ที่จะเพิ่ม ขยายในส่วนของการตลาดให้มีขนาดใหญ่ขึ้น โดยยังคงเน้นเสาหลัก ทั้ง 6 ไหล่ของของบริษัท

### ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทมีนโยบายชัดเจนในการวางกลยุทธ์ในการเป็นที่ปรึกษา กับลูกค้า (Trusted advisor) โดยยึดหลักในการวางแผนระยะยาว กับลูกค้าในรูปแบบองค์รวม (Holistic approach) การจัดหาโซลูชัน ต่าง ๆ รวมถึงการลงทุนและแรงงานเพื่อสนับสนุนลูกค้าในระยะยาว โดยที่บริษัทจะเน้นกับลูกค้าชั้นนำในแต่ละอุตสาหกรรมที่นิยมใช้ เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อต้องการเป็นผู้นำในกลุ่มอุตสาหกรรมแต่ละ ประเภทอย่างครอบคลุม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่ม สถาบันการเงิน กลุ่มภาครัฐและการศึกษา กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต กลุ่มรัฐวิสาหกิจและสาธารณูปโภค และกลุ่มบริการทางการแพทย์

นอกจากนี้บริษัทได้วางกลยุทธ์การขยายฐานกลุ่มลูกค้า มุ่งเน้น การตลาดแบบเจาะกลุ่มเป้าหมาย (Segmentation and Targeted Marketing) มุ่งเน้นในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ไม่ใช่พันธมิตรทาง เทคโนโลยี เช่น การร่วมมือกันระหว่างองค์กรหรือมหาวิทยาลัยต่าง ๆ โดยเอาความสามารถที่มี และเพิ่มเทคโนโลยีเข้าไปแก้ไขปัญหาให้ กับทางลูกค้าเฉพาะกลุ่ม รวมถึงการลงทุนร่วมกับบุคลากรนอกใน รูปแบบต่าง ๆ รวมไปถึงสตาร์ทอัพ เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่มีความชัดเจนของตลาด และความต้องการที่เฉพาะกิจ

### การวิจัยและพัฒนา

แนวทางการวิจัยของฝ่าย Research & Development ภายในปี 2563 ได้ดำเนินการเน้นการวิจัยในเชิงลึกมากขึ้น เป็นการเน้นการ สร้าง Deep Tech โดยได้มีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าในการลงทุน วิจัยโดยเปรียบเทียบกับทางเลือกต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการร่วมทุนกับ เจ้าของเทคโนโลยี การซื้อเทคโนโลยี หรือการเลือกที่พัฒนาต่อยอด จากเทคโนโลยีของคนอื่น โดยที่ยึดหลักความเร็วในการออกสู่ตลาด เป็นหลัก โดยหลัก ๆ ได้มีแนวทางในการค้นคว้าวิจัยในหัวเรื่องต่าง ๆ เช่น งานวิจัยด้านภาษาศาสตร์ทั้งอักขระ ภาพและเสียงเพื่อนำมา ประกอบการให้บริการที่มีแนวโน้มของการใช้ภาษาพูดและเขียนเป็น สื่อในการรับส่งข้อมูลมากขึ้น โดยมีแผนที่จะฝังความสามารถการ ประมวลผลภาษาไทยเข้าสู่โซลูชันต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้มากขึ้น โดย การศึกษาและวิจัยจะเน้นไปที่เครื่องมือที่เป็น Open source เพื่อให้ต้นทุนคุ้มค่าและมีอิสระในการต่อยอดได้ดี

ในส่วนของการศึกษาต่อยอดกับเทคโนโลยีอื่น ๆ ที่มีอยู่แล้ว ก็ยังคงมีความสำคัญ เช่น การพัฒนาแอปพลิเคชันบน Blockchain การค้นคว้าเรื่อง Auto ML หรือ การพัฒนาด้าน Mobile Application ซึ่งมีการเติบโตที่สอดคล้องกับการเติบโตของ Mobile Device มุ่งเน้นไปยังเทคโนโลยี Cross-Platform Application โดยเน้นการสร้าง ประสบการณ์การใช้งานที่ยืดเยื้อ เป็นต้น ทั้งนี้การดำเนินการวิจัย ในแนวทางต่าง ๆ ดังที่กล่าวมา มีเป้าหมายที่จะเพิ่มศักยภาพให้กับ บริษัท ในด้านการเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านเทคโนโลยี และเพิ่ม ขีดความสามารถให้กับบริษัทในด้านการให้บริการและสนับสนุน ลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด

### ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ มีการจัดตั้งและแบ่งกลุ่มงานขายออกเป็น 6 กลุ่ม ตามลักษณะของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ประกอบด้วย

1. กลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม
2. กลุ่มภาครัฐและการศึกษา
3. กลุ่มรัฐวิสาหกิจและสาธารณูปโภค
4. กลุ่มสถาบันการเงิน
5. กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต
6. กลุ่มบริการทางการแพทย์

โดยผ่านการติดต่อและเจรจากับลูกค้าโดยตรงเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งเป็นวิสาหกิจขนาดใหญ่ โดยในปี 2563 มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 77 ของยอดขายและให้บริการรวม ลูกค้าส่วนใหญ่เป็นภาคเอกชน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 73 ขณะที่ลูกค้าจากภาครัฐวิสาหกิจและส่วน งานราชการคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 27 โดยทำหน้าที่ดูแล และนำเสนอบริการต่าง ๆ ให้แก่ลูกค้า รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถ ในการให้บริการ เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้า ซึ่งรายได้ของ บริษัทส่วนใหญ่ยังคงมาจากรฐานลูกค้าเดิม ทั้งนี้เป็นผลจากกลยุทธ์ การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า ในลักษณะ “ลูกค้าเสมือนหุ้น ส่วน” ด้วยประสบการณ์ความเชี่ยวชาญ ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ ของลูกค้า โดยการออกแบบโซลูชันที่สอดคล้องความต้องการของ ลูกค้า เพื่อเพิ่มขีดความสามารถด้านการแข่งขัน ทำให้บริษัทยังคง ได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าด้วยมูลค่างานที่เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

### 3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

จากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่เข้ามามีบทบาทแทนที่การทำงานรูปแบบ เดิม ล้วนส่งผลกระทบต่อธุรกิจใภาคอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยจุดเด่น ของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) หรือ MFEC คือการนำประสบการณ์ คุณภาพงาน ความเป็นเลิศ ในด้านการบริการ และผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายครบถ้วน รวมไปถึง การนำเอาประสบการณ์จากหลากหลายอุตสาหกรรม มาหลอม รวมให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของลูกค้า ตลอดจนศักยภาพ การค้นคว้าพัฒนาและวิจัยด้านศึกษาการลงทุนในนวัตกรรมต่าง ๆ รวมถึงการเข้าร่วมไปกับลูกค้าด้านการสร้างความแข็งแกร่งจาก Core Competency ซึ่งเป็นแนวทางในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตรงตาม ความ ต้องการและยั่งยืนไปกับธุรกิจของลูกค้า

จุดเด่นอีกด้านของบริษัท คือเป็นองค์กรที่ตระหนักและให้ความสำคัญต่อหัวใจหลักของการประกอบธุรกิจ บริการให้คำปรึกษา พัฒนาและวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยประสบการณ์และความชำนาญเกี่ยวกับอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และการพัฒนาซอฟต์แวร์หรือโปรแกรม ที่จะสามารถเชื่อมโยงและประสานงานอุปกรณ์ต่าง ๆ ให้ทำงานร่วมกัน ความสามารถเชิงวิเคราะห์ ตลอดจนความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของลูกค้าและทิศทางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในปัจจุบันอย่างลึกซึ้งและรอบด้าน

### คุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการ

ในด้านผลิตภัณฑ์หรือสินค้าสำหรับให้บริการ การคัดเลือกและจัดหาผลิตภัณฑ์หรือสินค้าที่มีคุณภาพจากแหล่งที่เหมาะสมนั้น บริษัทจะสั่งซื้อสินค้าส่วนใหญ่จากผู้ผลิตที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย ซึ่งบริษัทมีความรู้ความเชี่ยวชาญในตัวอุปกรณ์และมีความมั่นใจในคุณภาพสำหรับสินค้าที่บริษัทยังไม่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทจะสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จัดจำหน่ายสินค้าที่ผ่านการพิจารณาจากบริษัทในเรื่องของคุณภาพและบริการจนเป็นที่ยอมรับในเบื้องต้น (Approved Vendors List) แล้วเท่านั้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักถึงสิทธิและแนวทางปฏิบัติงานที่ดีร่วมกันกับพันธมิตรทางธุรกิจหรือคู่ค้า (Partner) ตามกรอบจริยธรรมการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยได้กำหนดจรรยาบรรณขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกัน ซึ่งบริษัทคู่ค้าจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้ จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย ตลอดจนไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า มีการรายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพซึ่งกันและกัน หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งคือการเติมเต็มจุดแข็งซึ่งกันและกัน สร้างความแตกต่างรวมถึงการสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีต่อกัน อันจะนำไปสู่ความสามารถทางการแข่งขันในตลาดได้ในระยะยาวและเติบโตไปพร้อม ๆ กัน

ในส่วนของการดำเนินงานร่วมกับคู่ค้า แนวทางการคัดกรองคู่ค้า ตลอดจนการประเมินผลงานคู่ค้า บริษัทได้มีการพิจารณาความเหมาะสมในมิติต่าง ๆ ก่อนการเซ็นสัญญาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ประกอบด้วย 5 ขั้นตอนหลัก

- แผนกบัญชีคัดกรองจากเอกสารด้านภาษี (ภ.พ.) เอกสารการจดทะเบียนการค้า ทุนจดทะเบียน เพื่อตรวจสอบและอนุมัติการดำเนินงาน
- แผนก Partner Alliance ดำเนินการตรวจสอบเงื่อนไขสัญญาต่าง ๆ อาทิ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขที่ผิดกฎตามกรอบของบริษัทหรือไม่ หรือการตรวจสอบข้อเสียเปรียบทางการค้า
- แผนกกฎหมาย ตรวจสอบสัญญาการลงนามต่าง ๆ ก่อนการร่วมมือเป็น “พันธมิตรทางธุรกิจ” ว่าถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่

- แผนกขาย (Sales) พิจารณาถึงกรอบความร่วมมือในการทำข้อตกลงในการเสนอ/ซื้อบริการและผลิตภัณฑ์ที่บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกัน ระหว่างองค์กรและลูกค้า

- แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Delivery) ดำเนินการพิจารณาถึงศักยภาพในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ศึกษาเทรนด์เทคโนโลยี ศึกษาความต้องการของลูกค้าและตลาดโดยรวม ตลอดจนพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อรองรับการบริการต่าง ๆ

**การประเมินคู่ค้าแต่ละราย** แผนก Partner Alliance จะดำเนินการพิจารณาความสามารถในการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นรายไตรมาส อิงตามปีงบประมาณภายในองค์กรเป็นหลัก โดยมีกรอบการพิจารณาเพื่อดูแลควบคุมให้เป้าหมายที่ตกลงร่วมกัน รวมถึงแนวทางแก้ไข ปัญหาและการดำเนินธุรกิจ

### สัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์และการจ้างงานบริการ

ในปี 2563 สัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์โดยตรงและผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 62.86% และต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 37.14% ของยอดซื้อขายทั้งหมด โดยซื้อผลิตภัณฑ์ยี่ห้อ Oracle สูงสุดของยอดซื้อทั้งหมดจาก Oracle Corporation คิดเป็น 16.05% ของยอดซื้อขายทั้งหมด ซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทมาตั้งแต่เริ่มกิจการ

สำหรับงานบริการ Professional Services บริษัทฯ จ้างพนักงานใน 2 ลักษณะ ประกอบด้วย 1. พนักงานประจำแบบ (In-Houses) 2. พนักงานสัญญาจ้างแบบชั่วคราว (Outsource) โดยการจ้างงานลักษณะ Outsource มีการพิจารณาคัดเลือกบริษัทหรือบุคคลากรที่มีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในเรื่องต่าง ๆ เป็นการเฉพาะ เข้ามาทำงานนั้น ๆ ให้แทน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาเลือก Outsourcing ประกอบด้วย 1. ความสามารถในการลดภาระของงานให้กับองค์กร หรือมีความเสี่ยงมากนักน้อยเพียงใด 2. ประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการงานนั้น ๆ อย่างมืออาชีพ 3. ทักษะในการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าของเจ้าหน้าที่ทุกระดับที่เกี่ยวข้องกับงานนั้น ๆ 4. ผลการดำเนินงานในอดีตจนถึงปัจจุบัน ฯลฯ

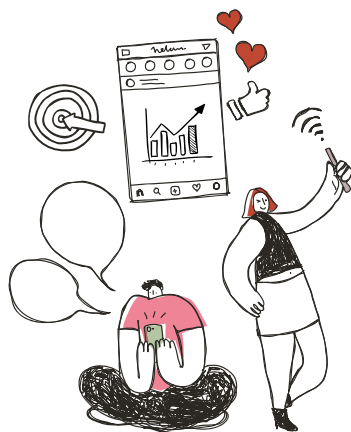
ทั้งนี้ จากแนวทางการดำเนินงานดังกล่าวต่อพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีเสมอมาและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ทำให้ตั้งแต่ปี 2556 บริษัทฯ ได้พัฒนาก้าวสู่การเป็นตัวแทนจำหน่ายระดับ Gold Certified Partner ซึ่งเป็นระดับคู่ค้าที่สูงที่สุดของ Cisco ต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ซึ่งช่วยให้บริษัทมีโอกาสในการขยายตลาดมากขึ้น และก้าวสู่ความเป็นผู้นำของตลาดผู้ให้บริการ โดยตัวแทนจำหน่ายในแต่ละระดับจะได้รับสิทธิประโยชน์พิเศษทางการค้าที่แตกต่างและลดหลั่นกันไป เช่น ส่วนลดราคาสินค้า และสิทธิในการขอรับเงินช่วยเหลือด้านการตลาด (Joint Marketing Fund) ฯลฯ รวมถึงการ

เพิ่มโอกาสและศักยภาพการแข่งขันทางด้านธุรกิจให้มีมากขึ้น นอกจากนี้ยังแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการทำงานและการให้บริการ (Support Services) ที่ได้มาตรฐาน โดยเฉพาะความพึงพอใจของลูกค้า จากผลงานล่าสุดที่ได้รับคือรางวัล “Cisco Channel Customer Satisfaction Excellence” ในฐานะบริษัทพาร์ทเนอร์ที่มีความโดดเด่นด้านการให้บริการและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า โดยบริษัทไม่มีปัจจัยความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง เพราะนอกจากนี้แล้ว บริษัทยังเป็นพันธมิตรกับ Partner รายอื่น อาทิเช่น IBM ในลักษณะ 2nd tier partner ในระดับ Premier Business Partner

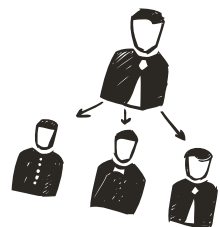
ทั้งในส่วนของ Hardware และ Software รวมทั้งผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Symantec ในระดับ Platinum Partner ผลิตภัณฑ์ Microsoft ในระดับ Microsoft® Licensing Solutions Partners นอกจากนี้บริษัทยังลงนามความร่วมมือทางธุรกิจกับบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) หรือ INET และจับมือกับบริษัท Amazon Web Services (AWS) ในลักษณะ Registered Consulting Partner เพื่อเพิ่มช่องทางการตลาดในส่วนการขาย Cloud Solution ให้กับลูกค้าที่อยากเปลี่ยนการลงทุนด้าน IT จาก CAPEX เป็น OPEX และการจับมือกับพันธมิตรดังกล่าวถือเป็นการเพิ่มโอกาสในการต่อรองมากขึ้น

## 4 | ทรัพย์สินที่ใช้ ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563  
ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัท  
ใช้ในการประกอบธุรกิจ



มีมูลค่าคงเหลือสุทธิ  
หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม  
จำนวน 100,643,000 บาท



สินทรัพย์ไม่มีตัวตน  
จำนวน 24,091,000 บาท



รายละเอียดเพิ่มเติม  
ตามเอกสารแนบ 4  
ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจ  
และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ  
ประเมินราคาทรัพย์สิน



## 5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัญญาขายสินค้าและบริการกับลูกค้า ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการ (backlog) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นจำนวนเงินรวม 5,112 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 2,023 ล้านบาทจากสิ้นปี 2562 ซึ่งมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (backlog) รวม 3,089 ล้านบาท

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (backlog) มีจำนวนสูงขึ้นเป็นอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่า ณ สิ้นปี 2562 เนื่องจากในระหว่างปี 2563 บริษัทได้รับงานโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่าโครงการสูง 100-1,000 ล้านบาท โดยเฉพาะในไตรมาสสุดท้ายของปี ซึ่งโดยส่วนใหญ่ได้แก่ งานพัฒนาและวางระบบ (System Integration) และการให้บริการบำรุงรักษาต่อเนื่อง (System maintenance) ภายหลังจากเสร็จสิ้นงานวางระบบ ซึ่งมีระยะเวลาดำเนินโครงการเป็นเวลา 3-5 ปี ทั้งนี้โครงการที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการยาวนานที่สุด ณ สิ้นปี 2563 มีกำหนดแล้วเสร็จของโครงการในปี 2567

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
บริษัทฯ	4,995	2,877	2,118
บริษัทย่อย	117	212	(95)
รวม	5,112	3,089	2,023

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ซึ่งเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสูง ขอบเขตของการบริการครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาเพื่อแก้ปัญหาหรือตอบสนองความต้องการของลูกค้า การพัฒนาและวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสารสนเทศ ซึ่งประกอบด้วยอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์เครือข่ายต่างๆ การดำเนินงานติดตั้งและทดสอบระบบ การฝึกอบรมวิธีการใช้งาน ตลอดจนการให้บริการด้านการบำรุงรักษา

ธุรกิจหลักของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภท ได้แก่

1. ธุรกิจบริการให้คำปรึกษาและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Professional Services)
2. ธุรกิจพัฒนาและวางระบบ (System Integration)
3. ธุรกิจบริการ (Professional Services)

เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับองค์กรและสอดคล้องกับทิศทางของรัฐบาล ซึ่งสนับสนุนและส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัลในกลุ่มคนรุ่นใหม่และบุคคลทั่วไป พัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมทางเทคโนโลยีต่อยอดสร้างธุรกิจ ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลให้เกิดเป็นสินค้าและบริการบนพื้นฐานของการสร้างสรรค์นวัตกรรมผสมผสานกับการทำธุรกิจในปี 2560-2563 กลุ่มผู้บริหารของ MFEC จึงมีนโยบาย ดังนี้

- สนับสนุนพนักงานที่มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงานและมีความสามารถในการบริหารจัดการหน่วยธุรกิจให้เติบโตพร้อมกับการขยายตัวขององค์กร โดยให้การสนับสนุนถือหุ้นลงทุนและจดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมให้สิทธิแก่พนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของธุรกิจ โดยให้สิทธิถือหุ้นลงทุนในธุรกิจใหม่ดังกล่าว

- การขยายการลงทุนร่วมกับกลุ่มพันธมิตรสร้างช่องทางรายได้ใหม่ๆ เพื่อขยายฐานรายได้ขององค์กรไปยังกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอื่น ๆ

- มุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคอุตสาหกรรม ICT

- ควบรวมบริษัทในกลุ่มธุรกิจที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกัน และเลิกกิจการบริษัทในเครือ ซึ่งไม่มีแนวโน้มการเติบโต เพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน

โดยในช่วงปี 2560 – 2563 บริษัทเข้าลงทุนในบริษัทแห่งใหม่ ดังนี้

- มิถุนายน 2560 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ร่วมกับกลุ่มบริษัท อีไลซ่า อินเตอร์ จำกัด ในนามบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ให้บริการข้อมูลข่าวสารจากผู้มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์มือถือและแท็บเล็ต ให้บริการสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์และการตลาด โดยบริษัทฯ เข้าถือลงทุนในสัดส่วน 30% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท)

- สิงหาคม 2560 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ในนามบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ดำเนินธุรกิจบริการเป็นที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจทุกประเภท เพื่อประโยชน์

ในการขยายตลาดและต่อยอดทางธุรกิจ ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนา ฟังก์ชัน และรับรองมาตรฐานบุคลากรทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและด้านอื่นที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศหรือคอมพิวเตอร์ โดยบริษัทฯ เข้าถือลงทุนในสัดส่วน 59.9% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท)

- พฤศจิกายน 2560 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ร่วมกับ บริษัท สยามสปอร์ต ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ในนามบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ดำเนินธุรกิจบริการระบบจำหน่ายตั๋วหรือบัตรเข้าชมการแสดงทุกประเภท รวมถึงบริการจัดงานหรือการแสดงต่าง ๆ โดยบริษัทฯ เข้าถือลงทุนในสัดส่วน 36% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท)

- กรกฎาคม 2561 ลงทุนซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ตเมนต์ จำกัด “MISO” โดยบริษัทฯ เข้าถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 75% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

- กันยายน - ตุลาคม 2561 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด เพื่อผลักดันธุรกิจของบริษัทให้เจริญเติบโตเป็นไปตามทิศทางและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจใหม่ ด้านการชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ตามกระแสธุรกิจในปัจจุบัน โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 70% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 42,850,000 บาท) และจำหน่ายหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด “บริษัทย่อย” ให้กับบริษัท เจเวนเจอร์ส จำกัด “บริษัทในกลุ่ม JMART” ทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนลดลงเหลือในสัดส่วน 72% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 37,000,000 บาท)

- ตุลาคม - ธันวาคม 2561 ดำเนินการจำหน่ายหุ้นกลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ กรุ๊ป 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ซอฟต์แวร์ 1999 จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด รวมทั้งดำเนินการควบรวมกลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ กรุ๊ป 4 บริษัท ในนาม “บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด ประกอบด้วย 1) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด 2) บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชั่นแนล จำกัด 3) บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติ้ง จำกัด และ 4) บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด ซึ่งบริษัทถือลงทุนในสัดส่วน 100% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 18,000,000 บาท) เพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจ และสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด ได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงจดทะเบียนชื่อบริษัทใหม่ในนามของบริษัท เอ็มไอเอส อินโนเวชั่นส์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562 และซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ จำกัด ทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วน 98.2% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท) เพื่อประโยชน์ในการเข้าควบคุม กำหนดทิศทาง/แนวทางในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

- กุมภาพันธ์ 2562 รับซื้อหุ้นจากกลุ่มพนักงานที่ถือครองหุ้นในบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด “DS” เพื่อรักษาสัดส่วนการถือลงทุนรวม

ของบริษัทร่วมกับพนักงานบริษัทให้อยู่ในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท) ทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 39.18 ของทุนจดทะเบียน และจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ร่วมกับบุคคลภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการทำธุรกิจที่ปรึกษาและเป็นผู้ให้บริการพัฒนาระบบคลาวด์ ในนามของ “บริษัท อันติไฟด์ จำกัด” โดยมีวัตถุประสงค์ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาโปรแกรมซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันด้วยเทคโนโลยีคลาวด์คอมพิวเตอร์

- มีนาคม - เมษายน 2562 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด “DS” เพื่อเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ ทำให้บริษัทสามารถดำเนินงานเป็นไปตามแผนธุรกิจ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 41.64 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท) และลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด “DC” เพื่อทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการบริหารและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนลดลงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 59.90 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 8,000,000 บาท)

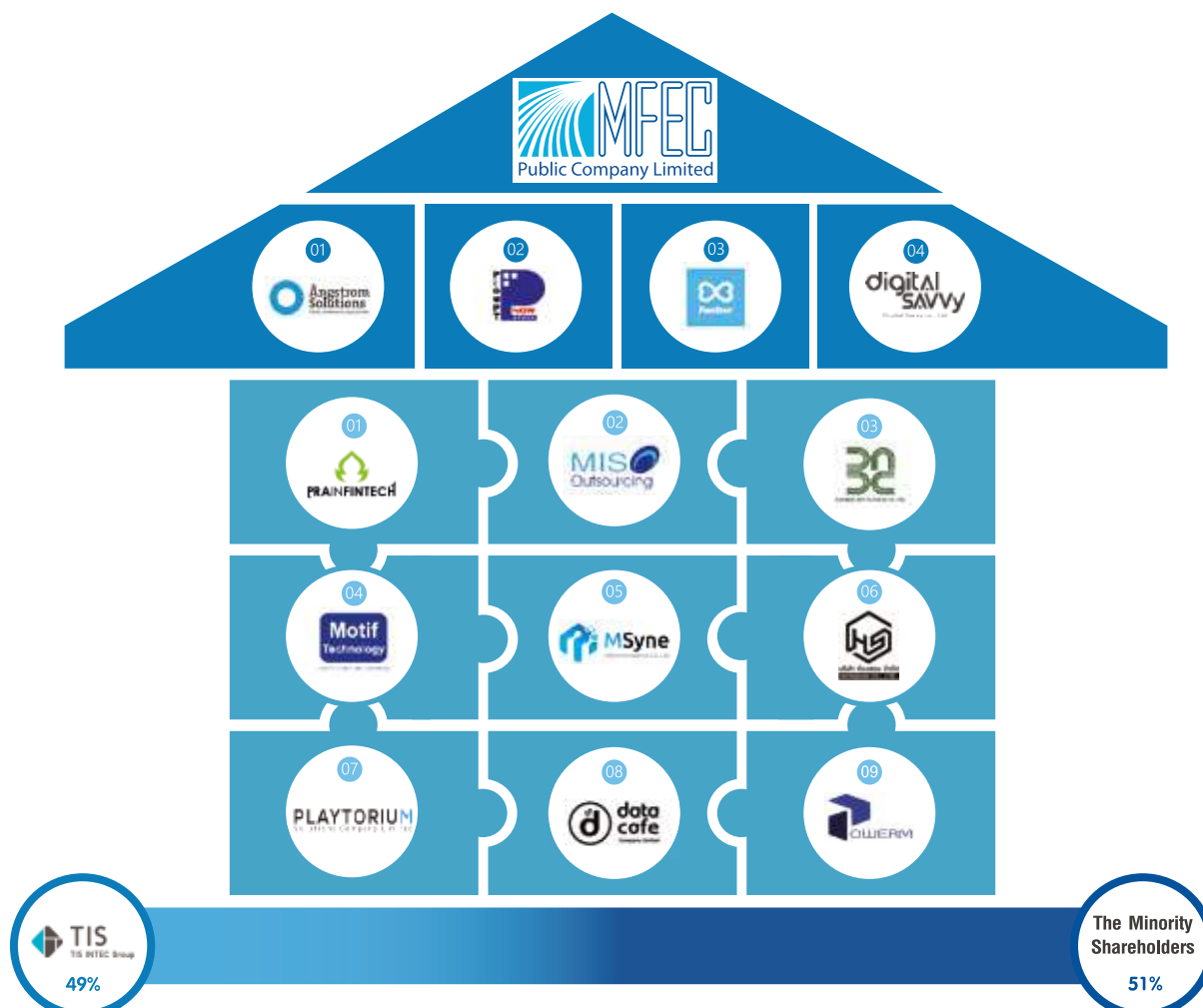
- มิถุนายน - กรกฎาคม 2562 ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) “Motif” เพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการบริหารและการดำเนินธุรกิจขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนลดลงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท) และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด “FM” เพื่อต่อยอดธุรกิจในการขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชันผ่านช่องทางอื่น ๆ อันจะเป็นการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจเพิ่มขึ้น โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 34 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 67,000,000 บาท)

- ธันวาคม 2562 เลิกกิจการ บริษัท อันติไฟด์ จำกัด “Undefined” เนื่องจากแผนธุรกิจเดิมของบริษัทไม่สอดคล้องกับแนวโน้มของเศรษฐกิจในอนาคต

- มกราคม 2563 เลิกกิจการ บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ จำกัด “AIM” เนื่องจากมีแนวโน้มการเติบโตไม่เป็นไปตามแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

- กรกฎาคม - กันยายน 2563 จำหน่ายหุ้นสามัญ (บางส่วน) ของบริษัทฯ ให้กับบริษัท TIS Inc. “TIS” ในสัดส่วนร้อยละ 24.10 เพื่อขยายธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการธนาคาร ระบบการชำระเงิน ระบบโครงสร้างเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจหลักที่ TIS มีความเชี่ยวชาญ อีกทั้งเพิ่มโอกาสทางธุรกิจผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในประเทศไทย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนลดลงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 51.00 (ทุนจดทะเบียน 441,453,555 บาท) ซึ่งจากการเข้าลงทุนในบริษัทจดทะเบียนแห่งใหม่เพิ่มเติมและเลิกกิจการในบางธุรกิจข้างต้น โดยสรุป โครงสร้างของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย บริษัทร่วมจำนวน 4 บริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท เป็นดังนี้

## โครงสร้างของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย



### ผู้ถือหุ้น

#### บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

##### บริษัทร่วม 01

บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด 40.00%

##### บริษัทร่วม 02

บริษัท พรอมกานาว จำกัด 20.00%

##### บริษัทร่วม 03

บริษัท แฟบสเตอร์ มีเดีย จำกัด 34.00%

##### บริษัทร่วม 04

บริษัท คีทิล แชนวี จำกัด 41.50%

##### บริษัทย่อย 01

บริษัท พรินซ์ตัน ฟินเทค จำกัด 71.62%

##### บริษัทย่อย 02

บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอาก์ซอร์สซิ่ง จำกัด 75.00%

##### บริษัทย่อย 03

บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด 99.99%

##### บริษัทย่อย 04

บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) 99.99%

##### บริษัทย่อย 05

บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด 99.99%

##### บริษัทย่อย 06

บริษัท ห้องสอน จำกัด 99.99%

##### บริษัทย่อย 07

บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชั่นส์ จำกัด 70.00%

##### บริษัทย่อย 08

บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด 59.90%

##### บริษัทย่อย 09

กิจกรรมร่วมค้าพาวเวอร์เอ็ม 100.00%

ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบันภายใต้การดำเนินงานของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีบริษัทร่วม 4 บริษัท มีบริษัทย่อย 9 บริษัท โดยสามารถจำแนกผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท ได้ดังนี้

บริษัทร่วม	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด (Angstrom)	<ul style="list-style-type: none"><li>ระบบธุรกิจการซื้อขายหลักทรัพย์</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์</li></ul>
2. บริษัท พรอมทีนาวิ จำกัด (PN)	<ul style="list-style-type: none"><li>ระบบธุรกรรมทางการเงินผ่านมือถือ (Mobile Financial Service)</li><li>ระบบเกมมิฟิเคชั่น (Gamification)</li><li>ระบบให้บริการ (Managed Service)</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กลุ่มสถาบันการเงิน</li><li>กลุ่มโทรคมนาคม</li></ul>
3. บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด (FM)	<ul style="list-style-type: none"><li>บริการข้อมูลผ่านแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์มือถือ และแท็บเล็ต</li><li>บริการสื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และการตลาด</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กลุ่มธุรกิจบันเทิง</li><li>กลุ่มธุรกิจค้าปลีก</li></ul>
4. บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด (DS)	<ul style="list-style-type: none"><li>บริการระบบจำหน่ายตั๋ว บัตรเข้าชม การแสดงทุกประเภท</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กลุ่มธุรกิจบันเทิง</li><li>กลุ่มธุรกิจกีฬา</li></ul>
บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด (Praln FinTech) <b>ชื่อเดิม</b> บริษัทโมเดิร์นฟอรัม อินทิเกรชั่น เซอร์วิสเชส จำกัด (MIS)	<ul style="list-style-type: none"><li>บริการระบบชำระเงินออนไลน์ (Payment Gateway)</li><li>บริการระบบสารสนเทศทางการเงิน (Financial Technology)</li><li>บริการให้คำปรึกษา และพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กลุ่มธุรกิจ E-Commerce</li><li>กลุ่มธุรกิจที่ต้องการ Alternative Payment Channel</li><li>ตลาดลูกค้าระดับกลาง</li><li>กลุ่มธุรกิจประกันภัย</li><li>กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิตและปิโตรเคมี</li><li>กลุ่มธุรกิจบริการและขนส่ง</li><li>กลุ่มธุรกิจค้าปลีก</li><li>ประชาชนทั่วไป</li></ul>
2. บริษัท เอ็ม. ไอ. เอส. เอพาร์ทม็อล จำกัด (MISO)	<ul style="list-style-type: none"><li>บริการตรวจสอบแก้ไข, บริหารการรับประกัน และบำรุงรักษาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</li><li>บริการงานบริหารโครงการด้านไอที และการบริหารจัดการอุปกรณ์</li><li>บริการบุคลากรทางด้านไอทีสำหรับการจัดจ้างบุคคลภายนอก</li><li>บริการให้คำปรึกษา และวางระบบคลาวด์ (Cloud Computing) และระบบการทำงานร่วมกันภายในสำนักงาน</li><li>บริการให้คำปรึกษาพร้อมติดตั้ง เกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>กลุ่มอุตสาหกรรมท่องเที่ยว</li><li>กลุ่มสถาบันการเงิน</li><li>กลุ่มธุรกิจขนส่ง</li><li>กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรม</li><li>กลุ่มค้าปลีก</li><li>กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร</li><li>ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ</li></ul>



บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
3. บริษัทบิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด (BAC)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ให้บริการโซลูชันด้านการวิเคราะห์ข้อมูลเชิงธุรกิจ (Business Analytics) <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cognos BI</li> <li>- Cognos TM1</li> <li>- SPSS Software</li> <li>- Tableau</li> <li>- Datawatch</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ภาครัฐและเอกชนในทุกอุตสาหกรรม</li> </ul>
4. บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (Motif)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Agent Management (iAM)</li> <li>• Agent Compensation (iCOM)</li> <li>• Agent Leader (iAL)</li> <li>• Smart Quotation (iSQ)</li> <li>• eApplication (eAPP)</li> <li>• iClaim</li> <li>• Legal Tracking System (iLegal)</li> <li>• iCollection</li> <li>• Appraisal Collateral (iAppraisal)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ภาครัฐและเอกชนในทุกอุตสาหกรรม</li> <li>• กลุ่มสถาบันการเงิน</li> <li>• กลุ่มประกันภัย/ประกันชีวิต</li> </ul>
5. บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (MS) ชื่อเดิม บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด (SPT)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ขายผลิตภัณฑ์ (Products) ที่เกี่ยวข้องกับ Data เป็นหลัก ทั้ง Big Data, Data Lake และ Data Governance โดยจะเน้นที่ Cloudera, Hortonworks หรือ Informatica เป็นหลัก</li> <li>• ขายการบริการ (Professional Services) ติดตั้งระบบ Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>- Data Integration</li> <li>- Data Preparation</li> <li>- Data Governance</li> <li>- Data Science</li> </ul> </li> <li>• ขายบริการดูแลระบบ (Maintenance Services) Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ แบบบริการ 24*7</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กลุ่มธุรกิจ Healthcare</li> <li>• กลุ่มธุรกิจพลังงาน</li> <li>• กลุ่มสถาบันทางการเงิน</li> <li>• กลุ่ม Telecommunication</li> </ul>
6. บริษัท ห้องสอน จำกัด (HS) ชื่อเดิม บริษัท ย่อสอน ซอฟต์แวร์ จำกัด (HS)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับขั้นตอนงาน</li> <li>• บริการออกแบบและพัฒนาระบบแบบ Customized Software</li> <li>• บริการดูแลและสนับสนุนการปฏิบัติงานโดยใช้ระบบ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กลุ่มธุรกิจพลังงาน</li> <li>• กลุ่มสถาบันการเงิน</li> <li>• กลุ่มธุรกิจประมง</li> </ul>
7. บริษัท เพย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด (PTS)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริการให้คำปรึกษาและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ในกลุ่มเทคโนโลยีใหม่ และธุรกิจ Startup</li> <li>• บริการสรรหาบุคลากร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กลุ่มสถาบันการเงิน</li> <li>• กลุ่มประกันภัย/ประกันชีวิต</li> <li>• กลุ่มโทรคมนาคม</li> <li>• กลุ่ม SMEs/Start-up</li> </ul>
8. บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด (DC)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริการที่ปรึกษา วิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจทุกรูปแบบ</li> <li>• บริการรับรองมาตรฐานบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• กลุ่มโทรคมนาคม</li> <li>• กลุ่มสถาบันการเงิน</li> <li>• กลุ่มธุรกิจ Enterprise</li> <li>• กลุ่มธุรกิจพลังงาน</li> </ul>

บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
9. กิจการร่วมค้าเพาเวอร์เอ็ม (PowerM)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ขายผลิตภัณฑ์ (Products) ที่เกี่ยวข้องกับ Data เป็นหลัก ทั้ง Big Data, Data Lake และ Data Governance โดยจะเน้นที่ Cloudera, Hortonworks หรือ Informatica เป็นหลัก</li> <li>ขายการบริการ(Professional Services) ติดตั้งระบบ Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ <ul style="list-style-type: none"> <li>- Data Integration</li> <li>- Data Preparation</li> <li>- Data Governance</li> <li>- Data Science</li> </ul> </li> <li>ขายบริการดูแลระบบ(Maintenance Services) Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ แบบบริการ 24*7</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>กลุ่มรัฐวิสาหกิจ</li> </ul>

#### หมายเหตุ

- บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด (AIM) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 มีมติในที่ประชุมให้เลิกบริษัท ตั้งแต่วันที่ 14 มกราคม 2563 เป็นต้นไป
- บริษัท อันดีไฟด์ จำกัด (Undefined) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 มีมติเลิกกิจการ โดยมีผลตั้งแต่ 26 ธันวาคม 2562

### 1.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทและกลุ่มบริษัท ไม่ได้เป็นบริษัทในเครือหรือเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ และการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท มิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทมีเพียงความร่วมมือด้านกลยุทธ์ทางการตลาดในการขยายโอกาสทางธุรกิจต่อกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั้งในและต่างประเทศ รองรับการเติบโตทางธุรกิจของบริษัท

มีเพียงบริษัท พรอมทีนา จำกัด ซึ่งเดิมเป็นบริษัทย่อยของ MFEC ที่มีความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นใหญ่ TIS Inc. เนื่องจาก MFEC ได้จำหน่ายหุ้นสามัญ (บางส่วน) และสิทธิการซื้อหุ้นเพิ่มทุนให้กับกลุ่มบริษัท TIS เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ที่ผ่านมา เพื่อประโยชน์ในการขยายฐานลูกค้าญี่ปุ่นในประเทศไทยและการขยายฐานลูกค้าในต่างประเทศ ด้วยความเป็นผู้นำในการให้บริการด้านการเงินและเทคโนโลยี (Financial Technology) ของ TIS จะทำให้ Promptnow เป็นบริษัทผู้ให้บริการที่มีความสามารถเฉพาะทางมากขึ้น ทั้งนี้ สัดส่วนโครงสร้างถือหุ้นของ บริษัท พรอมทีนา จำกัด ภายหลังการทำธุรกรรมซื้อขายหุ้นดังกล่าว TIS Inc. ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วน 40% และ MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนคงเหลือ 20%

ทั้งนี้ TIS Inc. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่มีส่วนได้เสีย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถือหุ้นลงทุนเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ในปี 2563 กลุ่มบริษัท TIS ประกอบด้วยบริษัทย่อย 40 บริษัท และบริษัทในเครือ 82 บริษัท โดยมีรายละเอียดโครงสร้างเป็นดังนี้

## TIS INTEC Group

(As of March 31, 2020)

### ■ TIS Inc., and 40 consolidated subsidiaries (As of March 31, 2020)

#### Domestic subsidiaries

TIS and main group companies	Shareholding ratio	Description of Business	Fiscal 2020, ended March 31, 2020 (Millions of yen, non-consolidated basis)	
			Net sales	Operating income (Operating income to net sales ratio)
TIS Inc. (operating holding company)	—	Focuses on credit card companies but pursues business opportunities in a wide range of sectors, including services and manufacturing. Promote to expand payment business. Merged with pure holding company IT Holdings Corporation in July 2016 and became operating holding company. (Incorporated April 1971)	196,661	19,597 (10.0%)
INTEC Inc.	TIS 100%	Focuses on megabanks and life insurers, and assists with CRM for regional banks and offers a wide selection of services to regional public corporations, particularly in the Hokuriku region. (Established January 1964)	116,360	10,055 (8.6%)
AGREX INC.	TIS 100%	Leading company in mainstay BPO field. Began global BPO services in October 2013. Became wholly owned subsidiary in March 2015, and centralized Group's BPO operations at AGREX. (Established September 1965)	33,729	2,149 (6.4%)
QUALICA Inc.	TIS 80% Komatsu 20%	Formerly, information systems subsidiary of Komatsu. Focuses on assembly-based manufacturers, mainly those under the Komatsu Group umbrella, while expanding business with companies in the distribution and restaurant sectors. (Established November 1982)	21,176	2,195 (10.4%)
AJS Inc.	TIS 51% Asahi Kasei 49%	Formerly, information systems subsidiary of Asahi Kasei. Focuses on companies under the Asahi Kasei Group umbrella. (Established March 1987)	16,865	1,892 (11.2%)

IUK Inc.  
INTEC Solution Power Inc.  
KOUSHI INTEC Inc.  
SKY INTEC INC.  
SorunPure Inc.  
Chuo System Corporation  
TIS System Service Inc.  
TIS Solution Link Inc.  
TIS Tohoku Inc.  
TIS Total Service Inc.  
TIS Nagano Inc.  
TIS West Japan Inc.  
TIS Business Consultants Inc.  
TIS Beijing Inc.  
TIS Hokkaido Inc.  
Registration Network, Ltd.  
NEOAXIS Co., Ltd.  
Nexway Co., Ltd.  
HOKKOKU INTEC SERVICE Inc.  
MicroMates Corp.

#### Overseas Subsidiaries

- China  
QUALICA (SHANGHAI) Inc.  
TISI (Shanghai) Co., Ltd.
- Singapore  
QUALICA Asia Pacific Pte. Ltd.
- Thailand  
Baseline Technology Consultants Co., Ltd.  
CODE IT Consulting Co., Ltd.  
ECM Consulting Co., Ltd.  
I AM Consulting Co., Ltd.  
i Coach Co., Ltd.  
iHR Consulting Co., Ltd.  
ITS-Tradeship Co., Ltd.  
PromptNow Co., Ltd.  
TISI (Thailand) Co., Ltd.  
QUALICA (Thailand) Co., Ltd.
- Vietnam  
AGREX DNP Vietnam Co., Ltd.  
(Changed company name in June 2020)
- United States  
Sequent Software Inc.  
TIS Ventures, Inc.

#### ■ 82 Equity Method Affiliates

(As of March 31, 2020)

##### Main equity method affiliates

- China  
Shanghai CardInfoLink Data Service Co., Ltd. (CardInfoLink)  
(Voting rights ownership ratio 18.2%, 11 subsidiaries under the company)
- Thailand  
MFEC Public Company Limited  
(Voting rights ownership ratio 24.9%, 10 subsidiaries under the company)
- Indonesia  
PT Anabatic Technologies Tbk  
(Voting rights ownership ratio 37.3%, acquired convertible bonds with stock acquisition rights, 53 subsidiaries under the company)

โดยสามารถเข้าศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ [http://www.tis.com/documents/en/ir/finance/annual\\_report/ar2020.pdf](http://www.tis.com/documents/en/ir/finance/annual_report/ar2020.pdf)

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1. TIS Inc. <sup>1</sup>	216,285,199	49.0
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	16,495,559	3.7
3. กลุ่มนายณัยพงษ์ กองบุญมา <sup>2</sup>	15,313,700	3.5
4. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	12,926,013	2.9
5. บริษัท โมเดิร์นฟาร์ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) <sup>3</sup>	8,200,000	1.9
6. นายสิทธิชัย วงศ์ภัทรวรกุล	6,613,300	1.5
7. บริษัท ไทยเอ็นดีโอ จำกัด	5,025,555	1.1
8. นางสาวฐิตธนา แสงอร่าม	4,901,000	1.1
9. นายบุญชัย เกษมวิลาส	3,400,000	0.8
10. นายวรพจน์ อนุเอกจิตร	3,048,229	0.7
11. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อย	149,245,000	33.8
<b>รวม</b>	<b>441,453,555</b>	<b>100.0</b>

หมายเหตุ: จำนวนหุ้น นับผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 ด้วย ทั้งนี้บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีบริษัท TIS Inc. เป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

<sup>1</sup>TIS Inc. ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2563 ประกอบด้วย

1) Toru Kuwano	Chairman and President	18) Masahiro Ueda	Managing Executive Officer
2) Masahiko Adachi	Representative Director, Executive Vice President	19) Kiyotaka Nakamura	Managing Executive Officer
3) Yasushi Okamoto	Director, Executive Vice President	20) Tsuyoshi Fukuda	Managing Executive Officer
4) Josaku Yanai	Director, Executive Vice President	21) Kei Ando	Managing Executive Officer
5) Takayuki Kitaoka	Director	22) Naoto Kita	Managing Executive Officer
6) Akira Shinkai	Director	23) Hirashi Shimizu	Managing Executive Officer
7) Koichi Sano*	External Director	24) Teruaki Akutsu	Managing Executive Officer
8) Fumio Tsuchiya*	External Director	25) Hirofumi Akashi	Executive Officer
9) Naoko Mizukoshi*	External Director	26) Akira Ogane	Executive Officer
10) Tetsuya Asano	Audit & supervisory Board Member	27) Satoru Tayasu	Executive Officer
11) Tatsufumi Matsuoka	Audit & supervisory Board Member	28) Thanawat Lertwattanarak	Executive Officer
12) Sadahei Funakoshi*	External Audit & Supervisory Board Member	29) Hiroto Ito	Executive Officer
13) Yukio Ono*	External Audit & Supervisory Board Member	30) Manabu Yano	Executive Officer
14) Akiko Yamakawa*	External Audit & Supervisory Board Member	31) Hidehiko Shimoyama	Executive Officer
		32) Kyoko Takayanagi	Executive Officer
		33) Tsuneyoshi Ito	Executive Officer
		34) Yasushi Tajima	Executive Officer
		35) Ikuno Shimizu	Executive Officer
		36) Isao Otokita	Executive Officer
		37) Yoshiyuki Hayashi	Executive Officer
		38) Masakazu Kawamura	Executive Officer

\*กำหนดให้กรรมการอิสระ/ผู้สอบบัญชีเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ได้เกีย  
ประเทศญี่ปุ่นกำหนด



\*ผู้บริหารลำดับที่ 19 Mr. Kiyotaka Nakamura ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562  
รายนามผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท IT Holding ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ประกอบด้วย:

1) ICHIGO Trust Pte. Ltd.	จำนวน	22,868,000 หุ้น	ร้อยละ 9.11
2) The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	จำนวน	15,858,000 หุ้น	ร้อยละ 6.32
3) Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	จำนวน	10,325,000 หุ้น	ร้อยละ 4.11
4) Employees' Shareholding Association of TIS INTEC Group	จำนวน	6,634,000 หุ้น	ร้อยละ 2.64
5) Nippon Life Insurance Company	จำนวน	6,219,000 หุ้น	ร้อยละ 2.48
6) MACQUARIE Bank Limited DBU A	จำนวน	6,002,000 หุ้น	ร้อยละ 2.39
7) The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Retirement Benefit Trust Account, Mitsubishi Electric Corporation Account)	จำนวน	4,796,000 หุ้น	ร้อยละ 1.91
8) Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account 5)	จำนวน	4,090,000 หุ้น	ร้อยละ 1.63
9) MUFG Bank, Ltd.	จำนวน	4,081,000 หุ้น	ร้อยละ 1.63
10) GOVERNMENT OF NORWAY	จำนวน	4,076,000 หุ้น	ร้อยละ 1.62

<sup>2</sup>กลุ่มกองทุนมา ประกอบด้วย:

1) นายณัยพงษ์ กองบุญมา	จำนวน	8,870,000 หุ้น
2) นายรณชัย กองบุญมา	จำนวน	3,593,700 หุ้น
3) นายมารชัย กองบุญมา	จำนวน	2,500,000 หุ้น
4) นายธนพล กองบุญมา	จำนวน	349,900 หุ้น
5) นายเจษฎา กองบุญมา	จำนวน	100 หุ้น

<sup>3</sup>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โมเดอร์นฟาร์มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)  
ณ วันที่ 6 ตุลาคม 2563 ประกอบด้วย:

1) นายทวิจิตร จูพางกูร	จำนวน	50,293,200 หุ้น	ร้อยละ 6.71
2) นางชุลีวรรณ วิวัฒนาเกษม	จำนวน	34,101,840 หุ้น	ร้อยละ 4.55
3) นายกวีวุฒิ เนืองจ่านงค์	จำนวน	27,504,000 หุ้น	ร้อยละ 3.67
4) นายโยธิน เนืองจ่านงค์	จำนวน	26,846,420 หุ้น	ร้อยละ 3.58
5) นายทักษะ บุญโยคะ	จำนวน	23,396,000 หุ้น	ร้อยละ 3.12
6) นายชัชชัย ธรรมารุ่งเรือง	จำนวน	22,600,070 หุ้น	ร้อยละ 3.01
7) นายชัยยศ พาวพร	จำนวน	21,219,063 หุ้น	ร้อยละ 2.83

8) บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	จำนวน	19,511,600 หุ้น	ร้อยละ 2.60
9) นายองอาจ ดำรงสกุลวงศ์	จำนวน	15,068,700 หุ้น	ร้อยละ 2.01
10) นางสาวสุธีรา บุญโยคะ	จำนวน	14,400,000 หุ้น	ร้อยละ 1.92

### ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวมีจำนวนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- ทุนจดทะเบียนจำนวน 441,453,555 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 441,453,555 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- ทุนชำระแล้วจำนวน 441,453,555 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 441,453,555 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทฯ ไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ หรือโครงการออกและเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (Thai Trust Fund) หรือมีการออกตราสารแสดงสิทธิในผลตอบแทนที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงที่มีหุ้นของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น เช่น หลักทรัพย์แปลงสภาพ หรือหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### 1.6.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี และสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาเพิกถอนไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัท หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสภาพตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต

สำหรับผลประกอบการปี 2563 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น โดยให้นำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นต่อไป ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท พิจารณาจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2563 ซึ่งคำนวณจากงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งจะเห็นได้ว่าในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด นอกจากนี้มีอัตราการจ่ายเงินปันผลที่จ่ายจริงสูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทซึ่งกำหนดไว้ที่อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีนั้นๆ ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นจะต้องถูกหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 10 ของเงินปันผลที่ได้รับ

### ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลในปี 2559 - 2563

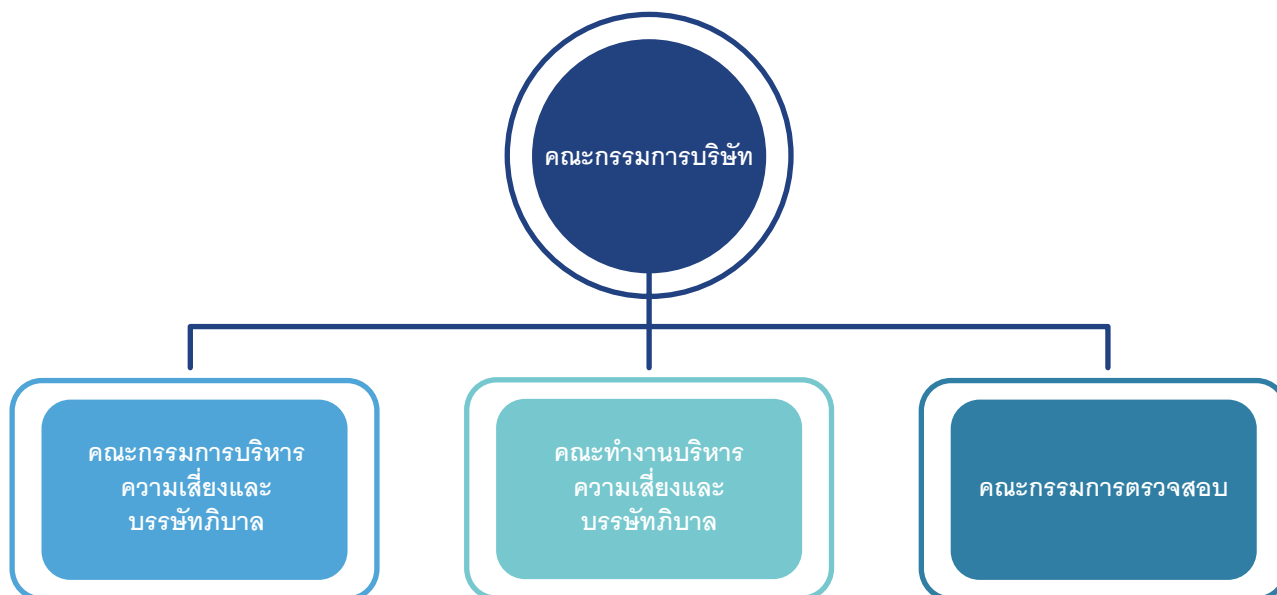
	ปี				
	2563	2562	2561	2560	2559
จำนวนหุ้นสามัญ ณ 31 ธ.ค. (หุ้น)	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ 31 ธ.ค. (ล้านบาท)	402.12	334.22	209.68	407.21	420.38
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	234.63	223.60	(83.00)	141.34	187.87
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.53	0.51	(0.19)	0.32	0.43
เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	176.58	154.51	88.29	110.36	154.51
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.40	0.35	0.20	0.25	0.35
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) คิดจากเงินปันผลทั้งปี เทียบกำไรสุทธิ	75.26	69.10	-	78.08	82.24
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) คิดจากเงินปันผลทั้งปี เทียบกำไรสะสม	43.91	46.23	42.11	27.10	36.75

### 1.6.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ส่วนในกรณีของบริษัทย่อยนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีมติกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี และสำรองตามกฎหมาย

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



MFEC Group ได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงมาใช้ ภายใต้กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) และ Enterprise Risk Management (ERM) โดยการจัดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง มีกระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้องค์กรลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

องค์กรกำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risks) เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์ สภาพแวดล้อม การบ่งชี้เหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมการควบคุม มีการสื่อสารและติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ

#### ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบปี 2563

จากสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่มีมาอย่างต่อเนื่องจากปี 2562 ไม่ว่าจะเป็นการเปลี่ยนแปลงของภูมิรัฐศาสตร์ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างประชากร และการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่รวดเร็ว ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจและการดำรงชีวิตในสังคมปัจจุบันเป็นอย่างมากในปี 2563 Digital Disruption ยังคงเป็นเรื่องที่กล่าวถึง

เป็นอย่างมาก องค์กรต้องมองสิ่งที่จะเข้ามาแทรกแซง ขณะเดียวกัน องค์กร MFEC ได้มีการปรับเปลี่ยน มาตั้งแต่ปี 2561 อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจบรรลุตามเป้าหมายขององค์กร

นอกจากนี้ ในปี 2563 ยังมีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ซึ่งมีผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศเป็นอย่างมาก จากผลกระทบของสถานการณ์นี้ บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ใน 2 ด้าน คือ

- ด้าน Human Resources (HR) เพื่อลดความเสี่ยงของพนักงานในการเดินทางเข้ามาทำงานที่ออฟฟิศ อีกทั้งเพื่อรักษาระยะห่างทางสังคมในที่ทำงานที่เหมาะสม ทางบริษัทจึงมีการปรับกระบวนการทำงานและการสื่อสารเพื่อให้สนับสนุนการทำงานจากนอกออฟฟิศ (Work from anywhere) รวมทั้งมีการเพิ่มรูปแบบการจ้างงานแบบใหม่ขึ้น คือ การจ้างงานแบบจบเป็นครั้ง หรือจบเป็นโครงการ โดยใช้ Platform ในการจับคู่คนกับงาน (Gig work) การปรับตัวดังกล่าว ทำให้บริษัท ไม่มีผลกระทบในด้านการขาดทรัพยากรบุคคล นอกจากนี้ บริษัทยังได้ใช้โอกาสนี้ปรับปรุง Business Continuity Plan (BCP) และนำมาใช้งานจริงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- ด้านการขาย (Sales) บริษัทได้มีโอกาสรู้ล่วงหน้าประมาณ 6-9 เดือนว่า ตลาดจะมีการแข่งขันที่สูงขึ้น บริษัทจึงปรับกลยุทธ์ฝ่ายขาย ให้เน้นที่กลุ่มลูกค้าหลัก (Strategic Account) และมีการติดตามผลการขายโครงการสำคัญ (Must-win Project) อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังปรับวิธีการทำงานของ Business Units ต่าง ๆ ให้ร่วมมือกันทำ Pre-Sales สำหรับโครงการขนาดใหญ่และมีความสำคัญได้ดีขึ้นผลจากการปรับช่วยลดความเสี่ยงของการดำเนินการให้ได้ตามเป้าหมาย

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรและการเติบโตในระยะยาว อย่างยั่งยืน ดังนี้

## 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

### 1.1 ความเสี่ยงด้านการเติบโตของธุรกิจ

ในปี 2563 ยังคงมีผลกระทบจากการขับเคลื่อนที่ได้รับอิทธิพล หลักจากการพลิกผันทางดิจิทัล “Digital Disruption” ที่เป็นแกนหลัก ของการแข่งขันในอุตสาหกรรมหลัก ๆ ของประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคที่เข้าใจและปรับตัวเข้าสู่วิถีชีวิตดิจิทัลมากขึ้น ทำให้มีการเพิ่มขึ้นของธุรกิจ E-Commerce และบริการรอบข้าง ที่หลากหลายมากขึ้น อีกทั้งความเร็วและความพึงพอใจของผู้บริโภค กลายเป็นความต้องการขั้นพื้นฐานของธุรกิจ ทำให้ธุรกิจใช้เทคโนโลยี เข้ามาขับเคลื่อนธุรกิจมากขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ เพิ่มความแม่นยำในการตัดสินใจ ลดต้นทุนขององค์กร และสร้างความเข้าใจ และพึงพอใจต่อผู้บริโภค กลายเป็นความจำเป็นของบริษัทต่าง ๆ ในการบรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว องค์กรจึงต้องสรรหาเทคโนโลยี ต่าง ๆ เช่น การสื่อสารและปฏิสัมพันธ์กับผู้บริโภคผ่านช่องทางสื่อ สังคม (Social Media) การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) และ ระบบคอมพิวเตอร์ที่มีความยืดหยุ่น เช่น คลาวด์คอมพิวเตอร์ (Cloud Computing) มาช่วยในการดำเนินงานมากขึ้น รวมทั้งยังต้องมีการ ปรับเปลี่ยนกระบวนการและรูปแบบธุรกิจมาดำเนินการแบบดิจิทัล โดยใช้ระบบปัญญาประดิษฐ์ (AI) หุ่นยนต์และระบบอัตโนมัติระบบ คอมพิวเตอร์เสมือนมนุษย์ และอินเทอร์เน็ตเพื่อทุกสิ่ง (Internet of Thing (IoT)) ในทุกอุตสาหกรรมเพื่อให้เกิดความก้าวหน้าอย่างรวดเร็ว และพัฒนาไปสู่นวัตกรรมสินค้าและบริการ นอกจากนี้ เทคโนโลยีที่ สร้างการเชื่อมต่อกับมนุษย์ ไม่ว่าจะเป็นเทคโนโลยีแชทบอต (Chatbot Technology) หรือระบบความเข้าใจและแปลภาษาผ่านทางเสียง จะเป็นตัวขับเคลื่อนสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันกับหลายองค์กร ในหลายอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นวงการแพทย์, ธุรกิจ E-commerce, หน่วยงานราชการ, และส่วนภาคธุรกิจการบริการที่รองรับสังคม ผู้สูงวัยที่เกิดขึ้นแล้ว

ในการรองรับความต้องการข้างต้น ปีนี้บริษัทฯ จึงเน้นปรับ กลยุทธ์การดำเนินงานต่อเนื่องจากปีก่อน โดยผ่านการศึกษา วิเคราะห์ตลาด และการดำเนินการปรับรูปแบบธุรกิจ รวมถึงสินค้า และบริการ การสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ การสื่อสารกับลูกค้า เป็นหลัก เพื่อช่วยให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ โดยนำกลยุทธ์ที่หลากหลายมาใช้ ควบคู่กันซึ่งจะนำไปให้องค์กรประสบความสำเร็จ และเป็นการ ลดความเสี่ยงในด้านการเติบโตของธุรกิจในกลุ่ม MFEC Group ซึ่งบริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์การดำเนินงาน ดังนี้

- การปรับเปลี่ยนธุรกิจของบริษัทและบริษัทในเครือให้สอดคล้อง กับแนวโน้มเทคโนโลยี ประกอบด้วย Cloud, Mobility, Big Data/ Analytics, และ Social Business โดยจับตาและปรับตัวตามเทรนด์ เทคโนโลยีเพื่อประโยชน์ในการต่อยอดเชิงธุรกิจ ซึ่งเทรนด์เทคโนโลยี ประกอบด้วย

1. **ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence: AI)** ช่วยให้ระบบ คอมพิวเตอร์มีความฉลาดและมีความสามารถในการเรียนรู้ การตัดสินใจสิ่งที่สำคัญอย่างมีประสิทธิภาพได้อย่างอิสระและถูกต้อง ระบบอัจฉริยะนี้กำลังได้รับการไว้วางใจในโลกปัจจุบันเพื่อพัฒนาการ ใช้งานอัจฉริยะในหลายอุตสาหกรรม นอกจากนี้ AI ยังสามารถ วางแผน คิดและวิเคราะห์สิ่งต่าง ๆ ด้วยเหตุผล อย่างสร้างสรรค์ และปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับข้อมูลใหม่ๆ ได้ ซึ่งการพัฒนาถูก แบ่งออกเป็นหลายรูปแบบและสามารถนำไปใช้งานได้แตกต่างกัน ในหลายอุตสาหกรรม

2. **กระบวนการอัตโนมัติทางธุรกิจโดยหุ่นยนต์ (Robotic Process Automation: RPA)** เป็นโปรแกรมที่ช่วยให้ธุรกิจต่าง ๆ สามารถสร้างหุ่นยนต์ ขึ้นมาทำงานตามรูปแบบที่กำหนดเอาไว้ได้ โดยหุ่นยนต์แต่ละตัวที่สร้างขึ้นมานั้น ก็จะทำงานได้ตามรูปแบบที่ถูก กำหนดเอาไว้แตกต่างกันไป เพื่อนำไปใช้ในการทำงานที่ซ้ำ ๆ ทำให้ พนักงานไม่ต้องทำงานดังกล่าวด้วยตนเอง แต่การเรียกใช้งานหุ่นยนต์ หรือ RPA ให้ทำงานแทน สามารถช่วยให้กระบวนการทำงานมีความเร็ว สูงขึ้นได้หลายเท่า และยังสามารถทำงานได้ตลอด 24 ชั่วโมง ใน ขณะที่หากธุรกิจมีการเติบโตมากขึ้นจนมีข้อมูลปริมาณมากขึ้น ธุรกิจ ก็สามารถเพิ่มประสิทธิภาพโดยใช้ RPA มารองรับปริมาณงานที่เพิ่ม ขึ้นเหล่านี้ได้อย่างง่ายดาย และหากมีกระบวนการหรืองานใหม่ ๆ ที่ สามารถแปลงให้ทำโดยอัตโนมัติด้วย RPA ได้ ธุรกิจนั้น ๆ ก็สามารถ รองรับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นได้ทันทีโดยไม่ต้องเพิ่มพนักงาน

3. **การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics)** เป็นกระบวนการ วิเคราะห์ข้อมูล โดยหารูปแบบความสัมพันธ์ของข้อมูลเพื่อนำไป ใช้ประโยชน์ทางธุรกิจ เช่น ใช้ศึกษาเทรนด์ทางการตลาด หาความ ต้องการ และพฤติกรรมของลูกค้า การใช้ข้อมูลเพื่อช่วยการตัดสินใจ ทางธุรกิจของผู้บริหารองค์กร เป็นกระบวนการที่จะช่วยผลักดันให้ ธุรกิจเคลื่อนตัวไปได้อย่างเร็วและชาญฉลาดมากขึ้น เพราะ Data Analytics จะทำให้เกิดผลิตภัณฑ์และบริการที่เหมาะสมกับตลาด ด้วยความเข้าใจในความต้องการของลูกค้า และด้วยการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

4. **บล็อกเชน (Blockchain)** เป็นเทคโนโลยีการร้อยต่อข้อมูล เข้าไว้ด้วยกันทั้งหมด เป็นฐานข้อมูลที่มีการจัดการชุดข้อมูลที่มี การเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง มีการตรวจสอบความถูกต้องและความ ปลอดภัยซึ่งกันและกันของชุดข้อมูล โดยการทำงานของบล็อกเชน เป็นรูปแบบการเก็บข้อมูล (Data structure) ทำให้ธุรกรรมดิจิทัล (Digital transaction) ของแต่ละคนสามารถแชร์ไปยังทุก ๆ คนได้ เป็นเสมือนห่วงโซ่ (Chain) ที่ทำให้ Block ของข้อมูลลิ้งก์ต่อไปยัง ทุกคน โดยที่ทราบว่าใครเป็นเจ้าของและมีสิทธิ์ในข้อมูลนั้น ๆ จริง เมื่อ Block ของข้อมูลได้ถูกบันทึกไว้ในบล็อกเชนแล้ว จะเป็น เรื่องยากในการเข้าไปเปลี่ยนแปลง แก้ไข หรือเพิ่มข้อมูลของทุก ๆ คน ในเครือข่ายซึ่งล้วนแต่มีสำเนาของบล็อกเชนเก็บไว้ จะทำให้ ทุกบล็อกรับรู้การแก้ไขและสามารถประมวล Algorithm เพื่อ ตรวจสอบ Transaction โดย Transaction ใหม่นี้จะได้รับอนุญาตต่อ เมื่อในเครือข่ายส่วนใหญ่เห็นด้วยว่าถูกต้องจึงมีความปลอดภัย



ซึ่งบล็อกเชนถูกนำมาใช้งานในรูปแบบ Bitcoin เงินเสมือนจริงซึ่งใช้งานกันอย่างแพร่หลาย การเติบโตของเทคโนโลยีนี้ก็จะเกิดขึ้นในอีกไม่กี่ปีข้างหน้า หลายองค์กรกำลังให้ความสนใจในการนำเทคโนโลยีนี้มาสร้างความปลอดภัยและความน่าเชื่อถือขององค์กร

**5. อินเทอร์เน็ตเพื่อทุกสิ่ง (Internet of Things: IoT)** เทคโนโลยีอินเทอร์เน็ตเชื่อมต่ออุปกรณ์และเครื่องมือต่าง ๆ หรือสิ่งต่าง ๆ ถูกเชื่อมโยงเข้าด้วยกัน หรือสื่อสารระหว่างกันผ่านเซนเซอร์ซอฟต์แวร์หรือระบบเชื่อมต่อเครือข่าย ทำให้สามารถจัดเก็บ รวบรวม แลกเปลี่ยนข้อมูล ทำให้มนุษย์สามารถสั่งการและควบคุมใช้งานอุปกรณ์ เครื่องมือผ่านทางเครือข่ายอินเทอร์เน็ตได้ เช่น การสั่งเปิด-ปิด อุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า โทรศัพท์มือถือ เครื่องใช้สำนักงาน เครื่องจักรในโรงงานอุตสาหกรรม รวมไปถึงเครื่องใช้ในชีวิตประจำวันต่าง ๆ อีกทั้งยังเป็นส่วนหนึ่งที่ถูกนำมาใช้กับหน่วยการผลิตโรงงานอุตสาหกรรมเพื่อช่วยวิเคราะห์ข้อมูล ประหยัดต้นทุน และควบคุมความปลอดภัยแม้ว่าการนำเทคโนโลยี IoT มาปรับใช้ยังคงอยู่ในช่วงเริ่มต้น แต่ตลาด IoT ในประเทศไทยมีแนวโน้มที่จะเติบโต อย่างต่อเนื่องในอีก 10 ปีข้างหน้า เนื่องจากทั้งผู้บริโภคและภาคธุรกิจเริ่มตระหนักถึงคุณสมบัติและประโยชน์ของ IoT มากยิ่งขึ้น

**6. ความปลอดภัยของสารสนเทศ (Information Security)** เป็นการป้องกันระบบสารสนเทศที่ใช้ในการเก็บ ประมวลผล และสื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลด้วยการบริหารจัดการเชิงนโยบาย ครอบคลุมทั้งการป้องกันทางกายภาพ และการป้องกันทางเทคนิคหรือเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้อง การที่ประเทศไทยเข้าสู่ยุคที่ใช้เทคโนโลยีเพื่อพัฒนาศักยภาพทางเศรษฐกิจของประเทศ ธุรกิจหรือองค์กรจึงให้ความสำคัญอย่างมากกับการรักษาความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เพราะธุรกิจจะเชื่อถือได้ก็ต่อเมื่อการทำธุรกรรมแลกเปลี่ยนกับลูกค้ามีความน่าเชื่อถือ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นในเรื่องของความปลอดภัยทางข้อมูลของลูกค้าและธุรกิจเป็นหลัก เครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันสารสนเทศ เช่น ซอฟต์แวร์ป้องกันไวรัส บริการด้านความมั่นคงปลอดภัยทางเว็บไซต์ การรักษาความปลอดภัยด้วยข้อมูลชีวภาพ การยืนยันตัวตนแบบหลายปัจจัย การยืนยันตัวตนด้วยเสียง ใบหน้า และเส้นเลือด รวมถึงอุปกรณ์รักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล

**7. เทคโนโลยีมือถือ (Mobile Technology)** ในปีก่อน ๆ ที่ผ่านมา การใช้เทคโนโลยีมือถือนับเป็นช่องทางการติดต่อสื่อสารที่มีความสะดวกรวดเร็ว ครอบคลุมทุกพื้นที่ทั้งในและต่างประเทศ แต่เมื่อเข้าสู่ยุคที่ใช้เทคโนโลยีมาขับเคลื่อนเศรษฐกิจ ประเทศไทยได้มีการนำเทคโนโลยีมือถือมาใช้เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารข้อมูลในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์อย่างเป็นรูปธรรมและแพร่หลายมาก ในปัจจุบันมีการพัฒนาการให้บริการจนเกิด Mobile Application ที่หลากหลายทั้ง Platform และประเภทของ Application ซึ่งโดยส่วนใหญ่จะเป็นการนำเอา Application ที่มีการใช้งานผ่านเครื่อง Computer ทั้งที่เป็น Stand alone หรือใช้เฉพาะบนเครื่อง และที่ต้องเชื่อมโยงเครือข่าย Internet เพื่อเข้าถึงและใช้งาน มาปรับปรุงให้เป็น Mobile Application อาทิ

e-Mail, Calendar, Web browser, Financial & Internet Banking, Social Network, Video Conference เป็นต้น นอกจากนี้ หลายองค์กรได้ประยุกต์การใช้งาน โดยนำเอาความสามารถของอุปกรณ์ Mobile และเครือข่ายไร้สาย มาให้บริการ Application ขององค์กร ทั้งที่ใช้เพื่อบริหารจัดการภายในและที่เปิดให้บริการแก่ลูกค้า ในรูปแบบ Mobile Application อาทิ Application ประเภท CRM, Business Intelligent (BI), หรือ Internal Work Application ทำให้ในหลาย ๆ องค์กร โดยเฉพาะในระดับผู้บริหารสามารถดำเนินนโยบายเชิงบริหารแก่เจ้าหน้าที่ขององค์กร รวมถึงการตัดสินใจในงานที่เร่งด่วนได้อย่างรวดเร็วผ่านอุปกรณ์ Mobile ได้ทุกที่ทุกเวลาแม้ขณะเดินทางอยู่ก็ตาม

**8. เทคโนโลยีทางการตลาด (MarTech)** เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่มุ่งผลไปยังกลุ่มลูกค้าที่มีความสนใจเฉพาะเจาะจงในข้อมูลด้านการตลาด หรือศึกษาความสัมพันธ์ของข้อมูลบนสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เพื่อการกำหนดทิศทาง สำหรับการวางแผนหรือการปรับกลยุทธ์ของผลิตภัณฑ์ หน่วยงาน องค์กร และรวมถึงการสื่อสารกับผู้บริโภคโดยการใช้ข้อมูลมาสร้างความสัมพันธ์ หรือสร้างประสบการณ์ที่น่าสนใจและแปลกใหม่ให้กับผลิตภัณฑ์ โดยการนำข้อมูลมาประยุกต์ให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลทางธุรกิจ เพื่อผลลัพธ์ที่ดีเห็นถึงความเปลี่ยนแปลง ในเชิงวิธีการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้เกิดยอดขายที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในการนำ MarTech มาใช้เป็นเครื่องมือด้านกลยุทธ์ ประกอบด้วย 3 เครื่องมือหลัก คือ เครื่องมือที่หนึ่ง Data Management Platform หรือ เครื่องมือการจัดการข้อมูลความสัมพันธ์ของผู้ใช้งานผ่านเว็บไซต์และแอปพลิเคชัน เพื่อทราบถึงความเชื่อมโยงระหว่างลูกค้ากับการบริการหรือผลิตภัณฑ์ เครื่องมือที่สอง Customer Management Platform หรือเครื่องมือสำหรับการจัดการกับฐานข้อมูลของลูกค้าบนสื่อสังคมออนไลน์ ที่สามารถใช้วิเคราะห์แพลตฟอร์มได้และใช้เรียนรู้พฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้า เครื่องมือที่สาม Social listening คือ เครื่องมือตรวจสอบฟังความสนใจของกลุ่มคำเพื่อนำมาวิเคราะห์ข้อมูลและติดต่อสื่อสารกับผู้ตั้งกระทู้คำถามอย่างทันทีทันใด ทั้งนี้บริษัทยังมีทีมงานที่สามารถวิเคราะห์วางแผนข้อมูลให้กับลูกค้าในรูปแบบเป็นที่ปรึกษา (Consult) เพื่อเพิ่มมูลค่าของชิ้นงาน และพัฒนาศักยภาพของทีมงานให้มากยิ่งขึ้น

- **Restructure** การปรับโครงสร้างองค์กรในกลุ่ม MFEC Group และการพัฒนาทักษะบุคลากร Skill Set เพื่อรองรับกับเทคโนโลยีและความต้องการของตลาด และเพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ

- **การรักษากลุ่มลูกค้าเดิม** โดยเฉพาะ กลุ่ม System Integration & Maintenance โดยการเพิ่มรายได้ที่เกิดซ้ำ Recurring และปรับปรุงการบริหารโครงการ (Project Management) เพื่อให้ส่งมอบงานที่มีคุณภาพ ตรงเวลา และมีต้นทุนที่แข่งขันได้ โดยร่วมมือกับมหาวิทยาลัยต่าง ๆ ทางด้านวิชาการและการรับนิสิต/นักศึกษาฝึกงาน โดยบริษัทฯ รับผิดชอบจัดเก็บใหม่ที่พักพร้อมทำงานเข้าร่วมงานกับกลุ่มบริษัท MFEC ซึ่งการดำเนินนโยบายดังกล่าวสอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐในการพัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล อีกทั้งส่งผลทำให้บริษัทมีต้นทุนค่าจ้างแรงงานที่ลดลง

• **การร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ** เพื่อขยายตลาดและต่อยอดทางธุรกิจ บริษัทฯ มีความร่วมมือกับธุรกิจสื่อ (Media) เพิ่มช่องทางรายได้ใหม่ให้บริษัท อีกทั้งเป็นการขยายฐานลูกค้าไปในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นที่ไม่เคยเป็นลูกค้าของบริษัท และเสริมสร้างความเป็นผู้นำในเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น

ในปี 2563 จากสถานการณ์โรค COVID 19 ระบาด ทำให้บริษัทระมัดระวังเรื่องการลงทุนในบริษัทประเภท Start-up มากขึ้น โดยจะไม่ลงทุนในบริษัทที่ไม่เห็นแนวโน้มที่ชัดเจนของผลตอบแทนในระยะสั้น จึงถอนเงินลงทุนจากบริษัท Start-up บางบริษัท แต่ในขณะเดียวกันบริษัทฯ มีนโยบายเลือกลงทุนในบริษัทที่มีผลตอบแทนที่แน่นอน มีฐานลูกค้าที่แข็งแกร่ง มีความสามารถในการขยายฐานลูกค้า และมีลักษณะธุรกิจที่ส่งเสริมธุรกิจของ MFEC ได้

## 1.2 ความเสี่ยงด้านการลงทุนในกลุ่มธุรกิจใหม่

จากนโยบายและแผนการขยายฐานธุรกิจของ MFEC Group เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งขององค์กร ในปีที่ผ่านมา MFEC ต้องเผชิญความเสี่ยงด้านประสิทธิภาพการลงทุน ทั้งจากอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนซึ่งไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และการดำเนินโครงการซึ่งล่าช้ากว่าแผนงาน โดยความเสี่ยงดังกล่าวอาจเกิดจากหลายปัจจัย อาทิเช่น ความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจของประเทศ, นโยบายสนับสนุนการลงทุน, สถานการณ์การระบาดของ COVID, กฎหมายและหลักเกณฑ์ด้านภาษีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน, พฤติกรรมของผู้บริโภค, การตอบรับต่อการเปลี่ยนแปลงของกลุ่มอุตสาหกรรม, เทรนด์เทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ฯลฯ ดังนั้น เพื่อป้องกันและลดระดับของความเสี่ยงด้านประสิทธิภาพในการลงทุน บริษัทจึงกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติให้ทุกบริษัทในกลุ่มมีการประเมินความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk), ประเมินความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk), ประเมินความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และประเมินความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risk) พร้อมจัดทำแผนปฏิบัติเพื่อลดระดับความเสี่ยง ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลให้ความเห็นชอบในแผนดำเนินการเพื่อปรับลดหรือควบคุมระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมถึงกำหนดให้ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทในเครือมีการติดตามผลการดำเนินกิจกรรมเพื่อปรับลดความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้นำเสนอรายงานแผนกิจกรรมในการควบคุมระดับความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทในเครือต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและแก้ไขปัญหาอันเกิดจากปัจจัยต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ

## 1.3 ความเสี่ยงจากสภาพการแข่งขัน

สภาวะการแข่งขันของธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศ System Integration (SI) มีมากขึ้นเรื่อย ๆ เนื่องจากการพัฒนาของผลิตภัณฑ์และบริการที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทเจ้าของผลิตภัณฑ์ทั้งเก่าและใหม่ต่างผลิตสินค้าที่สามารถทดแทนกันได้ (Substituted Products) อีกทั้งยังกำหนดผู้แทนหรือผู้จัดจำหน่ายที่หลากหลาย

ทำให้เกิดทางเลือกแก่ผู้บริโภค ดังนั้น การแข่งขันด้านราคาและการให้บริการของกลุ่มผู้แทนหรือผู้จัดจำหน่ายส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรที่ลดลงในแต่ละโครงการการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในยุคเฟื่องฟูของ Cloud ซึ่งเป็นเทคโนโลยีที่จะมาช่วยลดงานของคนในองค์กรลงในระยะยาว ทำให้บุคลากรสามารถนำเวลาที่เหลือไปปฏิบัติงานอื่น การใช้ Cloud ในองค์กรแถบเอเชียเติบโตเกินกว่าปีละ 100% ไม่ว่าจะเป็นระบบ Cloud พื้นฐานอย่าง Microsoft Office 365 หรือระบบที่มีความเป็นองค์กรอย่าง Microsoft Dynamics, Microsoft SharePoint, Microsoft Azure และบริการ Cloud จากผู้ผลิตรายอื่น ๆ ซึ่งยังคงมีแนวโน้มเติบโตเพิ่มขึ้นเรื่อย ๆ

ดังนั้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ System Integration (SI) บริษัทและบริษัทในกลุ่ม MFEC Group จึงปรับตัวหาจุดแข็งเพื่อการแข่งขัน โดยการเพิ่มการขายที่เป็นผลิตภัณฑ์และบริการซึ่งเป็นทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property: IP) ของ MFEC ให้มากขึ้นตามทิศทางการตลาด เช่น Data Management Platform (DMP), Group Communication Application (MPY), Marketing Technology (MarTech), และ Smart Hospital Application

## 2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

### 2.1 ความเสี่ยงด้านการบริหารโครงการ (Project Management Risks)

ด้วยบริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการขายสินค้าและบริการเพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า โดยจะส่งมอบสินค้าและงานบริการที่มีคุณภาพและทันเวลา เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาในการส่งมอบงานล่าช้า บริษัทจึงได้จัดหลักสูตรการฝึกอบรมผู้จัดการโครงการ และกำหนดให้ผู้จัดการโครงการทุกคนต้องผ่านการอบรม เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถควบคุมบริหารโครงการให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ กำหนด หัวข้อสำคัญในหลักสูตรประกอบด้วย การจัดทำแผนงานโครงการที่มีประสิทธิภาพ การติดตามและควบคุมโครงการ การประเมินความเสี่ยงของโครงการ เป็นต้น อนึ่ง องค์กรยังได้พัฒนาซอฟต์แวร์ภายในองค์กรเพื่อช่วยในการบริหารจัดการโครงการ อันจะช่วยเสริมสร้างการทำงานให้เป็นระบบและเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร นอกจากนั้น องค์กรยังมีหน่วยงานควบคุมคุณภาพ คอยดำเนินการตรวจสอบการดำเนินการโครงการอย่างสม่ำเสมอ หากโครงการใดไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด จะมีการรายงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบตามระดับของประเด็นที่เกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้ทันเวลาที่และลดประเด็นความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)

สำหรับประเด็นความเสี่ยงเรื่อง ค่าปรับของโครงการในปี 2563 เกิดจากโครงการในปีก่อนหน้า คือ โครงการแผนจัดทำระบบสนับสนุนการบริการแบบศูนย์รวม (CAT-CSS) ซึ่งมีสาเหตุมาจากหลายปัจจัย เช่น ความต้องการเพิ่มเติมจากลูกค้า ส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการส่งมอบงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทจะเร่งดำเนินการส่งมอบงานให้แล้วเสร็จ และนัดเจรจาต่อรองค่าปรับกับลูกค้าต่อไป

## 2.2 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล (Human Resources Risk Management)

ด้วย MFEC Group ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากร ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ จึงให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงไว้ 4 หัวข้อ ดังนี้

หัวข้อการวัด	วิธีวัด	ระดับความรุนแรง				
		1 ต่ำมาก	2 ต่ำ	3 กลาง	4 สูง	5 สูงมาก
ความเสี่ยงที่จำนวนคนว่างงานอาจจะมากขึ้น	การวัด : จำนวน Manday ในรายงานบันทึกเวลาทำงานที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้	< 5%	5 - 10% (ไม่รวม)	10 - 15% (ไม่รวม)	15 - 20% (ไม่รวม)	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงที่พนักงานกลุ่ม Star ลาออกเกินแผนที่วางไว้	การวัด : อัตราการลาออกของพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) เทียบกับจำนวนพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่งที่ BU Head ระบุไว้	< 5%	5 - 10% (ไม่รวม)	10 - 15% (ไม่รวม)	15 - 20% (ไม่รวม)	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงด้านการพัฒนาทักษะที่จำเป็นต่อธุรกิจ	การวัด : คะแนนการประเมินคะแนนประเมินความสามารถทางเทคนิคจาก BU Head ให้หัวข้อ Technical Skills ที่มีคะแนนน้อยกว่า 2 เทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด	< 5%	5 - 10% (ไม่รวม)	10 - 15% (ไม่รวม)	15 - 20% (ไม่รวม)	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงที่พนักงานไม่ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง	การวัด : จำนวนพนักงานกลุ่มพนักงานที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องพัฒนาทักษะ จากการประเมินความสามารถทางเทคนิค ที่ได้รับการพัฒนาจากคะแนนดีขึ้นในรอบถัดไป	> 80%	70 - 80%	60 - 70%	50 - 60%	< 50%

1. ผลการดำเนินการความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลประจำปี 2563 ในไตรมาส 1, 2, 3 และ 4 จำนวน Manday ในรายงานบันทึกเวลาทำงาน ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ อยู่ระดับความรุนแรงระดับปานกลางและระดับต่ำ คือ อยู่ในระดับ 11.14%, 8.63%, 7.52% , 6.41% ตามลำดับ

2. หัวข้อความเสี่ยงการลาออกของพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่ง เทียบกับจำนวนพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่งที่ BU Head ระบุไว้ มีอัตราการลาออกที่ 0%, 5.06%, 7.59% และ 7.59% ในไตรมาส 1-4 ตามลำดับซึ่งอยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงต่ำ

3. คะแนนการประเมินความสามารถทางเทคนิค จาก BU Head ให้หัวข้อ Technical Skills ที่มีคะแนนน้อยกว่า 2 เทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด มีอัตราคะแนนในไตรมาส 1,2,3,4 เท่ากับ 1.4%, 3%, 3% และ 2% ตามลำดับ ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงต่ำมาก

4. จำนวนพนักงานกลุ่มที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องพัฒนาทักษะจากการประเมิน คะแนนประเมินความสามารถทางเทคนิคที่ได้รับการพัฒนาจากคะแนนดีขึ้นในรอบถัดไป ผลประเมินความเสี่ยงในไตรมาส 1, 2, 3, 4 คือ 64.5%, 85.71%, 100% และ 90% ตามลำดับ ซึ่งผลการประเมินอยู่ระดับกลาง ต่ำและต่ำมากตามลำดับ

### นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

ความท้าทายหลากหลายมิติในปี 2563 ที่ผ่านมา ไม่ว่าจะเป็นวิกฤตการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบการพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมไปถึงทักษะด้านเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งถือเป็นพื้นฐานสำคัญต่อการขับเคลื่อนองค์กร ฝ่ายบริหารเล็งเห็นถึงความสำคัญของการพัฒนาพนักงานในวิถีใหม่ (New Normal) เพื่อตอบสนองโจทย์กลยุทธ์องค์กร และพฤติกรรมการเรียนรู้ของพนักงานให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง แม้รูปแบบการทำงานจะเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

โดยพิจารณาจัดสรรการพัฒนาความรู้ตามความเชี่ยวชาญในแต่ละสาขา และในระดับความสามารถที่แตกต่างกัน เพื่อรับผิดชอบงานในแต่ละงานได้ตรงตามลักษณะและความต้องการของงานนั้น ๆ ซึ่งมีนโยบายในการพัฒนาพนักงานของบริษัท ดังนี้

**1.ทักษะเทคโนโลยี (Technology):** องค์กรประเมินขีดความสามารถด้านทักษะด้านเทคโนโลยีอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้การทำงานบรรลุเป้าหมาย และส่งมอบงานที่มีคุณค่าให้กับลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยรูปแบบในการพัฒนาเกิดขึ้นในหลายรูปแบบ ดังนี้

1.1 รูปแบบการส่งต่อความรู้ภายในองค์กร ภายใต้โครงการ The Meetup ซึ่งประกอบไปด้วยความรู้ในด้านเทคโนโลยีที่ใช้ดำเนินธุรกิจ และเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับเทรนด์เทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยมีหัวข้ออบรมจำนวน 65 หลักสูตร จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม 1,826 คน

1.2 รูปแบบการพัฒนาทักษะและสอบรับรองความเชี่ยวชาญทางด้านเทคโนโลยีกับสถาบันภายนอก (Local Training & Certificate) โดยมีหัวข้ออบรมจำนวน 375 หลักสูตร จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม 204 คน

**2. ทักษะความเป็นผู้นำ (Leadership):** จำเป็นต้องตระหนักและให้ความสำคัญในการรับมือให้สอดคล้องกับความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยทักษะผู้นำส่งผลต่อการปรับแผนกลยุทธ์ให้สามารถรับมือกับวิกฤตที่เกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสม โดยหัวหน้างานได้รับการถ่ายทอดประสบการณ์และทักษะโดยตรงจากผู้บริหารในรูปแบบโครงการ C-meeting ซึ่งจัดขึ้นในทุก ๆ เดือน

**3. ทักษะความสามารถด้านการบริหารโครงการ (Project Management):** หน่วยงานที่เป็นเสมือนผู้กำกับดูแลภาพรวมของโครงการ ซึ่งทักษะที่จะเป็นส่วนเสริมทำให้องค์กรไม่เกิดความเสี่ยงต่อการบริหารงาน คือ ทักษะการบริหารจัดการสัญญา และรูปแบบการทำงานที่ผู้บริหารโครงการจำเป็นต้องเรียนรู้เพิ่มเติม เพื่อจัดการพัฒนาผู้บริหารโครงการจำนวน 1 หลักสูตร คือ หลักสูตรการบริหารสัญญาโครงการทั้งหมด 3 รุ่น จำนวนรวม 62 คน

**4. ทักษะด้านความรู้ที่ใช้ในการทำงาน (Soft Skill):** เป็นองค์ความรู้ที่จำเป็นต่อการทำงานในสภาวะปัจจุบันของปีนี้เป็นอย่างมาก ซึ่งการพัฒนาความรู้ส่วนของ Soft Skill กลยุทธ์ของการพัฒนาทักษะนี้คือ การพัฒนาจากประสบการณ์จริงผ่านโครงการ Clinic Consult ที่มีหัวข้อด้านทักษะการทำงานมาแบ่งปันและแสดงความคิดเห็นร่วมกัน โดยมีจำนวนหัวข้อที่จัดจำนวน 13 หัวข้อ

นอกเหนือจากการมุ่งเน้นพัฒนาทักษะของพนักงานในหลากหลายมิติ บริษัทยังส่งมอบสิ่งที่ดีให้กับสังคมด้วยวิธีการพัฒนาความรู้ ทั้งมิติของสถานศึกษาและบุคคลภายนอก ดังนี้

1. บริษัท ดำเนินกิจกรรมด้านการศึกษาต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งการให้ความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยภาครัฐและภาคเอกชนชั้นนำของประเทศมากกว่า 25 แห่ง บูรณาการในการเพิ่มศักยภาพถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยี ซึ่งถือเป็นภารกิจสำคัญในการสร้างบุคลากรที่มีคุณภาพ เพื่อให้ตอบสนองการเติบโตของกลุ่มบริษัท MFEC Group ภายใต้ชื่อโครงการ MFEC The Next Gen ที่เชื่อมโยงระหว่างภาคอุตสาหกรรมกับภาคการศึกษา ผลานจุดแข็ง 2 ภาคีให้เกิดกลไกในการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในวิชาชีพ ICT ให้กับประเทศอย่างต่อเนื่อง โดยมีการลงนามบันทึกความร่วมมือทางวิชาการ (MOU) กับมหาวิทยาลัยทั้งภาครัฐและเอกชนในรูปแบบการร่วมร่างหลักสูตรพร้อมให้ความรู้ด้าน IT ร่วมกับสถาบันการศึกษาต่าง ๆ ทั้งหมด 12 มหาวิทยาลัยทั่วประเทศ

2. ถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยี แก่บุคคลทั่วไปที่สนใจ ภายใต้โครงการ C Thru เพื่อยกระดับองค์ความรู้ทางเทคโนโลยีให้สังคม โดยผู้เชี่ยวชาญภายในองค์กรที่มีการส่งต่อความรู้ที่หลากหลาย ในรูปแบบเนื้อหาวิดีโอผ่านทางสื่อสังคมออนไลน์จำนวนทั้งสิ้น 10 หัวข้อเทคโนโลยี โดยมีบุคคลทั่วไปจำนวน 2,239 คนที่ติดตามอัปเดตสาระความรู้

จากความท้าทายข้างต้น แสดงให้เห็นว่าสิ่งสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนองค์กรคือพนักงานที่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง แม้เกิดวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการเปลี่ยนแปลง การดูแลกำกับการพัฒนาทักษะพนักงานจึงเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้บรรลุเป้าหมาย และทำให้การดำเนินงานขององค์กรเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## 2.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Management Risk)

ด้วยระบบสารสนเทศมีความสำคัญต่อการบริหารจัดการธุรกิจซึ่งบริษัท มีการวางแผนบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT strategy) สอดคล้องกับกลยุทธ์การจัดการภายในองค์กรและมีการวิเคราะห์บริหารจัดการความเสี่ยงด้าน IT Risk Management ครอบคลุมในทุกด้าน

- (1) ความเสี่ยงกรณีการหยุดชะงักของ IT ซึ่งจะทำให้ธุรกิจหยุดชะงักไปด้วย (Business Disruption Risk)
- (2) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk)
- (3) ความเสี่ยงด้านไอทีภิบาล (IT Governance Risk)

MFEC Group เป็นบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้น จึงมีการวางแผนการดำเนินการประเมินความเสี่ยงกรณี (1) และ (2) ทำให้หากมีประเด็นความเสี่ยงเกิดขึ้นในอนาคตจะมั่นใจได้ว่า ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่องค์กรจะสามารถควบคุมได้ตามแผนสำรองที่วางไว้

สำหรับการบริหารความเสี่ยงด้านไอทีภิบาล มีการกำหนดมาตรการความปลอดภัยของข้อมูลจากการใช้อุปกรณ์พกพาในการทำงาน อาทิเช่น Notebook ของพนักงาน ซึ่งการใช้อุปกรณ์พกพาเป็นเรื่องจำเป็นและเป็นส่วนหนึ่งในการทำงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงมีความเสี่ยงที่ข้อมูลอาจสูญหายหรือข้อมูลหลุดออกไปโดยไม่ตั้งใจ และมีมาตรการในการใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกกฎหมายเนื่องจากความหลากหลายของพนักงานซึ่งอาจลงซอฟต์แวร์ที่ไม่ถูกกฎหมาย จึงต้องมีการควบคุมดูแลและมีกระบวนการป้องกันเพราะถือว่าการละเมิดลิขสิทธิ์ ซึ่งผู้บริหารและผู้บริหารที่กำกับดูแลหน่วยงาน IT Support ได้ร่วมกันกำหนดมาตรการรองรับเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยกำหนดเป็นนโยบายและมาตรการในการควบคุมและป้องกัน พร้อมประกาศให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด



### 3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

#### 3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราจากการที่สินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทต้องทำการสั่งซื้อจากผู้ผลิตในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และได้รับรายได้จากการขายสินค้าและบริการส่วนใหญ่ในรูปเงินบาท ส่งผลให้บริษัทมีภาระผูกพันในการชำระหนี้ในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้นเป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อค่าเงินบาทของอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร ฯลฯ

โดยที่ผ่านมา บริษัทมีมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราล่วงหน้า (Forward Contracts) ครอบคลุมภาระการชำระหนี้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศทั้งจำนวน เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่มีผลต่อรายได้และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

#### 3.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของการให้สินเชื่อ โดยแบ่งลูกค้าของบริษัทเป็น 2 กลุ่ม

กลุ่มที่ 1 ลูกค้าเดิม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีฐานะการเงินมั่นคง ส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้ารายใหญ่ กำหนดพิจารณาเครดิตเทอม 30-60 วัน และ 90 วันสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีประวัติซื้อขายอย่างยาวนาน และประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม

กลุ่มที่ 2 ลูกค้ารายใหม่ ซึ่งบริษัทมีนโยบายให้ชำระหนี้เป็นเงินสดหรือให้ชำระหนี้ผ่านธนาคาร โดยให้เปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต (L/C) อีกทั้งการพิจารณาเงื่อนไขการชำระหนี้เป็นงวดๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความสำเร็จของงานที่ทำ

ทั้งนี้ การพิจารณาให้สินเชื่อจะพิจารณาข้อมูลการวิเคราะห์งบการเงิน รวมทั้งข้อมูลประกอบอื่น ๆ ของลูกค้าแต่ละรายเป็นสำคัญ นอกจากการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญจากลูกหนี้การค้าที่แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนี้ลงบัญชีโดยประมาณการเป็นผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บหนี้และการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทบันทึกผลขาดทุนดังกล่าวเป็นไปตามข้อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 โดยในระหว่างปี 2563 บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Provision for Expected Credit Loss) เป็นจำนวน 25.5 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ของบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

#### 3.3 ความเสี่ยงเรื่องเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุนเป็นจำนวนรวม 431 ล้านบาท และ 129.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9 และร้อยละ 2.7 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการแสดงมูลค่าเงินลงทุนที่อาจไม่สะท้อนภาพทางธุรกิจที่แท้จริงในงบการเงิน สำหรับปี 2563 บริษัทได้ประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทที่ลงทุน โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method: DCF) ซึ่งพิจารณาถึงกระแสเงินสดสุทธิในการดำเนินงานของธุรกิจในอนาคตของแต่ละบริษัท โดยเปรียบเทียบกับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value) ผลการประเมินมูลค่ากิจการที่ลงทุนดังกล่าว ทำให้บริษัทได้ทำการปรับปรุงมูลค่าเงินลงทุนให้สอดคล้องกับผลการประเมินในงบการเงินเฉพาะกิจการแล้ว

ทั้งนี้ สำหรับปี 2563 บริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.9 เป็นจำนวน 5 ล้านบาท และบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 42 เป็นจำนวน 6.9 ล้านบาท เนื่องจากจากการประเมินเงินลงทุนดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

บริษัทยังคงติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทย่อยต้องจัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณาทุกปี มีการติดตามผลการดำเนินงานทุกไตรมาส หากบริษัทย่อยใดมีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอแผนดำเนินการปรับปรุงผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร นอกจากนี้ มีข้อกำหนดให้บริษัทย่อยต้องจัดทำประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

#### 3.4 ความเสี่ยงของการแสดงมูลค่าของค่าความนิยมในงบการเงินรวม

กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมซึ่งแสดงในงบการเงินรวมเป็นจำนวน 258 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 5 ของสินทรัพย์รวม การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ซึ่งต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราดอกเบี้ยในระยะเวลาที่เหมาะสม จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของค่าความนิยม

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี



ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้  
อัตราการเติบโต ร้อยละ 3 ต่อปี

อัตราคิดลดก่อนภาษี ร้อยละ 9 ต่อปี

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราดอกเบี้ยจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

#### 4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risks)

##### ความเสี่ยงจากข้อมูลส่วนบุคคล

ข้อมูลส่วนบุคคลเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนธุรกิจ การเก็บรวบรวม ใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลเป็นสิ่งที่หลีกเลี่ยงไม่ได้ ในขณะที่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเองก็มีความตื่นตัวเรื่องความเป็นส่วนตัวมากขึ้น จากที่มีกฎหมายที่ผ่านการพิจารณาโดยสภานิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.) คือ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act หรือ PDPA) มีผลบังคับใช้วันที่ 1 มิถุนายน 2564 กับองค์กรทุกองค์กรที่เก็บรวบรวม ใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลในราชอาณาจักรไทย

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการเตรียมความพร้อมเพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยบริษัทฯ ได้มีการดำเนินการดังนี้

- การจัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ให้กับพนักงาน
- การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูล (Data Protection Officer หรือ DPO)
- การประเมิน ทำความเข้าใจสถานะปัจจุบันของความพร้อม PDPA ขององค์กรโดยดำเนินการค้นหาข้อมูลและการประเมินการวิเคราะห์ช่องว่าง (Gap Analysis Assessment)
- การแก้ไข ทำการปิดช่องว่างโดยใช้การควบคุม เช่น การพัฒนานโยบายข้อมูลและการใช้เครื่องมือรักษาความปลอดภัย
- การตรวจสอบการทำงานของ PDPA อย่างต่อเนื่องผ่านการ PDPA Health Check เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินการเป็นไปอย่างถูกต้อง

#### 5. ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption Risks)

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น จึงมีการกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และกำหนดแนวทางการปฏิบัติครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการขาย การให้บริการ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริจาค การให้การสนับสนุนในรูปแบบต่าง ๆ อาทิเช่น การเลี้ยงรับรอง ไปจนถึงการให้หรือรับของขวัญ เพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติ โดยจัดทำเป็นคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และจัดให้มีการฝึกอบรมให้กับพนักงาน ทั้งนี้บริษัทฯ มีการจัดทำ

หนังสือแจ้งถึงลูกค้าและคู่ค้า เพื่อให้รับทราบถึงแนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจขององค์กรด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ในปี 2562 บริษัทได้จัดทำแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน และได้ยื่นแบบประเมินส่งไปยังคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน หรือ Private Sector Collective Action against Corruption (CAC) เพื่อเข้ารับการพิจารณา ซึ่งเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 ได้มีมติรับรองให้บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ทั้งนี้ ในปี 2563 บริษัท ฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจเสมอมา และยังได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับพันธมิตรทางธุรกิจเป็นอย่างมาก จึงมีการส่งจดหมายพันธมิตรทางธุรกิจ โดยมีการระบุเนื้อหาเกี่ยวกับความคาดหวังต่อพันธมิตรทางธุรกิจ และมีการกำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อสื่อสารให้พันธมิตรทางธุรกิจได้ทราบเกี่ยวกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ การจัดการ รวมถึงระเบียบปฏิบัติของบริษัทเพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีร่วมกันทั้งสองฝ่าย

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

MFEC Group ตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีสมัยใหม่ รวมไปถึงวิถีชีวิตและความต้องการที่เปลี่ยนไปของสังคมไทย ซึ่ง MFEC มุ่งมั่นเสริมสร้างรากฐานของประเทศให้มั่นคงด้วยการเสริมสร้างความรู้ทางการศึกษา โดยได้วางแนวทางของการสร้างความยั่งยืนในด้านต่าง ๆ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีในอนาคต พร้อมกับการสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม รวมถึงการพัฒนาเศรษฐกิจที่เพิ่มโอกาสการกระจายรายได้เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชากรในสังคมและดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โดยยึดหลักกรรมมาภิบาล จริยธรรมอันดี เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมด้วยการขับเคลื่อนวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อการพัฒนาองค์กรและการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

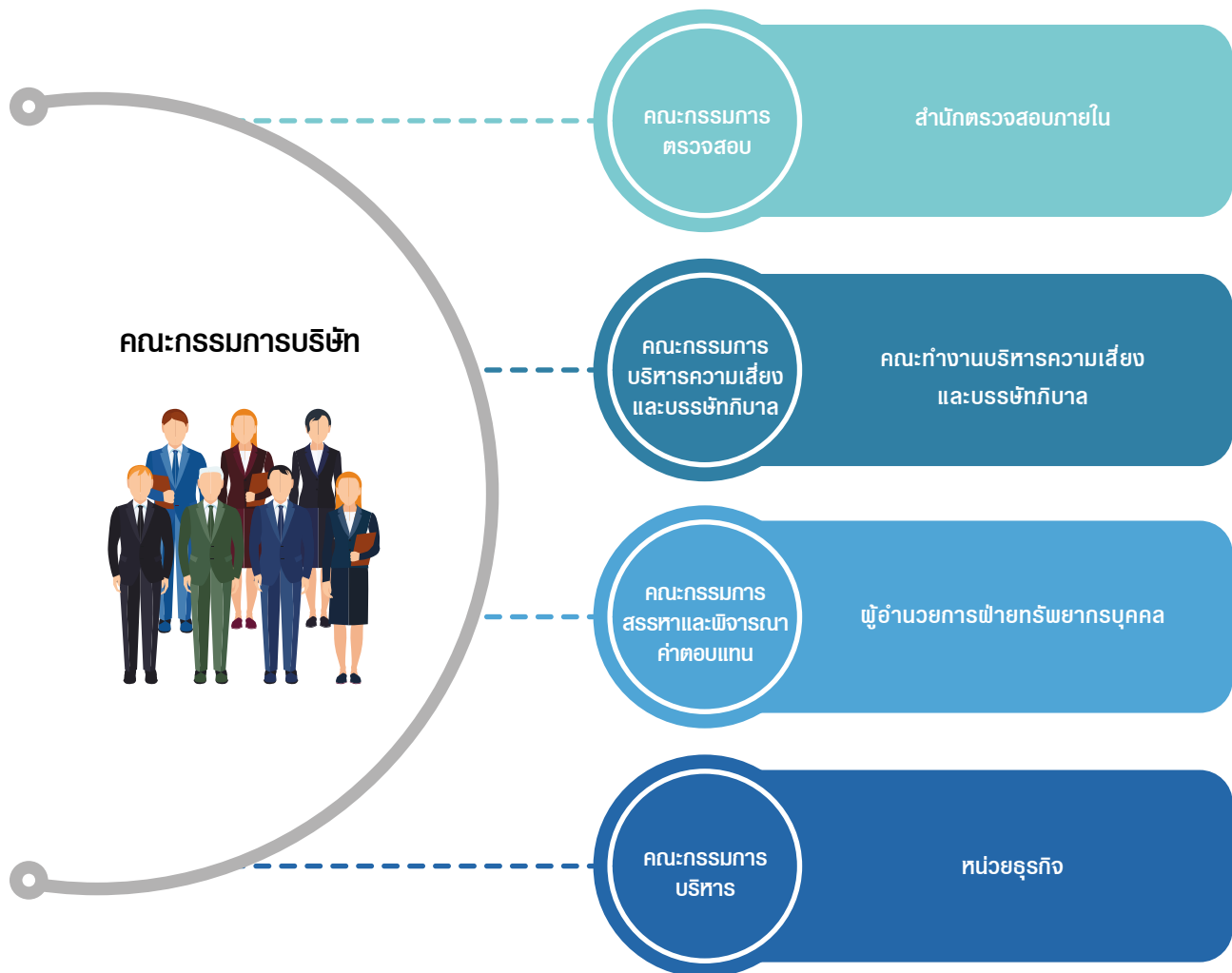
#### “แบ่งปันขับเคลื่อนสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน”

ซึ่งสอดคล้องและเป็นไปตามทิศทาง/แผนงานเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของ MFEC Group ซึ่งมุ่งเน้นดำเนินธุรกิจด้วยความยั่งยืน ดำเนินกิจการภายใต้หลักจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและการจัดการที่ดี นับเป็นกลยุทธ์สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรเน้นการพัฒนาขีดความสามารถในการให้บริการที่เป็นประโยชน์ผลักดันและสอดแทรกแนวคิดในความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนในกระบวนการทำงาน อันเป็นการสร้างวัฒนธรรมขององค์กรควบคู่กับการเสริมสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์กับผู้เกี่ยวข้องทุกส่วนไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคมส่วนรวมเพื่อประโยชน์ในอนาคต ดังนี้



## โครงสร้างด้านการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทวางโครงสร้างการบริหารงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่เป็นผู้นำในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย



## ขั้นตอนการประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน



## ประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ

ประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ	ขอบข่ายภายในองค์กร	ขอบข่ายภายนอกองค์กร	หัวข้อที่นำเสนอในรายงาน	การพัฒนาที่ยั่งยืน
<b>การกำกับดูแลกิจการโครงสร้าง</b> - การกำกับดูแลกิจการ	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การกำกับดูแลกิจการ มิติเศรษฐกิจ	
<b>หลักจริยธรรมทางธุรกิจ</b> - จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ - จรรยาบรรณของพนักงาน - การกำกับดูแลของบริษัท - การสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุม - ภายในและการตรวจสอบภายใน - การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	หลักจริยธรรมทางธุรกิจ มิติเศรษฐกิจ	
<b>การบริหารจัดการความเสี่ยง</b> - โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง - กระบวนการบริหารความเสี่ยง - การสร้างและปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่คำนึงถึงความเสี่ยง	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การบริหารจัดการ ความเสี่ยง มิติเศรษฐกิจ	
<b>การสร้างการเข้าถึงและให้ความรู้เรื่องเทคโนโลยี</b>	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน	การสร้างการเข้าถึงและให้ความรู้เรื่องเทคโนโลยี มิติสังคม	
<b>การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล</b> - การส่งเสริมความหลากหลายและการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเท่าเทียม - การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การบริหารจัดการ ทรัพยากรบุคคล มิติสังคม	    
<b>การดำเนินงานด้านสังคม</b>	ธุรกิจIT และสถาบันการศึกษา	ลูกค้า ชุมชนและสังคม	การดำเนินงานด้านสังคม มิติสังคม	
<b>การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท</b>	ทุกธุรกิจ	พนักงาน ชุมชนและสังคม	การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ของบริษัท มิติสังคม	



## เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals)

บริษัทพิจารณาให้ความสำคัญกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน Sustainable Development Goals (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ จำนวน 6 เป้าหมายหลัก ได้แก่ เป้าหมายที่ 3, 4, 8, 9, 12, 13 ซึ่งสอดคล้องตามประเด็นสาระสำคัญของบริษัท แต่ในขณะเดียวกัน ก็ยังให้การสนับสนุนอีก 11 เป้าหมาย ได้แก่ 1, 2, 5, 6, 7, 10, 11, 14, 15, 16, 17 เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย



### คำอธิบายหลักการ

เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ซึ่งเป็นกรอบทิศทางการพัฒนาของโลก เพื่อให้ประเทศต่าง ๆ นำไปปฏิบัติให้บรรลุผลสำเร็จ เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนในด้านเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อมในช่วงระยะเวลา 15 ปี (เดือนกันยายน 2558 – สิงหาคม 2573) เป็นการพัฒนาที่คำนึงถึงความเป็นองค์รวมของทุก ๆ ด้านอย่างสมดุล บนพื้นฐานของทรัพยากรธรรมชาติ ภูมิปัญญาและวัฒนธรรม ด้วยการมีส่วนร่วมของประชาชนทุกกลุ่ม ด้วยความเอื้ออาทร เคารพซึ่งกันและกัน เพื่อความสามารถในการพึ่งตนเอง และคุณภาพชีวิตที่อย่างเท่าเทียม

#### เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน 17 เป้าหมาย ประกอบด้วย

เป้าหมายที่ 1: ขจัดความยากจน (No Poverty)

เป้าหมายที่ 2: ขจัดความหิวโหย (Zero Hunger)

เป้าหมายที่ 3: การมีสุขภาพและความเป็อยู่ที่ดี  
(Good Health and Well-being)

เป้าหมายที่ 4: การศึกษาที่เท่าเทียม (Quality Education)

เป้าหมายที่ 5: ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality)

เป้าหมายที่ 6: การจัดการน้ำและสุขาภิบาล  
(Clean Water and Sanitation)

เป้าหมายที่ 7: พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้  
(Affordable and Clean Energy)

เป้าหมายที่ 8: การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ  
(Decent Work and Economic Growth)

เป้าหมายที่ 9: อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน  
(Industry, Innovation and Infrastructure)

เป้าหมายที่ 10: ลดความเหลื่อมล้ำ (Reduced Inequalities)

เป้าหมายที่ 11: เมืองและถิ่นฐานมนุษย์อย่างยั่งยืน  
(Sustainable Cities and Communities)

เป้าหมายที่ 12: แผนการบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน  
(Responsible Consumption and Production)

เป้าหมายที่ 13: การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ  
(Climate Action)

เป้าหมายที่ 14: การใช้ประโยชน์จากมหาสมุทรและทรัพยากรทางทะเล  
(Life below Water)

เป้าหมายที่ 15: การใช้ประโยชน์จากระบบนิเวศทางบก (Life on Land)

เป้าหมายที่ 16: สังคมสงบสุข ยุติธรรม ไม่แบ่งแยก  
(Peace, Justice and Strong Institutions)

เป้าหมายที่ 17: ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน  
(Partnerships for the Goals)

# VALUE CHAIN MFEC

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเอ็มเฟค



ธุรกิจต้นน้ำ

สินค้า Hardware ผลิต

สินค้า Software ผลิต



การพัฒนาสินค้า  
Tailor Made Application

การพัฒนาสินค้า  
Software

ธุรกิจปลายน้ำ



บริการติดตั้ง  
IT Infrastructure  
ให้กับลูกค้า

บริการดูแลรักษา  
และให้คำปรึกษากับลูกค้า

การลงทุนในธุรกิจ  
Start-up

## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เอ็ม เอฟ อี ซี (Value Chain MFEC)

แนวทางการบริหารห่วงโซ่คุณค่า หรือ (Value Chain) ของบริษัท มุ่งเน้นไปที่ 2 กระบวนการ คือ กระบวนการสร้างคุณค่า และ กระบวนการสนับสนุน ซึ่งบริษัทมีการกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุม มีขั้นตอนการวัดและประเมินกระบวนการต่าง ๆ มาอย่างต่อเนื่อง โดยกระบวนการบางส่วนจะควบรวมอยู่ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง อาทิ การวัดความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น

อย่างไรก็ตามไม่ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการใด เป้าหมายสำคัญของการประกอบธุรกิจก็คือ “การสร้างผลกำไรอย่างยั่งยืน” โดยกำไรดังกล่าวจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อองค์กรมีความสามารถในการแข่งขันและการสร้าง Value ให้กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าตัดสินใจซื้อสินค้าและบริการจากเรา จึงเป็นที่มาของการดำเนินกิจกรรมหลักที่จะเชื่อมโยงสู่การสร้างมูลค่า (Value Activities) ที่ผ่านมาบริษัทได้มีการแบ่งกิจกรรมการสร้างมูลค่า ออกเป็น 2 ชนิด คือ



#### 1. กระบวนการสร้างคุณค่า (Primary Activities)

หมายถึง กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตสินค้า/ผลิตภัณฑ์/บริการโดยตรง การส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า รวมทั้งบริการหลังการขายที่มีคุณภาพ



#### 2. กระบวนการสนับสนุน (Support Activities)

หมายถึง กิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นส่วนสนับสนุนหรือทำให้ Primary Activities ดำเนินไปโดยสะดวกและมีประสิทธิภาพ ประกอบด้วยรายละเอียดตามตาราง

กระบวนการสร้างคุณค่า	กระบวนการสนับสนุน
1. ดำเนินการเก็บ Input ต่าง ๆ ด้าน Raw Material และ Delivery	- เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักด้านการลดต้นทุนที่ซ้ำซ้อนและมุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการ บริษัทได้จัดเก็บข้อมูลความคิดเห็นในแง่ต่าง ๆ จากลูกค้า พร้อมนำมาปรับปรุงเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดประกอบกับการพัฒนาระบบภายในให้มีความรวดเร็ว โดยลดกระบวนการต่าง ๆ ที่ไม่จำเป็น แต่ขณะเดียวกันทุกขั้นตอนมีการเก็บข้อมูลและกระบวนการตรวจสอบที่โปร่งใส
2. ดำเนินการแปรสภาพ Input ต่าง ๆ ให้เป็นสินค้า/บริการ พร้อมกับการพัฒนาศักยภาพ ความสามารถในการทำงานของพนักงาน เพื่อให้การบริการที่เป็นเลิศ ตลอดจนสนับสนุนแนวคิดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า	- บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมศักยภาพของบุคลากรผ่านกิจกรรมที่สำคัญหลายกิจกรรม อาทิ ATM Podcast - การจัดโปรแกรม The Meet Up เพื่อสนับสนุนให้พนักงานแลกเปลี่ยนความรู้และการจัดรายการ C Thru ถ่ายทอดความรู้ผ่านช่องทางออนไลน์ - มุ่งสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานมีความเข้าใจนโยบายและการบริหารธุรกิจให้ดำเนินไปในทิศทางที่มุ่งสู่เป้าหมายเดียวกัน ผ่านทางแอปพลิเคชัน MPY และกิจกรรมต่าง ๆ ภายในองค์กร
3. ผลักดันสินค้า/บริการให้เป็นที่รู้จักของลูกค้าและคู่ค้า พยายามโน้มน้าวให้ลูกค้าซื้อสินค้า/บริการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะหมายถึงความรวมถึง การติดตั้ง การซ่อมบำรุง บริการอะไหล่ และการรับประกันสินค้า/บริการต่าง ๆ	- กิจกรรมการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งกิจกรรมดังกล่าวจะดูแลรับผิดชอบโดยตรงจากหน่วยธุรกิจ (Business Unit) และมีการประเมินผลอยู่ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง - เน้นการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในทุกการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า - สนับสนุนการนำระบบ ERP กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับการขาย

กระบวนการสร้างคุณค่า	กระบวนการสนับสนุน
<p>4. การดำเนินงานร่วมกับกับคู่ค้า แนวทางการคัดกรองคู่ค้า ตลอดจนการประเมินงานคู่ค้า</p>	<p>- กิจกรรมการคัดกรองคู่ค้าของบริษัทจะเป็นในลักษณะ การพิจารณาความเหมาะสมในมิติต่าง ๆ ก่อนการเซ็นสัญญาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ประกอบด้วย 5 ขั้นตอนหลัก ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. แผนกบัญชี คัดกรองจากเอกสารด้านภาษี (ภ.พ.) เอกสารการจดทะเบียนเพื่อตรวจสอบและอนุมัติการดำเนินงาน</li> <li>2. แผนก Partner Alliance ดำเนินการตรวจสอบเงื่อนไขสัญญาต่าง ๆ อาทิ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขที่ผิดกฎหมายของบริษัหรือไม่ หรือการตรวจสอบข้อเสียเปรียบทางการค้า</li> <li>3. แผนกกฎหมาย ตรวจสอบสัญญาการลงนามต่าง ๆ ก่อนการร่วมมือเป็น “พันธมิตรทางธุรกิจ” ว่าถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่</li> <li>4. แผนกขาย พิจารณาถึงกรอบความร่วมมือในการทำให้ข้อตกลงในการเสนอ/ซื้อบริการและผลิตภัณฑ์บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกันระหว่างองค์กรและลูกค้า</li> <li>5. แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ พิจารณาถึงศักยภาพในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ศึกษาเทรนด์เทคโนโลยี ศึกษาความต้องการของลูกค้าและตลาดโดยรวม ตลอดจนพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อรองรับการบริการต่าง ๆ</li> </ol> <p>- การประเมิน</p> <p>แผนก Partner Alliance จะมีการพิจารณาความสามารถในการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นรายไตรมาส อิงตามปีงบประมาณภายในองค์กรเป็นหลัก โดยกรอบการพิจารณานั้นเพื่อดูแลควบคุม รวมถึงแนวทางการแก้ไขปัญหาและดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ บรรลุเป้าหมายร่วมกันในไตรมาสถัดไป</p>




### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย คือส่วนประกอบสำคัญในกลยุทธ์ความยั่งยืนของ MFEC อีกทั้งยังช่วยให้เราจัดลำดับความสำคัญ พร้อมจัดทำแผนปฏิบัติงานและกิจกรรมต่าง ๆ ได้ดียิ่งขึ้น โดยกำหนดอยู่บนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้ระบบการบริหารจัดการที่ดี คณะกรรมการและผู้บริหารมีวิสัยทัศน์และมีความรับผิดชอบต่อหน้าที่ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงจัดให้มีกระบวนการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้ ตลอดจนเคารพในสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะนำบริษัทไปสู่การดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคง เพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน รวมถึงการมีประสิทธิภาพในการจัดการที่ส่งผลถึงความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในระยะยาวโดยครอบคลุม โดยจำแนกผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็น 5 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การดำเนินงาน
<p>สังคมและชุมชน</p> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การเป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ</li> <li>- ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์</li> <li>- ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม</li> <li>- จัดกิจกรรมส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญา เพื่อพัฒนาความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างนวัตกรรมที่สร้างผลกระทบต่อสังคม</li> <li>- สร้างความก้าวหน้าต่อองค์กร</li> <li>- ส่งเสริมความสบายให้กับวิถีการดำเนินชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บทความรับผิดชอบต่อสังคม</li> </ul>
<p>ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร</p> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีตามมาตรฐาน AGM Checklist</li> <li>- การจัดทำรายงานประจำปี</li> <li>- การจัดทำ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ร่วมกำหนดทิศทางการดำเนินงาน</li> <li>- ผลตอบแทนการลงทุนที่สูงและยั่งยืน</li> <li>- มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการจัดความเสี่ยง</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตามนโยบายความยั่งยืนของบริษัท</li> <li>- ตามกรอบการกำกับดูแลกิจการ</li> </ul>
<p>ลูกค้า</p> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การสื่อสารตามแผนงานบริการแบบยืดหยุ่น</li> <li>- พบปะลูกค้าอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าหลังเสร็จโครงการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลิตภัณฑ์สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง</li> <li>- รักษาความลับของลูกค้า</li> <li>- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บทความรับผิดชอบต่อลูกค้า</li> </ul>
<p>คู่ค้าและเจ้าหนี้</p> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมมือหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย</li> <li>- ไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้ ไม่ว่ากรณีใด</li> <li>- ติดต่อสื่อสารกันอย่างต่อเนื่อง ทั้งผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริตและสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า</li> <li>- ระยะเวลาจ่ายเป็นที่ยอมรับได้</li> <li>- การสร้างมูลค่าเพิ่มและความร่วมมือระยะ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บทความรับผิดชอบต่อคู่ค้าหรือเจ้าหนี้</li> </ul>



กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การดำเนินงาน
<p>พนักงาน</p> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่</li> <li>- สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต</li> <li>- ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการทำงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข</li> <li>- ผลตอบแทนที่เป็นธรรมปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บทความรับผิดชอบต่อพนักงาน</li> <li>- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้</li> </ul>





### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท



ภายใต้วิกฤตโควิด-19 บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องให้พนักงานทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) แต่เมื่อการแพร่ระบาดเริ่มลดลง การเปิดให้พนักงานกลับมาทำงานที่บริษัทฯ ในสภาพแวดล้อมที่ดีเป็นสิ่งจำเป็นมาก MFEC จึงได้เพิ่มมาตรการในการดูแลสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงานทุกคน ที่ยังต้องอยู่ภายใต้นโยบายรักษาระยะห่างทางสังคม (Social Distancing)

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

# 1.

วางแอลกอฮอล์ประจำจุดต่าง ๆ ภายในออฟฟิศ ให้พนักงานสามารถใช้ได้ตลอดเวลา เพื่อช่วยป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อโรคต่าง ๆ ที่อาจเสี่ยงต่อการติดเชื้อโควิด-19



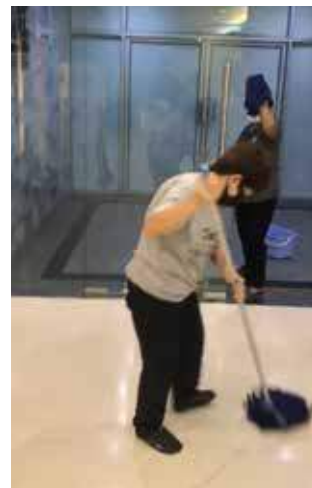


## 2.

แจ้งให้พนักงานทุกคนสวมใส่หน้ากากอนามัยทุกครั้งก่อนออกจากบ้าน เพื่อป้องกันการเสี่ยงติดเชื้อจากผู้อื่น รวมถึงการกระจายเชื้อสู่ผู้อื่นในกรณีที่เรารู้สึกป่วยและมีเชื้อโดยที่เราไม่รู้ตัว เนื่องจากเชื้อโรคโควิด-19 สามารถติดต่อกันได้ผ่านการไอ การจาม น้ำมูกและน้ำลายจากผู้มีเชื้อ

## 3.

พนักงานทำความสะอาดได้ะทำงานของตนเองด้วยแอลกอฮอล์ทุก ๆ 30 นาที หรือบ่อยครั้ง นอกจากนี้ ยังมีแม่บ้านคอยทำความสะอาดในบริเวณจุดสัมผัสต่าง ๆ เช่น ปุ่มกดเปิดประตู รววจับประตู เป็นต้น



## 4.

รณรงค์ให้พนักงานล้างมือด้วยสบู่หรือเจลล้างมือที่มีส่วนผสมของแอลกอฮอล์เกิน 70% สามารถช่วยฆ่าเชื้อโรคโควิด-19 ได้ โดยเฉพาะพนักงานที่เดินทางโดยใช้ระบบขนส่งสาธารณะที่มีผู้ใช้จำนวนมาก เมื่อหยิบจับหรือสัมผัสอะไรแล้ว ควรล้างมือด้วยเจลล้างมือทันที เพื่อป้องกันการแพร่กระจายเชื้อต่อจากการสัมผัส

## 5.

รณรงค์แบ่งปันอาหารกัน ในช่วงสถานการณ์โควิด-19 พนักงานไม่ควรแบ่งปันอาหารทานร่วมกัน การกินร้อนช้อนกลางคงไม่เพียงพอเนื่องจากโรคนี้สามารถติดต่อกันได้ง่ายมาก ๆ ผ่านน้ำลายของผู้ที่มีเชื้อ ฉะนั้นการป้องกันเบื้องต้น พนักงานทุกคนควรแบ่งอาหารกันรับประทานให้ชัดเจน เลือกทานอาหารเฉพาะจานของตัวเอง เพื่อลดการเสี่ยงติดเชื้อจากบุคคลอื่น



## 6.

เว้นระยะ Social Distancing กำหนดให้พนักงานนั่งทำงานห่างกันระยะ 2 เมตร หรือเก้าอี้ตัวเว้นตัว เพื่อป้องกันการแพร่กระจายเชื้อ ต่อจากการสัมผัส การไอจาม หรือการพูดคุยกัน





## 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหารและพนักงานของ MFEC Group มุ่งมั่นและเดินหน้าในสร้างคุณค่าระหว่างองค์กรและสังคม ตลอดจนสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” (“หลักการ 8 ข้อ”) โดยมีรายละเอียดในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ กิจกรรมพนักงาน คู่ค้า และส่วนของมูลนิธิ ซึ่งบริษัทและบริษัทในกลุ่มเอ็มเฟ็ดให้การสนับสนุน ดังนี้

**1) การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม** MFEC Group มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เสมอภาค และเป็นธรรม เคารพในสิทธิทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสีย ยึดถือการทำธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เสมอภาคและแข่งขันอย่างเป็นธรรม

- ดำเนินธุรกิจต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพและปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่ตกลงกันและกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด อาทิเช่น กรณีการดำเนินงานโครงการซึ่งผลิตภัณฑ์หรือรุ่นของสินค้าที่ตกลงซื้อขายและให้บริการตามสัญญา สิ้นสุดการผลิต บริษัทจะจัดหาผลิตภัณฑ์รุ่นที่ดีกว่าและมีคุณภาพไม่ต่ำกว่าที่ตกลงให้กับลูกค้าเพื่อประโยชน์ในการใช้งานตามที่ตกลงในสัญญา

- เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า มีกระบวนการเปลี่ยนสินค้าหากพบว่ามีความบกพร่องในคุณภาพของสินค้าที่จัดส่ง

- ไม่เรียก หรือ ไม่รับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายและจรรยาบรรณของพนักงานและผู้บริหาร (Code of Conduct) ในการปฏิบัติและติดต่อกับคู่ค้า พร้อมทั้งแจ้งเป็นหนังสือเกี่ยวกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของ MFEC ต่อคู่ค้ากับบริษัททุกราย (ทั้งในประเทศและต่างประเทศ)

- ดำเนินการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่งกัน ภายใต้กรอบกติกาในการแข่งขัน โดยไม่แสวงหาข้อมูลของคู่แข่งทางทางการค้าที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งด้วยการให้ร้ายหรือกระทำใดๆ โดยไม่เป็นความจริง เพื่อประโยชน์ของ MFEC

- ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่พรรคหรือกลุ่มการเมืองใด ไม่ให้การสนับสนุนกิจกรรมของพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่งโดยเฉพาะ

#### เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สิน

- ส่งเสริมการปฏิบัติตามสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิทางศีลธรรม โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างรู้คุณค่า และมีประสิทธิภาพ มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง ไม่สนับสนุนการกระทำที่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดเป็นนโยบายด้าน IT Governance พร้อมประกาศภายในองค์กรให้ทุกคนปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด

#### ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม

- เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิตามหน้าที่ในระบบประชาธิปไตยในการเลือกตั้งอย่างมีอิสระ โดยไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร

- เปิดโอกาสให้พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า และพันธมิตรทางการค้าเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ ของบริษัท หรือสนับสนุนทุนทรัพย์หรือสิ่งของตามความประสงค์ อาทิ เช่น TIS Inc. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ร่วมสนับสนุนทุนทรัพย์ให้กับมูลนิธิปันปัญญา เพื่อดำเนินการสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษาให้กับเด็กไทยในถิ่นทุรกันดารในปี 2563



**2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน** ด้วยคณะกรรมการบริษัท MFEC ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ อาทิเช่น การให้สินบน (Anti - Corruption) จึงได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารดำเนินการยื่นเข้าเป็นสมาชิกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Private Sector collective Action coalition against Corruption หรือ CAC) และอยู่ระหว่างรอการพิจารณาเข้าเป็นสมาชิก และปรับปรุงคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร ตามหลักเกณฑ์ CG ใหม่ซึ่งแบ่งหลักปฏิบัติออกเป็น 8 หลักเกณฑ์ ประกอบด้วย นโยบายการบริหารความเสี่ยง, นโยบายการควบคุมคุณภาพการให้บริการ, นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน, นโยบาย IT Governance, นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายความยั่งยืน ประกาศให้ผู้บริหารและพนักงานภายในองค์กรรับทราบและยึดถือปฏิบัติ และเผยแพร่ให้ผู้ลงทุนโดยทั่วไปรับทราบในเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th)



นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานในทุกระดับยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

- คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่สอดส่องดูแลและกำกับการบริหารงานของกิจการภายใต้นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร

- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/การจัดซื้อ จัดจ้างกับภาครัฐหรือเอกชน ให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการรับ/การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ/ภาคเอกชน ซึ่งกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ :-

- 1) ดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา เมื่อมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ/เอกชน

- 2) ก่อนรับ หรือ ให้ของขวัญ/ของที่ระลึก ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่นักในหน้าที่การงาน ควรมีราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส

- 3) ไม่รับ หรือ ให้ของขวัญของที่ระลึกเป็นเงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้นทองคำ อัญมณี หรือสิ่งของอื่นที่มีมูลค่าเป็นเงินได้

- 4) ไม่รับ หรือ ให้ของขวัญของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

- 5) ในกรณีขอให้บริจาคทรัพย์สินเพื่อการหนึ่งการใด สามารถกระทำได้โดยผ่านกระบวนการอนุมัติที่ถูกต้อง โปร่งใส และภายในวงเงินที่เหมาะสม

- 6) เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ/ของที่ระลึกเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลัง

โดยกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น และหากตรวจพบความผิดปกติให้รายงานเหตุการณ์ต่อคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยทันที

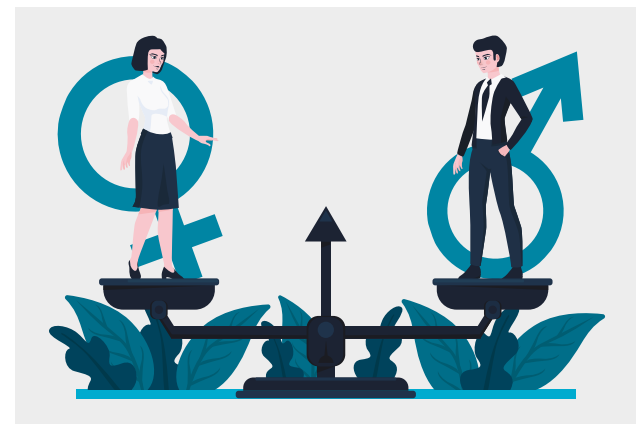


**3) การเคารพสิทธิมนุษยชน** ด้วยสิทธิที่มนุษย์ทุกคนมีความเท่าเทียมกัน มีศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรอง ทั้งความคิดและการกระทำที่ไม่มีการล่วงละเมิดได้ โดยได้รับความคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อคุณค่าของความเป็นมนุษย์ จึงกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานให้ความสำคัญในเรื่องสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของสังคมและการดำเนินธุรกิจ โดย

- บริษัทสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน ดูแลให้มีการปฏิบัติให้ถูกต้องไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน เป็นไปตามกฎหมาย อาทิเช่น การว่าจ้างแรงงาน การว่าจ้างผู้พิการ ไม่มีแรงงานเด็กหรือแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย

- บริษัทให้ความสำคัญและปฏิบัติตามหลักสากลในการจ้างงาน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ ให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่เลือกปฏิบัติและไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน อาทิเช่น เพศ อายุ เชื้อชาติและศาสนา สภาพร่างกาย ความคิดเห็นทางการเมือง

- บริษัทกำหนดมาตรการให้มีความคุ้มครองพนักงานที่แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เท่าเทียมกัน โดยจะได้รับความคุ้มครองและไม่ถูกลงโทษ

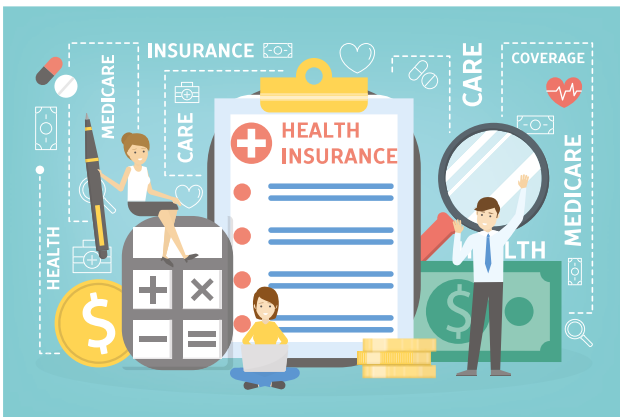


**4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม** ด้วยทรัพยากรบุคคลขององค์กร เป็นกลไกที่สำคัญในการขับเคลื่อน MFEC Group สู่อำนาจสำเร็จ คณะผู้บริหารจึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติกับพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิพื้นฐานด้วยหลักความเท่าเทียมกัน โดยมุ่งหวังให้พนักงานทำงานด้วยความสงบสุขทำให้สังคม MFEC นำอยู่จะช่วยเหลือส่งเสริมศักยภาพในการทำงาน และทำให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งคณะผู้บริหารและฝ่ายทรัพยากรบุคคล ได้กำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแล และใส่ใจพนักงานในองค์กรทุกระดับชั้น โดยกำหนดให้หัวหน้าสายบังคับบัญชาดูแลให้เกิดความเป็นธรรม หลีกเลี่ยงการกระทำที่ไม่เป็นธรรมอันส่งผลกระทบต่อความรู้สึกไม่มั่นคงในหน้าที่ทำงาน หรือสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจ กำหนดให้ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม เคารพต่อศักดิ์ศรีโดยอยู่บนพื้นฐานของความเท่าเทียมกัน กำหนดเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพ การเลื่อนตำแหน่ง การดูแลสวัสดิภาพ และการให้ผลตอบแทน รวมถึงการพัฒนาพนักงานโดยเพิ่มความรู้ และทักษะอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทจัดให้มีสวัสดิการ การรักษาพยาบาล การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันชีวิตและสุขภาพ และสวัสดิการยืมยืม เพื่อดูแลสุขภาพของพนักงานและบุคคลในครอบครัวของพนักงานในทุกระดับชั้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

- กำหนดช่องทางและมาตรการในการคุ้มครองพนักงานร้องเรียน / แจ้งเบาะแส / ให้ข้อเสนอแนะ โดยได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกละเมิด หรือกลั่นแกล้งให้ไม่สามารถทนปฏิบัติงานกับองค์กรต่อไปได้



**5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค** พันธกิจของบริษัท “เรามุ่งที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้นำระดับประเทศในกลุ่มผู้ประกอบการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร โดยสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ ให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ผ่านการรับรองมาตรฐานสากล และราคายุติธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท โดยเราจะเป็นผู้นำในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่นและกระจายรายได้ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั่วประเทศ”

MFEC ยึดมั่นต่อการบริการอย่างมีอาชีพ ด้วยความเชี่ยวชาญตามมาตรฐานสากล เพื่อความพึงพอใจของลูกค้าอันเป็นสิ่งสำคัญ ที่องค์กรตระหนักและยึดมั่นเสมอมา และกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติในการให้บริการ ดังนี้

- กำหนดให้หน่วยงานขายนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน ตรงกับความต้องการของลูกค้าด้วยเทคโนโลยีที่เหมาะสมและมีความปลอดภัย โดยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

- มีกระบวนการดำเนินงานตามมาตรฐานสากล ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือกสินค้า ตรวจสอบคุณภาพ มีระบบการจัดส่งสินค้าที่รวดเร็ว
- มีกระบวนการส่งคืนผลิตภัณฑ์ที่พบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพให้กับลูกค้า พร้อมกระบวนการวิเคราะห์ แนะนำผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมเพิ่มเติมหากพบถึงความผิดปกติในระหว่างกระบวนการติดตั้งและเชื่อมต่ออุปกรณ์และระบบต่าง ๆ



**6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม** MFEC Group คำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการใช้พลังงานเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมควบคู่กับการดำเนินธุรกิจขององค์กร ซึ่งกำหนดเป็นแนวปฏิบัติด้านการรักษาสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินกิจกรรมส่งเสริมให้พนักงานดำเนินกิจกรรม เพื่อใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า มีประสิทธิภาพ เน้นการประหยัดพลังงานไฟฟ้า ลดสภาวะเรือนกระจกและลดภาวะโลกร้อน อาทิเช่น การใช้กระดาษถ่ายเอกสารที่ใช่แล้วในการสำเนาเอกสาร, การปรับปรุงพัฒนา ERP เพื่อสื่อสารภายในแทนการใช้กระดาษ, ปรับปรุงระบบ email โดยนำระบบ Cloud มาใช้ในการเก็บข้อมูล, การนำเอาเทคโนโลยี Virtualization คอมพิวเตอร์ Server มาใช้เพื่อแบ่งเบาและลดการกระจายภาระหน้าที่ของเครื่องหนึ่งเครื่องใดเพื่อประหยัดพลังงาน, การปรับมาใช้เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กทดแทนการใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ ฯลฯ

- ไม่กระทำการใด ๆ และไม่สนับสนุนให้กระทำการใด ๆ อันเป็นผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมในการทำงาน



**7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม** นอกเหนือจากนโยบายการประหยัดพลังงาน ตระหนักและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมแล้ว MPEC Group ยังคงยึดมั่นต่อพันธกิจขององค์กร เน้นการสร้างงานในระดับท้องถิ่น กระจายรายได้เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในประเทศ อาทิ การจ้างงานผู้พิการทางสายตาในโครงการนวดบำบัดคอ บ่า ไหล่ เพื่อสนับสนุนให้ผู้พิการมีอาชีพเป็นหลักแหล่งสร้างรายได้เลี้ยงชีพและครอบครัวได้โดยตรงไม่ต้องผ่านหน่วยงานใด และบริษัทร่วมส่งเสริมการจัดทำกิจกรรมการดำเนินงานของ “มูลนิธิปันปัญญา” โดยในปี 2563 บริษัทบริจาคเงินเข้าสมทบทุนเพื่อสนับสนุนกิจกรรมของมูลนิธิเพิ่มเติมอีกเป็นจำนวนเงิน 200,000 บาท และสนับสนุนให้พนักงานภายในองค์กรได้มีส่วนร่วมแบ่งปันความรู้ในการพัฒนาสังคม เพื่อความภาคภูมิใจในอาชีพและได้เป็นส่วนหนึ่งในการสนับสนุนการศึกษาของเด็กไทยในพื้นที่ห่างไกล ช่วยพัฒนาสังคมได้อย่างยั่งยืนต่อไป



**8) นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน** คณะกรรมการบริหารเล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยต้องดำเนินการพัฒนาบุคลากรควบคู่กับการพัฒนานวัตกรรม ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน ลดขั้นตอนความซ้ำซ้อนในการทำงาน ซึ่งในทุกปี ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะดำเนินการจัดฝึกอบรมในโครงการ Share & Shine เพื่อถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ให้กันภายในองค์กร อีกทั้ง หัวหน้าหน่วยงานได้รับการมอบหมายจากฝ่ายบริหารให้พิจารณานวัตกรรมกระบวนการ/แนวทางปรับปรุงกระบวนการทำงาน ลดขั้นตอนเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานภายในของแต่ละหน่วยงานซึ่งในปี 2563 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาปรับปรุงและพัฒนานวัตกรรมซึ่งช่วยลดความซ้ำซ้อนและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ดังนี้

1) แผนกทรัพยากรบุคคล People Excellence ร่วมพัฒนา Application “MPY” กับทีม Digital Delivery เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารระหว่าง “ผู้บริหารและพนักงาน”, “พนักงานและพนักงาน”, จอห้องประชุมด้วยตนเองเพื่อลดความซ้ำซ้อนในการทำงานและเป็นการประหยัดกระดาษ และทรัพยากรแรงงานบุคคล ทำให้พนักงานทุกคนไม่พลาดสาระสำคัญต่างๆ ที่จะสื่อสารถึงพนักงาน

2) แผนกตรวจสอบคุณภาพโครงการ Quality Assurance เพื่อตรวจสอบคุณภาพการดำเนินงานโครงการให้เป็นไปตามขั้นตอนและแผนกระบวนการทำงานของโครงการ ทำการพัฒนาระบบ Budget เพื่อช่วยในการทำ Budget Planning ของบริษัท ช่วยลดขั้นตอนการทำ Budget Planning ให้รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากขึ้น และทำการปรับปรุงโปรแกรม MPEC Portfolio Management (MPM) เพื่อสามารถให้บริการข้อมูลตามความต้องการของส่วนงานต่างๆ ที่ปรับเปลี่ยนไปในแต่ละปี ซึ่งข้อมูลเหล่านี้จะนำไปใช้ในการคำนวณและจัดทำรายงานต่าง ๆ ได้ถูกต้องและรวดเร็วมากขึ้น

3) แผนกบริการภายในองค์กร IT Support ดำเนินการปรับปรุงพัฒนาระบบต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประกอบด้วย

3.1 เปลี่ยนเครื่อง Server ชุดใหม่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

3.2 เปลี่ยนระบบซอฟต์แวร์ ERP (Enterprise Resource Planning)

3.3 พัฒนาระบบจัดการทรัพย์สิน (Fix asset online) ช่วยในการบริหารจัดการและลดการใช้กระดาษ

3.4 นำเอาเทคโนโลยี IoT (Internet of Things) มาใช้ในการควบคุมและดูแลอุณหภูมิสภาพห้อง Server และเพิ่มระบบ Infrastructure รองรับขยายพื้นที่สำนักงานแห่งสำนักงาน SJ infinite one

ซึ่ง MPEC Group ดำเนินกิจกรรมต่างๆ เพื่อมุ่งสร้างคุณค่าระหว่างองค์กรกับสังคม ตลอดจนสิ่งแวดล้อมรอบข้างอย่างเป็นระบบตามกรอบ CSR สากล 3 แนวทางหลัก ประกอบด้วย

1) ดำเนินกิจกรรม CSR In Process เป็นกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียและสิ่งแวดล้อมขององค์กร อาทิเช่น ดูแลสวัสดิการพนักงาน ไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม รับผิดชอบต่อลูกค้า ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทางธุรกิจ แทรกเข้าไปในทุกขั้นตอนตั้งแต่การวิจัยพัฒนา การออกแบบ การจัดส่งการติดตั้งและพัฒนาจนถึงการบริการ

2) ดำเนินกิจกรรม CSR After Process เป็นกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีผลต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงานขององค์กรโดยตรง ซึ่งเป็นการส่งเสริมการทำธุรกิจ แต่เป็นส่วนหนึ่งของการประชาสัมพันธ์และสร้างภาพลักษณ์องค์กร

3) CSR As Process จัดตั้งองค์กรมูลนิธิปันปัญญาเพื่อช่วยเหลือด้านการศึกษาของเด็กไทย ร่วมพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยไม่มุ่งหวังกำไรครบ 4 ปี ในวันที่ 22 กันยายน 2563 ที่ผ่านมา



### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### 1. การบริหารจัดการป้องกันความเสี่ยงในสภาวะวิกฤตโควิด-19



ในปี 2563 เกิดสภาวะวิกฤตโควิด-19 ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั่วทุกมุมโลก สร้างความท้าทายครั้งใหญ่ให้กับบุคคลทั่วไปที่ต้องปรับเปลี่ยนวิถีชีวิตเพื่อเอาตัวรอดต่อการแพร่ระบาด รวมไปถึงภาคธุรกิจที่ทุกองค์กรต้องเร่งรับมือต่อสภาวะวิกฤต จะเห็นได้ว่า “เทคโนโลยี” ได้เข้ามามีบทบาทในการใช้ชีวิต และการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจมากขึ้น ถึงแม้เทคโนโลยีจะสามารถเข้ามาช่วยแก้ไขปัญหา แต่หัวใจสำคัญที่จะนำพาองค์กรให้ฝ่าวิกฤตไปได้คือ ‘พนักงาน’ ข้อดีของ MFEC คือการมองเห็นผลกระทบระยะยาวจากวิกฤตตั้งแต่เริ่ม และได้มีการจัดตั้งคณะทำงานเพื่อรับมือสภาวะวิกฤตโควิด-19 โดยเฉพาะ ภายใต้การทำงานของ Business Continuity Plan หรือ BCP เพื่อวางแผนเตรียมรับมือต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้น โดยได้วางแผนทางและนโยบายต่าง ๆ เพื่อรองรับการทำงานของพนักงานได้อย่างต่อเนื่อง

##### การป้องกันและรับมือในสภาวะวิกฤตโควิด-19

สภาวะวิกฤตโควิด-19 MFEC มุ่งเน้นความปลอดภัยของพนักงานเป็นอันดับหนึ่ง จึงให้ความสำคัญขั้นสูงสุดในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโควิด-19 เพื่อปกป้องสวัสดิภาพของพนักงาน และลดความเสี่ยงที่พนักงานจะติดเชื้อจากภายนอก จึงเห็นสมควรกำหนดมาตรการและแนวทางการปฏิบัติตนให้เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ และนโยบายจากทางศูนย์บริหารสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ดังนี้

1. จัดทำ Topic Covid-19 ในแอปพลิเคชัน MPY เพื่อใช้ในการสื่อสารกับพนักงาน โดยได้มีการประกาศมาตรการและแนวทางในการปฏิบัติตนของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งรายงานข่าวสารสถานการณ์โควิด-19 ที่เกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กรให้พนักงานได้รับข่าวสารที่ถูกต้องผ่านการตรวจสอบ เพื่อป้องกันข่าวลือที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย โดยมีการประกาศมาตรการและแนวทางการปฏิบัติตนในสภาวะวิกฤตโควิด-19 ดังนี้

- 1/2563 รายงานชี้แจ้งสถานการณ์ฉบับ 1 ว่าด้วยเรื่องแนวทางการป้องกันเฝ้าระวัง และตอบสนองในที่ทำงาน และแนวทางปฏิบัติกรณีเดินทางไปต่างประเทศที่มีการระบาด
- 2/2563 รายงานชี้แจ้งสถานการณ์ฉบับ 2 ว่าด้วยเรื่องแนวทางการปฏิบัติกรณีเดินทางไปต่างประเทศที่มีการระบาด และการเดินทางเข้าปฏิบัติงานประจำพื้นที่
- 3/2563 รายงานชี้แจ้งสถานการณ์ฉบับ 3 ว่าด้วยเรื่องแนวทางการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home)
- ประกาศแนวทางการปฏิบัติตนสำหรับพนักงาน MFEC โดยได้มีการขอความร่วมมือทางด้านต่าง ๆ กับพนักงาน เช่น การตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย ใส่หน้ากากอนามัย ล้างมือด้วยแอลกอฮอล์ ใช้ของใช้ส่วนตัว ไม่ปกปิดข้อมูลการเดินทาง เป็นต้น



- แจ้งมาตรการ Messenger โดยขอความร่วมมือพนักงานไม่ให้ Messenger ขึ้นมาส่งของที่ Office
- แจ้งมาตรการงดนัดประชุมกับบุคคลภายนอก โดยขอความร่วมมือพนักงานหลีกเลี่ยงการประชุมกับบุคคลภายนอกใน Office โดยให้ใช้ Video Conference ทดแทน
- แจ้งมาตรการหลีกเลี่ยงสถานที่เสี่ยง โดยห้ามพนักงานทุกคนเดินทางไปต่างประเทศที่เป็นประเทศกลุ่มเสี่ยงต่อการติดเชื้อในทุกกรณี

2. จัดทำ Daily Report COVID-19 Situation เพื่อรายงานสถานะผู้ติดเชื้อโควิด-19 ภายในองค์กร บริษัทรายงานผู้ติดเชื้อโควิด-19 และพื้นที่ที่เสี่ยงต่อการติดเชื้อผ่าน BCP บนหน้าเว็บไซต์ของ MFEC และแอปพลิเคชัน MPY โดยอัปเดตสถานการณ์รายวันอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและเฝ้าระวังต่อการติดเชื้อ ทั้งนี้ทั้งนั้นในสถานการณ์โควิด-19 ที่ผ่านมา MFEC พบพนักงานที่ติดเชื้อโควิด-19 จำนวน 0 ราย

3. สร้าง Feature Health Check ในแอปพลิเคชัน MPY เพื่อให้พนักงานรายงานสุขภาพของตนเองทุกวัน ทำให้บริษัทสามารถติดตามสุขภาพของพนักงานได้อย่าง Real Time เพื่อประเมินความเสี่ยงต่อการติดเชื้อโควิด-19 เป็นรายบุคคล หากเกิดกรณีมีผู้เสี่ยงต่อการติดเชื้อ องค์กรสามารถดำเนินการป้องกันการแพร่ระบาดได้ทันที

4. ประกาศ Work from Home เพื่อลดความเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดเชื้อโควิด-19 ในช่วงเริ่มต้นสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 MFEC ได้มีการทดลองมาตรการ Work from Home โดยได้แบ่งสายการทำงานออกเป็น 2 สาย ได้แก่ สาย A และสาย B ให้ผู้ปฏิบัติงานสลับกันมาทำงานตามสายที่วางไว้ ต่อมาหลังจากที่มีการประกาศภาวะฉุกเฉินต่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 บริษัทจึงสั่งประกาศให้พนักงาน Work from Home ทันทีเพื่อลดความเสี่ยงต่อการติดเชื้อและการแพร่ระบาดโดยกำหนดให้ทำงานจากที่บ้านและงดออกไปยังสถานที่ต่าง ๆ พร้อมทั้งปฏิบัติตามมาตรการของบริษัท และกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด

5. จัดทำประกันภัย COVID-19 เจอ จ่าย จบ ให้กับพนักงาน เพราะพนักงานเป็นฟันเฟืองสำคัญที่จะช่วยผลักดันองค์กรให้ขับเคลื่อน บริษัทจึงให้ความห่วงใยและใส่ใจต่อพนักงานทุกคน ทันทีที่เกิดการแพร่ระบาดของโควิด-19 บริษัทเร่งดำเนินการจัดทำประกันภัย COVID-19 เจอ จ่าย จบ ให้กับพนักงานทุกคน เพื่อให้พนักงานรู้สึกอุ่นใจ รับรู้ได้ว่า บริษัทจะดูแลและมอบสิ่งที่ดีให้กับพนักงานทุกคน

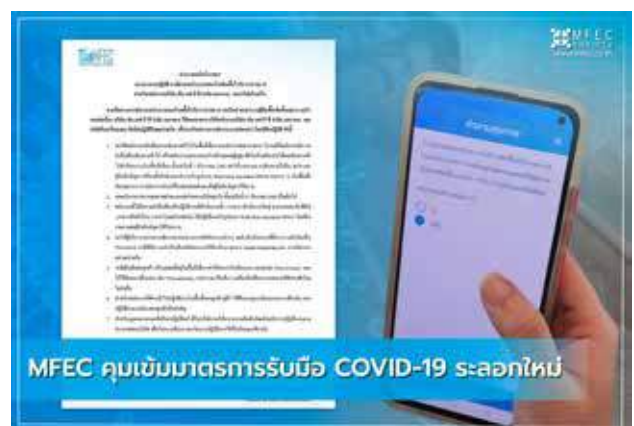
## การเตรียมความพร้อมรับมือหลังจากสภาวะวิกฤตโควิด-19

MFEC เตรียมความพร้อมรับมือต่อเนื่องหลังจากสถานการณ์โควิด-19 กำหนดนโยบายขององค์กรและวางแผนแนวทางที่จะทำให้ธุรกิจดำเนินไป โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ได้รับผลประโยชน์สื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและเข้าใจถึงทิศทางขององค์กรร่วมกัน เพื่อให้เกิดการพัฒนาและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการให้บริการต่อลูกค้า อีกทั้งรายงานสถานการณ์ภาพขององค์กรสม่ำเสมอด้วยความรวดเร็ว ครบถ้วน เหมาะสมตามความเป็นจริง

การประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 ที่ถูกจัดขึ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 เป็นช่วงที่โควิด-19 แพร่ระบาดอย่างหนัก ได้มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุม เป็นการประชุมผู้ถือหุ้นออนไลน์ครั้งแรกของ MFEC และถือเป็นครั้งแรกของประเทศไทย เพื่อสื่อสารทิศทางขององค์กร และลงมติเห็นชอบร่วมกันในการวางแผนแนวทางและกำหนดนโยบายการดำเนินงานด้านต่าง ๆ รองรับผลกระทบที่อาจตามมาหลังจากสถานการณ์โควิด-19

## แนวทางการทำงานรูปแบบใหม่เพื่อความยั่งยืนสู่อนาคต

หลังจากสถานการณ์โควิด-19 มีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องผู้คนได้เกิดการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในการใช้ชีวิตรูปแบบใหม่ (New Normal) เทคโนโลยีเข้ามาเป็นส่วนสำคัญที่ผลักดันให้ทุกกิจกรรมในชีวิตประจำวันดำเนินไปได้อย่างง่ายดาย โควิด-19 ได้สร้างบทเรียนสำคัญและทำให้มองเห็นถึงความเปลี่ยนแปลงครั้งใหญ่ MFEC มองภาพการณ์ไกลถึงการดำเนินธุรกิจในอนาคต จึงได้พัฒนารูปแบบการทำงานเพื่อรองรับต่อทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในภายภาคหน้า มีการปรับแผนการทำงานระยะยาวให้พนักงานทำงานแบบยืดหยุ่นมากขึ้น โดยเป็นรูปแบบการทำงานจากที่ใดก็ได้ (Work from Anywhere) โดยในระยะเริ่มต้น บริษัทให้พนักงานทดลองทำงานในรูปแบบนี้ตั้งแต่เดือนกรกฎาคมถึงสิงหาคม 2563 เพื่อดูความเป็นไปได้ของรูปแบบการทำงานแบบใหม่ และหาแนวทางในการปรับปรุงรูปแบบการทำงาน ต่อมาได้มีการทำงานในรูปแบบ Work from Anywhere เพื่อตอบโต้ภัยกับความต้องการของพนักงานมากขึ้น





## 2. การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล



### 2.1 การส่งเสริมความหลากหลายและการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเท่าเทียม

แม้ในปี 2563 จะเกิดสภาวะวิกฤตโควิด-19 แต่บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นต่อการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรเพื่อป้อนสู่อุตสาหกรรมของประเทศควบคู่กับการตอบสนองการเติบโตของบริษัท และบริษัทในเครือ MFEC Group โดยได้เสริมสร้างความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่องทั้งในรูปแบบการจัดอบรมในสาขาวิชาที่จำเป็น และเป็นที่ต้องการของตลาดแรงงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงโอกาสที่เปิดกว้างในการค้นคว้าวิจัยในเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อสร้างองค์ความรู้เก็บไว้ใช้ภายในองค์กร และเป็นการสร้างความรู้เชิงลึกในธุรกิจอุตสาหกรรมต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในอนาคต ควบคู่กับส่งเสริมการทำงานเป็นทีม บริษัทเปิดกว้างและให้โอกาสแก่บุคคลที่หลากหลายคุณลักษณะเข้าร่วมงาน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ศาสนา และลักษณะทางกายภาพ

#### ก. การสนับสนุนผู้ทุพพลภาพ

การสนับสนุนผู้ทุพพลภาพไม่เพียงแต่ให้โอกาส แต่ยังสร้างรายได้ และการมีส่วนร่วมในสังคมอย่างเท่าเทียม MFEC สนับสนุนการจ้างผู้พิการทางสายตา เพื่อส่งเสริมทักษะความสามารถในการทำงาน สร้างแรงบันดาลใจให้กับผู้พิการคนอื่น ๆ ให้เห็นถึงชีวิตที่มีคุณค่าสามารถใช้ชีวิตได้อย่างมีความสุข และมีคุณภาพชีวิตที่ดีได้

### กิจกรรม/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการสนับสนุนผู้ทุพพลภาพ

#### โครงการ นวดคอ บ่า ไหล่ ด้วยผู้พิการทางสายตา

**วัตถุประสงค์** เพื่อส่งเสริมรายได้ให้กับผู้พิการ

**รูปแบบโครงการ** บริษัทจ้างผู้พิการทางสายตาเข้ามาเพื่อนวดลดอาการ Office Syndrome ให้กับพนักงานตั้งแต่เดือนมกราคม – มีนาคม ซึ่งมีพนักงานให้ความสนใจในการจองเพื่อเข้ารับการนวดเต็มทุกรอบ กระทั่งเกิดสภาวะวิกฤตโควิด-19 เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดจึงได้ทำการงดกิจกรรมนวดคอ บ่า ไหล่ ด้วยผู้พิการทางสายตาชั่วคราวจนกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น



#### ข. การสรรหาพนักงาน

ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 การปรับตัวรับมืออย่างรวดเร็วเป็นสิ่งสำคัญ ในด้านการสรรหาบุคลากรก็เช่นกัน MFEC ยังคงเดินหน้าคัดเลือกผู้ที่มีความสามารถและมีคุณสมบัติในด้านต่าง ๆ อยู่อย่างต่อเนื่อง โดยกระบวนการคัดสรรต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ให้สัมภาษณ์และผู้สมัครงานเป็นหลัก โดยขั้นตอนการสรรหาบุคลากรนั้น ได้ปรับให้อยู่ในรูปแบบของออนไลน์ทั้งหมด เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น อีกทั้งยังเพิ่มรูปแบบการจ้างงาน Remote Working เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นในสภาวะวิกฤตโควิด-19 บุคลากรทุกคนในองค์กร ถือเป็นฟันเฟืองสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจที่จะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ และการพัฒนาอย่างยั่งยืน MFEC จึงมุ่งมั่นที่จะสรรหา และรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ พร้อมทั้งพัฒนาพนักงานให้เต็มเปี่ยมไปด้วยศักยภาพ เพื่อเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้แข็งแกร่งและเติบโตอย่างยั่งยืน

นักศึกษาฝึกงานเป็นอีกหนึ่งส่วนสำคัญของการพัฒนาองค์กร MFEC จึงได้ดำเนินการสร้างเครือข่ายกับสถาบันการศึกษา ด้วยการลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ (MOU) ร่วมกับคณะเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยมหิดล โดยมุ่งหวังที่จะสร้างบุคลากรทางด้านเทคโนโลยี วัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันเพิ่มพูนศักยภาพ สร้างความรู้ทางวิชาการและพัฒนาเทคโนโลยีใหม่ ๆ ให้แก่นักศึกษา ทั้งในเชิงวิชาการและปฏิบัติการ การวางแผนการสอนโครงการของรายวิชา รวมถึงการฝึกงานระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ MFEC ยังได้เข้าร่วม Virtual Event Internship Fair ที่จัดขึ้นโดย Opportunity Hub เพื่อรองรับนักศึกษาฝึกงานในช่วงสภาวะวิกฤตโควิด-19 และนักศึกษาที่สนใจฝึกงานในระยะยาว ทำให้ MFEC ได้เพิ่มช่องทางในการรับนักศึกษาที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการ และสามารถพัฒนาทักษะให้นักศึกษาได้เรียนรู้ในสายงานที่ตรงตามหลักสูตร โดยองค์ความรู้ทั้งหมดจะช่วยพัฒนาศักยภาพของนักศึกษาให้มีคุณภาพ มีความสามารถในด้านอาชีพ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และการเติบโตของประเทศต่อไป

### กิจกรรม/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาพนักงาน

#### โครงการ Remote Working Employment

**วัตถุประสงค์** เพื่อจ้างพนักงานที่มีทักษะและความสามารถโดยไม่มีข้อจำกัดด้านสถานที่ทำงาน

**รูปแบบโครงการ** เนื่องจากเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างก้าวกระโดดทางเทคโนโลยี ส่งผลต่อรูปแบบและพฤติกรรมการทำงาน ที่เปลี่ยนไป บริษัทฯ มองเห็นอนาคตของการจ้างงานระยะยาว จึงได้ปรับรูปแบบการจ้างงาน เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นในการทำงาน หน่วยธุรกิจสามารถเลือกรูปแบบการจ้างงานประเภทต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความต้องการตามความจำเป็น โดย Remote Working Employment จะเป็นรูปแบบของการจ้างที่เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถทำงาน และส่งมอบงานจากนอกสำนักงานได้

#### โครงการ University Job Fair

**วัตถุประสงค์** เพื่อแนะนำบริษัท แนะนำงานทางสาย IT โดยผู้เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์จากองค์กร รวมถึงรับสมัครงาน และนักศึกษา ฝึกงานสำหรับนักศึกษาชั้นปี 3 และ 4

**รูปแบบโครงการ** ออกบูธตามมหาวิทยาลัยต่าง ๆ เพื่อแนะนำบริษัท และให้ความรู้รวมถึงแนวทางการงานด้านสาย IT โดยมีกิจกรรมภายใต้โครงการ University Job Fair ดังนี้

- NMUTNB Super Hi-Tech
- STUDIO CTF : Career Fair Booth
- PSU Engineering Job Fair 2020
- Mahidol Engineering Job Fair
- Job Fair & Education Fair #11
- SIIT Job Fair
- KMUTT & SIT Open House 2020
- CE Smart Career
- ICT Career Day 2020



### โครงการ MFEC The Next Gen

**วัตถุประสงค์** เพื่อแพร่ความรู้และประสบการณ์ทำงานจากพนักงาน MFEC รับสมัครงาน และนักศึกษาฝึกงานสำหรับนักศึกษา  
ชั้นปี 3 และ 4

**รูปแบบโครงการ** เป็นกิจกรรมอบรมหลักสูตรพิเศษร่วมกับทางมหาวิทยาลัย เพื่อให้บริษัทได้เข้าไปแพร่ความรู้ และประสบการณ์การทำงานโดยตรง โดยมีกิจกรรมภายใต้โครงการ MFEC The Next Gen ดังนี้

- Blockchain Session @Silpakorn
- Mobile Application Skill 2020



### โครงการ Open House

**วัตถุประสงค์** เพื่อแพร่ความรู้และประสบการณ์ทำงานจากพนักงาน MFEC เพื่อเป็นแนวทางในการทำงานในอนาคตให้กับ  
ผู้ที่เข้าร่วมโครงการ

**รูปแบบโครงการ** คณะอาจารย์และนักศึกษาเข้าศึกษาดูงานในธุรกิจของ MFEC โดยจัด Session แพร่ความรู้และประสบการณ์จาก  
ผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งมีกิจกรรมภายใต้โครงการ Open House ดังนี้

- MFEC x Silpakorn
- MFEC MUICT Open House





## โครงการ Job Expo Thailand 2020

**วัตถุประสงค์** เพื่อการสรรหาพนักงานที่เป็นนักศึกษาจบใหม่

**รูปแบบโครงการ** ออกบูธรับสมัครงานที่ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทคบางนา ในงาน Job Expo Thailand 2020 ร่วมตอบสนองนโยบายของรัฐบาล อีกทั้งเพื่อประชาสัมพันธ์องค์กรและรับสมัครงาน โดยได้ไปสมัครงาน



ผู้ที่มาร่วมงานทั้งหมด

**73** คน



### ค. การจัดสรรสวัสดิการ

การมอบสวัสดิการที่ดีย่อมแสดงถึงความใส่ใจขององค์กรต่อพนักงาน อีกทั้งสวัสดิการถือเป็นเครื่องมือสำคัญที่ช่วยให้พนักงานได้รับทั้ง ความสะดวกกายและความสบายใจ อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตที่ดีของพนักงานในองค์กร ตลอดจนสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงานของพนักงานอีกด้วย พนักงานของ MFEC ทุกคนจึงได้รับสวัสดิการต่าง ๆ โดยมีการจัดสรรสวัสดิการให้กับพนักงาน ดังนี้

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หลังจากผ่านการทดลองงาน พนักงานสามารถสมัครกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยอัตราการสะสมที่สามารถเลือกได้ คือ 3% 5% 7% 10% และ 15%
- การลาประจำปี โดยแบ่งวันลาออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่ ลาป่วย 30 วัน/ปี, ลาพักร้อน 12 วัน/ปี, ลากิจ 6 วัน/ปี, ลาไม่รับเงินอายุงาน 3 ปีขึ้นไป ตามนโยบายของบริษัทฯ
- ประกันชีวิต และประกันสุขภาพกลุ่ม
- ประกันสังคม
- การเบิกค่ารักษาพยาบาลแบบยืดหยุ่น, ค่ารักษาพยาบาลบุคคลในครอบครัว, ส่วนเกินประกันสุขภาพกลุ่ม, ส่วนเกินประกันสังคม
- เงินช่วยเหลือในวาระต่าง ๆ เช่น เงินแสดงความยินดีกรณีแต่งงาน, คลอดบุตร, อุปสมบท, ภัยพิบัติ, บุคคลในครอบครัวเสียชีวิต

### ง. การสร้างประสบการณ์ที่ดีของพนักงานและความผูกพันกับองค์กร

นอกจากสวัสดิการที่ดีแล้วหัวใจสำคัญที่จะรักษาพนักงานที่มีศักยภาพไว้กับองค์กรได้นั้น คือความสุขในการทำงานของพนักงาน การสร้างความผูกพัน (Engagement) ให้กับพนักงานต่อองค์กร จึงเป็นตัวแปรสำคัญในการขับเคลื่อนอัตราการเปลี่ยนงาน หรือกำหนดประสิทธิภาพการทำงานที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ MFEC ให้ความสำคัญในเรื่องของการเสริมสร้างขีดความสามารถของบุคลากรควบคู่ไปกับการสร้างความผูกพันให้เกิดขึ้นในองค์กร จึงได้ดำเนินการจัดกิจกรรมที่สนับสนุนการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับพนักงาน เพื่อให้พนักงานมีความสุขในการทำงาน เกิดความรักต่อองค์กร นำไปสู่การทุ่มเทในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## กิจกรรม/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการสร้างประสบการณ์ที่ดีของพนักงานและความผูกพันกับองค์กร

### โครงการ MFEC Orientation Program

- วัตถุประสงค์** เพื่อสื่อสารข้อมูลองค์กร เครื่องมือการทำงาน และวัฒนธรรมองค์กรให้กับพนักงานใหม่ และเป็นช่องทางในการสร้างความสัมพันธ์ระหว่างทีม People Excellence และพนักงานใหม่
- รูปแบบโครงการ** กิจกรรม MFEC Orientation Program เป็นกิจกรรมต้อนรับพนักงานใหม่ที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี โดยจะใช้เวลา 1 วัน ในช่วงต้นเดือนของแต่ละเดือนจัดกิจกรรมดังกล่าว ในปี 2563 กิจกรรม MFEC Orientation Program ถูกแบ่งออกเป็น 3 รูปแบบ ซึ่งรูปแบบการจัดงานนั้นเปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ภายนอกที่เกิดขึ้น ดังนี้
- ในช่วงเดือนมกราคม - เดือนมีนาคม MFEC Orientation Program ถูกจัดขึ้นในรูปแบบของ Event ที่สำนักงาน โดยแบ่ง Session ออกเป็น 4 Session เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับองค์กรในแง่มุมต่าง ๆ โดยเสริมกิจกรรมที่สนุกสนานแฝงไปด้วยองค์ความรู้เกี่ยวกับบริษัทเอาไว้
  - ในช่วงเดือนเมษายน - เดือนมิถุนายน สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 เริ่มทวีความรุนแรงขึ้น ส่งผลกระทบให้พนักงานไม่สามารถพบปะหน้ากันได้ตามมาตรการการเฝ้าระวัง กิจกรรม MFEC Orientation Program จึงถูกปรับเปลี่ยนให้อยู่ในรูปแบบออนไลน์ โดยได้มีการจัดส่ง Video แนะนำองค์กร และข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ให้กับพนักงานใหม่ผ่านช่องทางอีเมล และมี Session พบปะพูดคุยทำกิจกรรมผ่านโปรแกรม Microsoft Team
  - ในช่วงเดือนกรกฎาคมไปจนถึงเดือนธันวาคม สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง กิจกรรม MFEC Orientation Program กลับมาในรูปแบบของ Event แต่มีการปรับเปลี่ยนการจัดกิจกรรมจากการจัดกิจกรรมเต็มวัน เหลือเพียงครึ่งวัน โดยได้ใช้การจัดส่ง Video แนะนำองค์กร และข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ให้กับพนักงานใหม่ผ่านช่องทางอีเมล เพื่อให้พนักงานใหม่สามารถกลับมาศึกษาได้ตลอดเวลา และได้ทำกิจกรรมสนุกสนานแฝงไปด้วยองค์ความรู้เกี่ยวกับบริษัท ให้พนักงานได้พบปะหน้ากัน





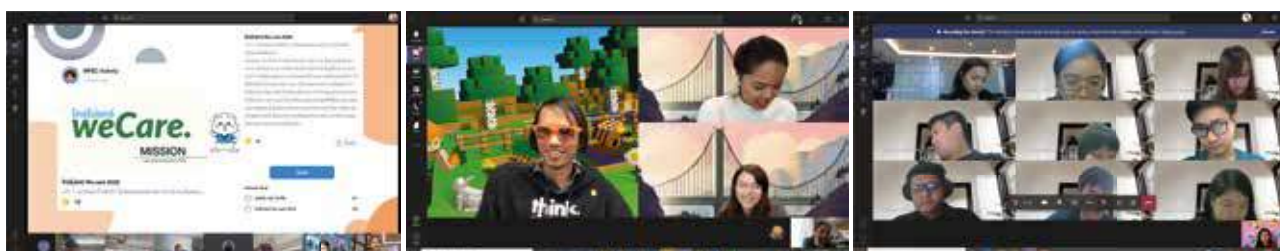
## โครงการ MFEC Mentoring Program

- วัตถุประสงค์** 1. เพื่อสื่อสาร และถ่ายทอดวัฒนธรรมองค์กรผ่าน Mentoring Program  
2. พนักงานใหม่ได้รับการดูแลโดยพี่เลี้ยง เพื่อสามารถผ่านเกณฑ์ Job Function ในช่วงระยะเวลา Probation
- รูปแบบโครงการ** เป็นกิจกรรมที่จัดขึ้นเพื่อให้พนักงานใหม่ได้มีที่ปรึกษา หรือ “พี่เลี้ยง” มีหน้าที่ช่วยแนะนำ และให้ความช่วยเหลือในช่วงของการทำงาน 3 – 6 เดือนแรก โดยได้มีการจัดทำ Mentoring Book ให้กับพี่เลี้ยง เพื่อศึกษาทิศทางขององค์กร โดยปรับปรุงเนื้อหาให้ตรงกับวัฒนธรรมขององค์กร รวมถึงขั้นตอนและทักษะจำเป็นที่ Mentor ควร มี เพื่อแนะนำต่อพนักงานใหม่



## โครงการ ไคร่ไม่แคร์ We Care 2020 Virtual Activities

- วัตถุประสงค์** เพื่อจัดกิจกรรมร่วมกับพนักงานที่ประจำสำนักงานของลูกค้า สอบถามความเป็นอยู่และอัปเดตสถานการณ์การทำงาน ลดช่องว่างระหว่างพนักงาน Site กับแผนก People Excellence
- รูปแบบโครงการ** ปี 2020 กิจกรรมไคร่ไม่แคร์ We Care เข้าสู่ปีที่ 12 ของการจัดกิจกรรม ซึ่งในปีนี้ได้จัดในรูปแบบของ Virtual Activity ผ่าน Video Conference เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 ทำให้ทีม People Excellence ไม่สามารถเข้าไปทำกิจกรรมตามสถานที่ต่าง ๆ ที่พนักงานนั่งประจำอยู่ได้



### โครงการ MFEC Welcome Back

**วัตถุประสงค์** จัด Welcome Back Set ต้อนรับพนักงานกลับเข้าสู่สำนักงาน

**รูปแบบโครงการ** เมื่อสถานการณ์โควิด-19 ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ประกาศให้พนักงานสามารถกลับเข้ามาทำงานที่ Office ได้ โดยมีการจำกัดค่าความหนาแน่นของพื้นที่อยู่ที่ 25% ทำให้มีพนักงานเริ่มทยอยกลับเข้าสู่พื้นที่ของการทำงานเพิ่มมากขึ้น ซึ่งนอกจากการเข้าประจำพื้นที่สำนักงานแล้ว ยังมีพนักงานหลายภาคส่วนต้องเข้าประจำพื้นที่การทำงานของตนเอง ซึ่งอยู่กระจ่ายกันออกไปตามการให้บริการต่อลูกค้า ด้วยความห่วงใยพนักงานทุกคน ผู้บริหารจาก MFEC จึงได้ทำการส่งมอบชุด Welcome Back แทนความห่วงใยและเป็นขวัญกำลังใจในการทำงานของพนักงานต่อไป



### โครงการ MFEC Halloween Day 2020

**วัตถุประสงค์** สร้าง Engagement ให้กับพนักงานได้มีส่วนร่วมกับองค์กร

**รูปแบบโครงการ** หลังจากสถานการณ์โควิด-19 ค่อย ๆ ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทเล็งเห็นว่าเป็นช่วงเวลาที่เหมาะสมที่ควรจัดกิจกรรมเพื่อสร้าง Engagement ให้กับพนักงานได้คลายความเหนื่อยล้าจากการทำงาน จึงได้จัดกิจกรรม MFEC Halloween Day 2020 ขึ้นโดยแบ่งออกเป็น 2 รูปแบบ คือ 1. จัดในรูปแบบ Offline สำหรับพนักงานที่ลงทะเบียนและสามารถเดินทางมาเข้าร่วมงานได้ และ 2. จัดในรูปแบบ Online สำหรับพนักงานที่ไม่สะดวกเข้าร่วมงาน แต่สามารถร่วมสนุกผ่านช่องทาง Online ได้ ซึ่งพนักงานได้ให้ความสนใจต่อกิจกรรมเป็นจำนวนมาก



### จ. ความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน

สภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานเป็นอีกหนึ่งปัจจัยที่จะทำให้พนักงานทำงานได้อย่างมีความสุข การดูแลและสร้างสรรค์สภาพแวดล้อมในการทำงาน จะช่วยส่งเสริมประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานให้ดีขึ้น รวมถึงสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับพนักงาน MFEC ดำเนินถึงความปลอดภัยและความสะดวกสบายในการทำงานของพนักงานทุกคน จึงได้ดำเนินกิจกรรมที่ส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีให้กับพนักงานอยู่เสมอ เพื่อให้พนักงานได้รับการดูแลอย่างดี อยู่ในสภาพแวดล้อมการทำงานที่ยอดเยี่ยม ก่อให้เกิดความสุขในการทำงานและการใช้ชีวิต สามารถสร้างสรรค์ผลงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## กิจกรรม/โครงการเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน

### โครงการ พ่นยาฆ่าเชื้อโรคใช้หัววัดใหญ่

**วัตถุประสงค์** เพื่อป้องกันเชื้อใช้หัววัดใหญ่สายพันธุ์ A และ B

**รูปแบบโครงการ** ด้วยความใส่ใจถึงสุขภาพอนามัยของพนักงานทุกคนทาง บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการจัดจ้างผู้ให้บริการพ่นยา ได้เข้ามาทำการพ่นยาฆ่าเชื้อโรคใช้หัววัดใหญ่ สายพันธุ์ A และ B ในสถานที่การทำงานทุกสำนักงานของ MFEC ให้พนักงานได้ทำงานในสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยต่อการเสี่ยงติดเชื้อใช้หัววัดต่าง ๆ



### โครงการ Well - Being Campaign ดูแล Project#1

**วัตถุประสงค์** ให้พนักงาน MFEC และบริษัทในเครือ ได้มีสุขภาพที่ดีขึ้นแบบรอบด้าน

**รูปแบบโครงการ** บริการปรึกษาคุณหมอผ่านวิดีโอคอล Samitivej Virtual Hospital ภายใต้ Concept “หาหมอได้ไม่ต้องรอป่วย” ใช้เวลาแค่เพียง 15 นาที ก็สามารถนำสุขภาพดีกลับมาให้ตัวเอง โดยมีโปรแกรมให้พนักงานเลือกดูแลสุขภาพมากมาย เช่น การดูแลคอ ปวดไหล่ ดูแลใจ ดูแลหุ่น เป็นต้น สามารถใช้งานได้ง่ายๆ ผ่าน Line@Samitivej

### โครงการ ฉีดวัคซีนป้องกันใช้หัววัดใหญ่ 4 สายพันธุ์ กับโรงพยาบาลเปาโลเกษตร

**วัตถุประสงค์** เพื่อให้พนักงานได้รับวัคซีนในราคาพิเศษ สร้างภูมิคุ้มกันให้แก่ตนเอง

**รูปแบบโครงการ** บริษัทฯ เปิดให้พนักงานได้ลงทะเบียนรับบริการการฉีดวัคซีนที่ 2 สำนักงาน ได้แก่ อาคารเอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ และ อาคารโมเดิร์นฟอรัม ในราคาพิเศษ และหากพนักงานไม่สามารถเข้ารับบริการที่ 2 สำนักงานดังกล่าวได้ในวันและเวลาที่กำหนด สามารถลงทะเบียนเพื่อขอเข้ารับบริการที่สถานพยาบาลได้เช่นกัน



## 2.2 การพัฒนาทรัพยากรบุคคล

องค์กรจะก้าวไปได้ไกลอย่างมีประสิทธิภาพ ต้องเกิดจากบุคลากรที่มีศักยภาพเป็นสิ่งสำคัญ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์จึงเป็นพันธกิจสำคัญที่ต้องใส่ใจ MFEC ยึดมั่นต่อการทำหน้าที่สร้างบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศป้อนสู่อุตสาหกรรมของประเทศ โดยเสริมสร้างความสามารถของบุคลากรให้สูงขึ้น ทั้งทางด้านทักษะเฉพาะตามสายงาน ความรู้เชิงลึกทางด้านธุรกิจอุตสาหกรรมต่าง ๆ ตลอดจนทักษะทางด้านการบริหารงาน เพื่อให้พร้อมต่อการแข่งขันกับโลกธุรกิจภายนอก การฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วจากปัจจัยภายนอก จะช่วยให้พนักงานในองค์กรสามารถปรับตัวได้รวดเร็วขึ้น ส่งผลต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรในที่สุด

### ก. การสร้างการเข้าถึง และให้ความรู้เรื่องเทคโนโลยี

MFEC ตื่นตัวต่อเทคโนโลยีที่มีความเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ จึงได้พัฒนาองค์ความรู้ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานในองค์กรเกิดการเรียนรู้และพัฒนาตนเอง สามารถแลกเปลี่ยนความรู้ในการทำงาน และเกิดการถ่ายทอดความรู้ระหว่างกันของพนักงาน ตลอดจนถ่ายทอดองค์ความรู้ในเรื่องเทคโนโลยีสู่สังคมภายนอกช่วยลดช่องว่างทางการสื่อสาร และเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงเทคโนโลยีมากยิ่งขึ้น

## กิจกรรม/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการสร้างการเข้าถึง และให้ความรู้เรื่องเทคโนโลยี

### โครงการ แอปพลิเคชัน MPY

#### วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นช่องทางติดต่อสื่อสารหลักภายในขององค์กร

#### รูปแบบโครงการ

เป็นแอปพลิเคชันที่ช่วยในการติดต่อสื่อสารภายในองค์กร และเป็นสื่อกลางในการทำกิจกรรม แลกของรางวัลต่าง ๆ รวมไปถึงการ Clock in – out เพื่อลงเวลาเข้างาน โดยในปี 2020 ได้มีการสร้าง Topic เพิ่มเติมเพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น Covid-19, MFEC Care เป็นต้น และได้มีการเปิดตัว 2 Features ใหม่ขึ้น ได้แก่ Features Chat เป็น Features ที่พนักงานสามารถพูดคุยผ่านช่องทางการแชทได้ รวมไปถึง Chat Motto ที่สามารถสอบถามเรื่องสวัสดิการต่าง ๆ ภายในองค์กรได้ทันที และ Features mDelivery บริการ Messenger รูปแบบใหม่ขององค์กร ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถใช้บริการได้

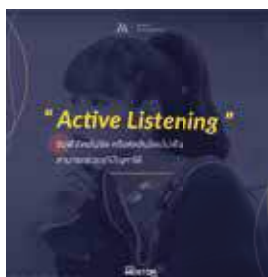




## โครงการ ATM Podcast

**วัตถุประสงค์** เพื่อเป็นช่องทางการถ่ายทอดความรู้อีกช่องทางหนึ่ง ในรูปแบบการฟังเนื้อหาที่กระชับ และผู้ฟังสามารถย่อยความรู้ได้ง่าย

**รูปแบบโครงการ** MFEC มีพนักงานที่มากด้วยประสบการณ์ด้านต่าง ๆ อย่างมากมาย เพื่อผลักดันให้พนักงานคนอื่น ๆ เกิดการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง จึงได้เกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้ เทคนิค และเรื่องราวต่าง ๆ เกี่ยวกับเทคโนโลยีสู่พนักงานด้วยกันเองและบุคคลที่สนใจ ผ่านช่องทาง Podcast ของ MFEC



## โครงการ The Meet Up

**วัตถุประสงค์** เพื่อถ่ายทอดความรู้ พนักงานสู่พนักงาน (Knowledge Sharing) และเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

**รูปแบบโครงการ** The Meet Up เป็นโครงการที่เปิดพื้นที่ให้พนักงานได้มาแบ่งปันความรู้ อัปเดต Trend Technology, Technical Skill, People Skill ทำให้พนักงานในองค์กรเองได้ประโยชน์จากการเข้าร่วม Session เกิดการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่ตลอด และก้าวได้ทันโลก นอกจากนี้ สำหรับผู้ที่เข้ามาเป็นวิทยากรเอง ก็จะได้ฝึกฝนตนเองให้มีความเป็นวิทยากรมากขึ้น





## โครงการ C Thru

### วัตถุประสงค์

1. โปรเจกต์ยกระดับคุณภาพชีวิตดิจิทัลให้ทุกคนในช่วงที่คนกำลังเข้าสู่โลกไอทีมากขึ้น ในฐานะบริษัทไอทีชั้นนำ
2. สร้างภาพลักษณ์ความเป็นมืออาชีพในด้านไอทีให้กับกลุ่มลูกค้า คนทำงานสายไอที และบุคคลภายนอกที่สนใจในเทคโนโลยี

### รูปแบบโครงการ

เป็นรายการนำเสนอความรู้ทางด้านเทคโนโลยีในรูปแบบวิดีโอความยาวไม่เกิน 15 นาที เผยแพร่ผ่านช่องทางออนไลน์ Facebook, Youtube เดือนละ 2 ตอน ให้กับผู้ที่สนใจ โดยเนื้อหาจะเป็นการสรุปเหตุการณ์สำคัญทางด้านเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นในช่วงเวลานั้น



### ข. การบริหารและพัฒนาความสามารถของพนักงาน

การเติบโตทางด้านอาชีพการงานเป็นเป้าหมายของพนักงานทุกคน การสร้างความก้าวหน้าให้กับพนักงานจึงถือเป็นภารกิจสำคัญขององค์กรที่จะต้องมีส่วนร่วมในการพัฒนาความสามารถให้กับบุคลากร เพื่อช่วยรักษาบุคลากรให้ทำงานอยู่กับบริษัทได้อย่างยาวนาน และร่วมสร้างความสำเร็จให้เติบโตไปพร้อมกัน บริษัทจึงได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ ขึ้นมา เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้แสดงศักยภาพความสามารถของตัวเองออกมาได้อย่างไม่จำกัด รวมไปถึงสามารถทำให้พนักงานเห็นถึงเส้นทางการทำงาน ตลอดจนมองเห็นทิศทางความก้าวหน้าของตนเองได้อย่างชัดเจน อีกทั้งผลักดันให้พนักงานสร้างมาตรฐานการทำงานภายใต้ MFEC MBASSADOR มาตรฐานในการทำงานของคน MFEC ผ่าน Policy 4 รู้ได้แก่

**รู้จักตนเองให้ชัดเจน** เพื่อให้พนักงานกำหนดเส้นทางการเติบโต และเป้าหมายในการทำงานที่ชัดเจน ผ่านการวาง Career Design ทางการทำงานที่ท้าทายของแต่ละบุคคล และเติบโตไปพร้อมกับความสำเร็จขององค์กร

**รู้หน้าที่ที่พึงกระทำ** พนักงานจะต้องใส่ใจคุณภาพของงาน และมีความรับผิดชอบต่องานที่ทำอย่างดีที่สุด โดยสร้างกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ เพราะฉะนั้น พนักงานจะต้องพัฒนาทักษะของตัวเองผ่านกระบวนการเรียนรู้ขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

**รู้กระทำเพื่อให้เกิดความชำนาญ** บริษัทส่งเสริมให้พนักงานนำ Passion และพลังบวกมาใช้ในการทำงาน ทำงานอย่างมืออาชีพ และสร้างมาตรฐานใหม่อยู่เสมอ เพื่อเป็นส่วนร่วมในการสนับสนุนงานของทีมและองค์กรอย่างเต็มความสามารถ

**รู้จักองค์กร** พนักงานจะต้องรับทราบถึงทิศทางองค์กร และยึดถือเป็นแนวคิดและปฏิบัติ พร้อมกันนั้น พนักงานจะต้องตระหนักถึงการเป็นตัวแทนขององค์กรในทุกที่ ทุกเวลา และช่วยกันออกแบบสร้างสรรค์องค์กรให้เป็นองค์กรที่ยั่งยืน สร้างโอกาสให้คนรุ่นต่อไป ถือว่าเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน

ตลอดปี 2563 MFEC ไม่เคยหยุดพัฒนาศักยภาพของพนักงานตามหลักมาตรฐานการทำงาน MFEC MBASSADOR โดยได้จัดทำโครงการต่าง ๆ ภายใต้ MFEC MBASSADOR ดังนี้

1. MBASSADOR Timesheet สื่อสารความสำคัญของการกรอก Timesheet และให้พนักงานหันมากรอกทุกวัน เพื่อแก้ปัญหาในการบริหารความเสี่ยงของทีมบริหารองค์กร โดยได้จัดทำ Content สื่อสารผ่านช่องทางแอปพลิเคชัน MPY และ Email อีกทั้งสื่อสารกับพนักงานเมื่อมีการจัดกิจกรรมภายในอย่างต่อเนื่อง

2. MBASSADOR Project Management สื่อสารให้ Project Manager เข้าใจ Process เรื่องการบริหารโครงการ เพื่อลดความผิดพลาดและเพิ่ม Efficiency ในการทำงาน โดยการจัดทำ Content ให้ความรู้ผ่านช่องทางแอปพลิเคชัน MPY ตลอดจนจัด Workshop ให้กับ Project Manager ในเรื่องของการบริหารสัญญา อีกทั้งจัดตั้งกลุ่ม Microsoft Teams เพื่อให้ Project Management สามารถสื่อสารกับพนักงานกลุ่มที่ Impact ได้อย่างทั่วถึง รวมถึงสามารถสอบถามปัญหาเข้ามาได้ตลอดเวลา

3. MBASS and Friends (Referral) เป็นช่องทางในการสื่อสารเรื่อง Corporate Culture กับพนักงาน เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมในการสรรหาคัดเลือกบุคลากรที่มีความสามารถเข้ามาทำงานในบริษัท พนักงาน MFEC สามารถแนะนำเพื่อนให้ทางทีม Talent Acquisition ขององค์กร ด้วยการลงทะเบียนใน Microsoft Form เข้าสู่กระบวนการในการคัดสรรพนักงานต่อไป

นอกจากการพัฒนาพนักงานให้ปฏิบัติงานได้ตามมาตรฐานของ MFEC MBASSADOR แล้ว MFEC ยังได้จัดกิจกรรม/โครงการต่าง ๆ อีกมากมายเพื่อพัฒนาความสามารถของพนักงานให้ถึงขีดสุด



## กิจกรรม/โครงการเกี่ยวกับการบริหารและพัฒนาความสามารถของพนักงาน

### โครงการ MFEC Live Space

**วัตถุประสงค์** เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารเป้าหมายของบริษัทผ่านผู้บริหาร

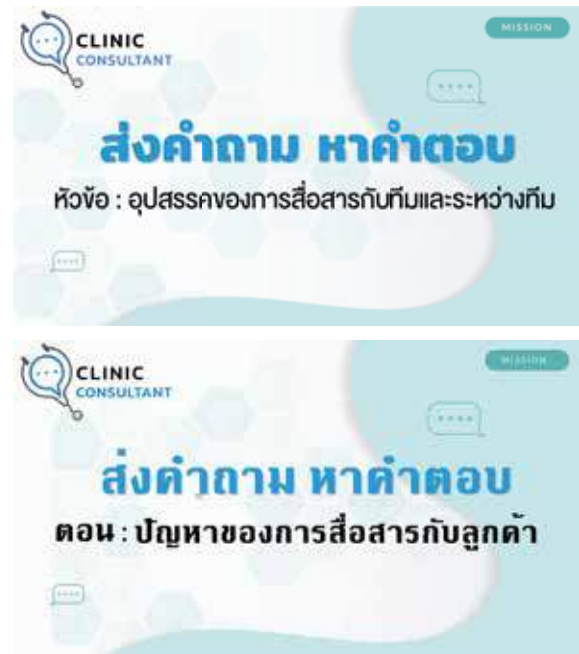
**รูปแบบโครงการ** สำหรับปี 2563 MFEC Live Space จัดขึ้นในช่วงสภาวะวิกฤตโควิด-19 จึงได้มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบงาน MFEC Live Space ให้อยู่ในรูปแบบออนไลน์ 100% ทั้งนี้ผู้บริหารของ MFEC ได้สื่อสารกับพนักงานผ่าน Live บอกเล่าทิศทางการทำงาน และแนวทางที่จะทำให้องค์กรขับเคลื่อนไปได้อย่างต่อเนื่องภายใต้สภาวะวิกฤต โดยมีพนักงานพร้อมใจรับฟังสารจากผู้บริหารตลอดการ Live อย่างต่อเนื่อง



### โครงการ Clinic Consultant ส่องปัญหา หาคำตอบ

**วัตถุประสงค์** เพื่อยกระดับให้พนักงานมีทักษะและพัฒนาตัวเองในรูปแบบของกรณีศึกษาที่เกิดขึ้นจริง และนำไปปรับใช้เพื่อให้เกิดความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อพนักงานมากยิ่งขึ้น

**รูปแบบโครงการ** เป็นกิจกรรมที่ให้พนักงานสามารถส่งปัญหาในการทำงานเข้ามา เพื่อหาคำตอบจากผู้เชี่ยวชาญของ MFEC โดยผู้ที่จะมาตอบปัญหาต่าง ๆ จะเป็นพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญหรือมีประสบการณ์ทางด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะ



### โครงการ รุ่นเก่า เล่าเรื่อง

**วัตถุประสงค์** เพื่อเป็นช่องทางหนึ่งในการถ่ายทอดทักษะจากผู้เชี่ยวชาญของ MFEC

**รูปแบบโครงการ** จัดทำ Video โดยให้ผู้เชี่ยวชาญของ MFEC มาถ่ายทอดเรื่องราวต่าง ๆ ของการทำงานในเรื่องของ Soft Skill การบริหารงานในรูปแบบภาษาที่เข้าใจง่ายแก่การนำไปปรับใช้ในการทำงานของชีวิตประจำวัน

### 3. การดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทดำเนินงานในรูปแบบ CSR as Process โดย มูลนิธิปันปัญญาเนื่องจาก MPEC ได้ร่วมก่อตั้งและสนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ในรูปแบบการจัดทำองค์การสาธารณกุศลไม่แสวงผลกำไรในนามองค์กร “มูลนิธิปันปัญญา” (Pan Panya Foundation) ตั้งในปี 2559 โดยมุ่งสนับสนุนนำเอาเทคโนโลยีสารสนเทศช่วยในการขยายโอกาสทางการศึกษาอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน การรวมพลังอาสาผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ มาแบ่งปันความรู้ มุ่งเน้นด้านทักษะเทคโนโลยีสารสนเทศที่จะปลูกฝัง เพื่อให้เป็นทักษะในการประกอบอาชีพต่อไปได้ในอนาคตและครอบคลุมการช่วยเหลือเยาวชนของไทยในแต่ละด้าน ได้แก่ มิติด้านการศึกษา มิติด้านอาชีพ มิติด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม มิติด้านศิลปวัฒนธรรม เพื่อส่งเสริมทักษะการเรียนรู้ให้รอบด้านให้สามารถช่วยยกระดับการพัฒนาสังคมไปสู่ความยั่งยืน



### ร่วมสร้างโอกาส “ปันปัญญา” เพื่อเด็กไทย

โดย มูลนิธิปันปัญญา เป็นองค์กรที่จัดตั้งขึ้นเพื่อมุ่งสร้างความเท่าเทียมกันทางการศึกษา โดยใช้ศักยภาพด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และดิจิทัลคอนเทนต์ การแบ่งปันความรู้ ปันปัญญา ส่งเสริมการพัฒนาทักษะอาชีพและพัฒนาภาคการศึกษาต่อในระดับชั้นประถมศึกษาและมัธยมศึกษาภายในประเทศไทยร่วมกับภาคเครือข่าย เพิ่มโอกาสให้เยาวชนในเขตพื้นที่ห่างไกลและขาดแคลนสื่อการเรียนรู้ให้สามารถเข้าถึงสื่อการเรียนการสอนที่มีคุณภาพ และเพิ่มโอกาสในการศึกษาต่อระดับมหาวิทยาลัยมากยิ่งขึ้น โดยการดำเนินงานของมูลนิธิได้ดำเนินงานตามกรอบ เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals : SDGs) ด้านมิติสังคม ซึ่งตรงกับเป้าหมายหลักในข้อ เป้าหมายที่ 1 : ขจัดความยากจน , เป้าหมายที่ 2 : ยุติความหิวโหย , เป้าหมายที่ 3 : สร้างหลักประกันว่าคนมีชีวิตที่มีสุขภาพดีและส่งเสริมสวัสดิภาพสำหรับทุกคนในทุกวัย, เป้าหมายที่ 4 : สร้างหลักประกันว่าทุกคนมีการศึกษาที่มีคุณภาพอย่างครอบคลุมและเท่าเทียม และสนับสนุนโอกาสในการเรียนรู้ตลอดชีวิต, เป้าหมายที่ 5 : บรรลุความเท่าเทียมระหว่างเพศและเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แกสตรีและเด็กหญิง



## การดำเนินงานโครงการของมูลนิธิปันปัญญา ในปี 2563

### 1 โครงการ Run Pan Suk วิ่งนี้เพื่อน้อง ปี 2



**วัตถุประสงค์** เพื่อจัดหารายได้สนับสนุนมูลนิธิปันปัญญา และนำไปจัดทำโครงการเพื่อสังคมต่าง ๆ ตามวัตถุประสงค์ของมูลนิธิปันปัญญา ในปี 2563 และส่งเสริมการจัดทำกิจกรรมทางการศึกษาอันเป็นประโยชน์ของเด็กไทย

**ผลการดำเนินงาน** มูลนิธิปันปัญญาได้รับเงินสนับสนุนสำหรับการนำไปใช้ในการจัดทำโครงการต่าง ๆ เพื่อช่วยเหลือเด็กด้อยโอกาสในประเทศไทยในโอกาสต่อไป แต่เนื่องด้วยสถานการณ์โควิด-19 จึงได้ยกเลิกงานจัดการเพื่อสุขภาพและความปลอดภัย แต่จัดจำหน่ายเฉพาะเสื้อวิ่งการกุศล



### 2 โครงการ ปันปัญญา ปันความสุขให้น้อง วันเด็ก 2563



**วัตถุประสงค์** ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเด็กในพื้นที่ขาดแคลนและห่างไกลเพื่อให้บุคคลทั่วไปที่เกี่ยวข้องเห็นความสำคัญในการพัฒนาเด็ก เพื่อส่งเสริมการแสดงออกของเด็กเยาวชนในด้านทักษะการศึกษา ด้านศิลปะและด้านกีฬา นันทนาการและส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนได้ตระหนักถึงวินัยหน้าที่ของตนเอง

**ผลการดำเนินงาน** จัดเลี้ยงอาหารกลางวันให้กับโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนเบ็ดเตล็ดเม่น จังหวัดพะเยาโดยจัดกิจกรรมวันเด็ก จำนวน 4 ฐานกิจกรรม ได้แก่ โบว์ลิ่ง...ก๊กลิ่งไม่หยุด, โยนห่วงมหาสนุก, ระบายกันเถอะ, บิงโก...รักเด็ก และกิจกรรมนันทนาการสร้างความสัมพันธ์อีกมากมาย พร้อมทั้งบริจาคอุปกรณ์เครื่องเขียน เครื่องอุปโภคบริโภคต่าง ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการเรียนให้กับโรงเรียน ได้รับการสนับสนุนบริจาคจากผู้บริจาคใจดีมากมายที่ร่วมส่งความสุขของขวัญวันเด็กให้นักเรียนทุกคนที่มาเข้าร่วมกิจกรรม

ผู้เข้าร่วมกิจกรรม

**99** คน





### 3 | โครงการ “Pun For School” ตามหาโรงเรียนขาด



**วัตถุประสงค์** เนื่องจากยังมีโรงเรียนในประเทศไทยอีกหลากหลายโรงเรียนในแต่ละภาค ทั้งในเขตเมืองและเขตอื่น ๆ ที่ยังต้องการความช่วยเหลือ โดยปัญหาที่พบเบื้องต้นนั้นประกอบไปด้วย ทั้งในด้านเครื่องอุปโภคบริโภค ทุนการศึกษา เสื้อผ้าเครื่องนุ่งห่ม และด้านอื่น ดังนั้น เพื่อตามหาโรงเรียนขาดแคลนต่าง ๆ ภายในประเทศไทยเพื่อช่วยเหลือโรงเรียนเพิ่มขึ้นต่อไป จึงประกาศให้โรงเรียนต่าง ๆ สามารถส่งข้อมูลมาให้กับมูลนิธิ ซึ่งโรงเรียนที่เข้าร่วมนี้จะต้องเป็นโรงเรียนที่มีความต้องการความช่วยเหลือในด้านต่าง ๆ ที่สอดคล้องกับมูลนิธิปณิธานปัญญาและผู้ให้การสนับสนุน โดยที่มูลนิธิปณิธานปัญญาจะพิจารณาความช่วยเหลือและหาผู้สนับสนุนในปีการศึกษาหน้าเพื่อพัฒนาคุณภาพการศึกษาของเด็กไทยต่อไป โดยที่แจ้งข้อมูลจะต้องกรอกข้อมูลต่าง ๆ ในฟอร์มที่ทางมูลนิธิฯ ได้จัดทำขึ้น

#### ผลการดำเนินงาน

1) ประเภทของการขอรับบริจาคตามความขาดแคลน จำนวน 18 ประเภท ได้แก่ เครื่องอุปโภคบริโภค, การปรับปรุงสนามเด็กเล่น, สนาม BBL, หนังสืออ่านเสริมนอกเวลาเรียน, ห้องสมุด, โต๊ะ-เก้าอี้, อุปกรณ์กีฬา, เครื่องกรองน้ำ, อาคารเรียน, เมล็ดพันธุ์ผักสวนครัว, อุปกรณ์การเกษตร, รั้วโรงเรียน, การจัดค่ายให้ความรู้, อุปกรณ์ยาปฐมพยาบาล, ปรับปรุงผนังอาคาร, ทุนการศึกษานักเรียนยากจน, ซ่อมแซมอาคารที่ชำรุดทรุดโทรม, เสื้อผ้านักเรียน, เครื่องนุ่งห่ม

2) จำนวนโรงเรียนที่ส่งข้อมูลเข้าร่วมโครงการ 324 โรงเรียน

- โรงเรียนภาคเหนือ 58 โรงเรียน
- โรงเรียนภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 126 โรงเรียน
- โรงเรียนภาคกลาง 60 โรงเรียน
- โรงเรียนภาคตะวันออก 9 โรงเรียน
- โรงเรียนภาคตะวันตก 19 โรงเรียน
- โรงเรียนภาคใต้ 51 โรงเรียน



**324** โรงเรียน  
ที่ส่งข้อมูลเข้าร่วมโครงการ



## 4 โครงการแต้มสี เต็มฝัน ปันทุนความรู้ ปี 3



**วัตถุประสงค์** เพื่อเป็นการส่งเสริมความสามารถและเสริมสร้างการเรียนรู้ ความคิดสร้างสรรค์ให้นักเรียนและเยาวชนได้มีพื้นที่ในการแสดงความสามารถ โดยใช้จินตนาการ ผสมผสานความรู้และความคิดสร้างสรรค์ผ่านการวาดภาพระบายสี เพื่อเผยแพร่ความเข้าใจเกี่ยวกับวัฒนธรรมและการดำเนินชีวิตของวัยเด็กเสริมสร้างพัฒนาการเรียนรู้ต่อไป โดยนักเรียนที่เข้าร่วมการประกวดอยู่ในระดับชั้น ประถมศึกษาปีที่ 4 – 6 ทั่วประเทศไทย ซึ่งจะตัดสินผู้ที่มีผลงานตรงตามกติกาและมีความสวยงามในหัวข้อการประกวด 4 หัวข้อ คือ หัวข้อ เยาวชนรุ่นใหม่ ใส่ใจรัก(ษ์)โลก, หัวข้อ เด็กไทยวัยใส ห่างไกลยาเสพติด, หัวข้อ เด็กไทยรุ่นใหม่ ร่วมใจสืบสานประเพณี, หัวข้อ เยาวชนไทย คิดสร้างสรรค์เทคโนโลยี

**ผลการดำเนินงาน** จากการตัดสินการประกวดโครงการได้ผู้ที่ได้รับรางวัลในแต่ละหัวข้อ หัวข้อละ 3 รางวัล คือ รางวัลชนะเลิศ 1 รางวัล รางวัลรองชนะเลิศ 1 รางวัล และรางวัลชมเชย 1 รางวัล ซึ่งมีหัวข้อทั้งหมด 4 หัวข้อ รวมนักเรียนที่ได้รับรางวัลจำนวน 12 รางวัล และทางมูลนิธิได้เปิดให้มีการโหวตรางวัลขวัญใจโซเชียลอีกจำนวน 5 รางวัล รวม 17 รางวัล ซึ่งนักเรียนทุกคนที่ส่งผลงานจะได้รับประกาศนียบัตรการเข้าร่วมการประกวดในโครงการนี้ทุกคน



ผลงานที่ส่งเข้าร่วมประกวด

**958** ผลงาน



รางวัลที่ได้รับทุนการศึกษา

**17** รางวัล

## 5 | โครงการปัน N95 ด้วยใจ ช่วยเหลือไทยสู้โควิด



**วัตถุประสงค์** เนื่องด้วยสถานการณ์โควิด-19 บุคลากรทางการแพทย์คือ “ฮีโร่” คนสำคัญที่จะคอยต่อสู้ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส ซึ่งการมีอุปกรณ์ป้องกันที่ดีจะช่วยส่งเสริมให้ฮีโร่ของเราทำงานได้อย่างปลอดภัยและลดการแพร่ระบาดได้มากขึ้น โดยตอนนี้โรงพยาบาลในหลายพื้นที่ยังขาดแคลนหน้ากาก N95 เป็นจำนวนมากและการช่วยเหลือยังคงต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่องจนกว่าปลอดโรคระบาด เพราะ “หน้ากาก N95” เป็นสิ่งที่ใช้ป้องกันเชื้อโรคในทุกวัน ถึงแม้จะมีหลายหน่วยงานบริจาคกันมากมายแล้วก็ตาม แต่ก็ยังคงไม่เพียงพอต่อความต้องการในการดำเนินงาน ทางมูลนิธิปันปัญญาและบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จึงได้จัดทำโครงการดังกล่าว เพื่อเชิญชวนทุกท่านร่วมปกป้องบุคลากรทางการแพทย์และร่วมปันกำลังใจ โดยการสมทบทุนซื้อหน้ากาก N95 บริจาคโดยตรงผ่านทางบัญชี มูลนิธิปันปัญญา

### ผลการดำเนินงาน

- 1) บริจาคหน้ากาก N95 จำนวน 45 ชิ้น, ถุงมือยาง, เฟสชีล ให้กับโรงพยาบาลจะนะ จ.สงขลา
- 2) บริจาคหน้ากาก N95 จำนวน 100 ชิ้น, หน้ากากอนามัย 25 ชิ้น, ชุด PPE 2 ชุด ให้กับโรงพยาบาลยะลา จังหวัดยะลา





## 6 โครงการปันน้ำใจให้โรงเรียน



**วัตถุประสงค์** เนื่องด้วยสถานการณ์โควิด-19 ที่ส่งผลกระทบต่อการศึกษา โรงเรียนต่าง ๆ ที่ขาดแคลนหน้ากากอนามัย ดังนั้นมูลนิธิปันปัญญาจึงเป็นสื่อกลางในการช่วยประชาสัมพันธ์ระหว่างผู้บริจาคและโรงเรียนที่ขาดแคลน เพื่อส่งเสริมด้านสุขภาพอนามัยและสนับสนุนโรงเรียนที่ขาดแคลนอุปกรณ์เพื่อรักษาสุขภาพอนามัยที่ดีในการป้องกันเชื้อโควิด-19 ภายในโรงเรียนต่อไป

**ผลการดำเนินงาน** มูลนิธิปันปัญญาได้ร่วมช่วยทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อขอรับบริจาคหน้ากากอนามัยและอุปกรณ์อื่น ๆ อันเป็นประโยชน์ในการรักษาสุขภาพอนามัย จำนวน 183 โรงเรียน และช่วยแชร์ไปยังองค์กรภาคีเครือข่ายต่าง ๆ ที่สามารถสนับสนุนได้ เพื่อบริจาคไปยังโรงเรียน โดยมีผู้บริจาคใจดีหลากหลายองค์กรและหลายท่านที่ร่วมส่งของบริจาคไปยังโรงเรียนต่าง ๆ เพื่อช่วยบรรเทาความขาดแคลนเสริมสร้างความปลอดภัยให้กับเด็ก ๆ ต่อไป

ปันน้ำใจให้โรงเรียน

รายชื่อโรงเรียนขอรับหน้ากากอนามัย เพื่อเตรียมความพร้อมเปิดเทอม สู่โควิด-19

โรงเรียนที่ช่วยประชาสัมพันธ์การบริจาค

**183** โรงเรียน

# 7

## โครงการ “ส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียงตามศาสตร์พระราชา” ปี 3



**วัตถุประสงค์** เพื่อส่งเสริมกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ทางการศึกษาของนักเรียนในพื้นที่ห่างไกล ให้เด็กนักเรียนมีอาหารกลางวันรับประทานโดยไม่ต้องซื้อผักเพื่อเป็นวัตถุดิบในการประกอบอาหาร เนื่องจากมีผักปลอดสารพิษที่โรงเรียน และให้นักเรียนมีประสบการณ์การประกอบอาชีพทางการเกษตรตามปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อปลูกฝังให้เด็กได้ดำเนินชีวิตแบบเศรษฐกิจพอเพียง

**ผลการดำเนินงาน** โรงเรียนที่ได้รับการสนับสนุนมีเงินเพียงพอสำหรับการจัดทำโครงการด้านเศรษฐกิจ รวมทั้งจัดซื้ออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องมาจัดทำโครงการต่อไป และยังได้สนับสนุนให้นักเรียนนำพืชผักที่ได้จากโครงการไปประกอบอาหารกลางวันให้กับเด็กในโรงเรียน และได้รับประทานอาหารกลางวันที่มีประโยชน์ครบทั้ง 5 หมู่ เพราะความมั่นคงด้านอาหารเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งต่อการเจริญเติบโตของเด็กและเยาวชน

โรงเรียนที่ได้รับการสนับสนุนต่อเนื่อง 10 โรงเรียน ดังต่อไปนี้

1. โรงเรียนบ้านโพธิ์ จ.แม่ฮ่องสอน
2. โรงเรียนบ้านห้วยเป้าเหนือ จ.เลย
3. โรงเรียนบ้านวังแท่น จ.เลย
4. โรงเรียนบ้านผาห้วย จ.เลย
5. โรงเรียนบ้านวังตอสามัคคี จ.อุทัยธานี
6. โรงเรียนวัดหุบเมย จ.นครนายก
7. โรงเรียนบ้านคะปวง จ.แม่ฮ่องสอน
8. โรงเรียนบ้านห้วยบง จ.อุทัยธานี
9. โรงเรียนบ้านไร่วิทยา จ.แม่ฮ่องสอน
10. โรงเรียนสหกรณ์บำรุงวิทย จ.เพชรบุรี

โรงเรียนที่ได้รับการคัดเลือกใหม่ในปีนี้ จากการสมัครในโครงการ Pun For School ที่ต้องการความช่วยเหลือด้านการเกษตร ทางมูลนิธิป๋วย ัญญาคัดเลือกเพื่อสนับสนุน จำนวน 20 โรงเรียน ดังนี้

1. โรงเรียนบ้านโตนดน้อย จ.เพชรบุรี
2. โรงเรียนบ้านปางชุม จ.เชียงใหม่
3. โรงเรียนวัดนันทาราม จ.สุราษฎร์ธานี
4. โรงเรียนวัดเขาทะโมน (เรือนวงศ์ทองศรี) จ.เพชรบุรี
5. โรงเรียนบ้านหนองปาก่อ จ.เชียงราย
6. โรงเรียนบ้านตาหงษ์ จ.ชุมพร
7. โรงเรียนบ้านสวนจันทร์ จ.ชุมพร
8. โรงเรียนวัดบุญลือ (อุเทศประชาสรรค์) จ.อุทัยธานี
9. โรงเรียนราษฎร์พัฒนา จ.เชียงราย
10. โรงเรียนอัมพรจินตกานนท์ จ.ตราด
11. โรงเรียนบ้านสบมาง จ.น่าน
12. โรงเรียนบ้านจิกเทิง (วินัยสารประชานุกูล) จ.อุบลราชธานี
13. โรงเรียนบ้านห้วยฮากไม้ไ้ จ.แม่ฮ่องสอน
14. โรงเรียนบ้านนาป่าแดง จ.กำแพงเพชร
15. โรงเรียนบ้านคลองต่ำ จ.ปัตตานี
16. โรงเรียนบ้านนาตราว จ.ศรีสะเกษ
17. โรงเรียนบ้านหนองหัวช้าง จ.ศรีสะเกษ
18. โรงเรียนบ้านห้วยเตือ จ.อุบลราชธานี
19. โรงเรียนบ้านแม่สุ จ.แม่ฮ่องสอน
20. โรงเรียนบ้านยะหือ จ.นราธิวาส



นักเรียนที่เข้าร่วม

**3,159** คน



รายชื่อโรงเรียน

**30** โรงเรียน



## 8 | โครงการ “4 ปี มูลนิธิปันปัญญา ชวนอาสาทำดี”



**วัตถุประสงค์** สนับสนุนอุปกรณ์และเครื่องอุปโภคบริโภคต่าง ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการศึกษาให้กับโรงเรียนบ้านน้ำอ้อม อ.วิเชียรบุรี จ.เพชรบูรณ์ และปรับปรุงภูมิทัศน์ของโรงเรียนโดยการพาจิตอาสาจากกว่า 20 คน วาดภาพผนังและทาสีสันมาเด็กเล่นภายในโรงเรียน

**ผลการดำเนินงาน** จิตอาสามูลนิธิปันปัญญาได้รับมิตรภาพที่ดี ความสุข ประสบการณ์และความภาคภูมิใจในการทำสิ่งดีเพื่อสังคม มูลนิธิปันปัญญาและโรงเรียนบ้านน้ำอ้อม ได้มีโอกาสเป็นภาคีเครือข่ายในการร่วมพัฒนาการเรียนรู้อะไรของเด็กนักเรียนซึ่งเป็นอนาคตของชาติร่วมกันต่อไป



ผู้เข้าร่วมโครงการ

71 คน

## 9 | โครงการ “ค่ายศิลปะเพื่อเด็กชาวดอย”



**วัตถุประสงค์** จิตอาสามูลนิธิปันปัญญา ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการจัดทำค่ายศิลปะร่วมกับกลุ่มครูเพื่อนศิลป์ไทเลย ณ โรงเรียนบ้านห้วยปูลิง อำเภอดมก้อย จังหวัดเชียงใหม่ โดยจัดทำการสอนทักษะศิลปะให้กับนักเรียนตั้งแต่ระดับชั้นอนุบาลถึงประถมศึกษาปีที่ 6

**ผลการดำเนินงาน** ได้กิจกรรมที่สอน 4 สำนึกกิจกรรม ได้แก่ สำนึกซื่อสัตย์สุจริต สำนึกเส้นสร้างสรรค์ สำนึกวาดรูปการ์ตูนด้วยเรขาคณิต และ สำนึกสีน้ำแสนสนุกและได้บริจาคอุปกรณ์ศิลปะเพื่อส่งเสริมทักษะความรู้และจินตนาการในการสร้างสรรค์ผลงานต่อไป



ผู้เข้าร่วมโครงการ

122 คน



กิจกรรมที่สอน

4 กิจกรรม

## กิจกรรมอื่น ๆ ของมูลนิธิปันปัญญา



### 1. กิจกรรม ส่งมอบโลชั่นทากันยูงซอพเฟล ให้กับ โรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนเบ็ตตี้คูเมน

เจ้าหน้าที่มูลนิธิปันปัญญาจึงได้นำซอพเฟลมาส่งมอบให้กับ ครูใหญ่โรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดนเบ็ตตี้คูเมน โดยคุณรุ่งวิทย์ สุขสัมพันธ์ อนุกรรมการมูลนิธิปันปัญญา ส่งมอบโลชั่นทากันยูง สนับสนุนโดย CP Consumer Products (ซอพเฟล) ให้กับครูใหญ่ รร.ตชด.เบ็ตตี้คูเมน อ.ปง จ.พะเยา



### 2. บริจาคคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก ให้กับโรงเรียน วัดสิริสุทธาวาส

ทีมงาน มูลนิธิปันปัญญา บริจาคคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก จำนวน 3 เครื่อง โดยได้รับการสนับสนุนจากบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ให้กับโรงเรียนวัดสิริสุทธาวาส ตำบลบ้านไร่ อำเภอบางกระทุ่ม จังหวัดพิษณุโลก เพื่อใช้ในการเรียนการสอนเด็กนักเรียน โดยเป็นภาคีเครือข่ายร่วมกับ โครงการหมู่บ้านพัฒนาเพื่อความยั่งยืน โดย โครงการคืนคุณค่าแผ่นดินและหน่วยบัญชาการทหารพัฒนา เพื่อช่วยพัฒนาโรงเรียนห่างไกล

### 3. บริจาคสื่อซีดี โครงการสารานุกรมไทยสำหรับเยาวชนฯ

เนื่องด้วยมูลนิธิปันปัญญาได้รับการสนับสนุนสื่อซีดี โครงการสารานุกรมไทยสำหรับเยาวชนฯ จึงได้ดำเนินการบริจาคให้กับโรงเรียนที่ต้องการสื่อดังกล่าวเพื่อใช้ประกอบการเรียนการสอน ซึ่งได้บริจาคเรียบร้อยแล้วจำนวน ทั้งสิ้น 219 โรงเรียน ทั่วประเทศ



จำนวนโรงเรียนที่ได้รับบริจาค

**219** โรงเรียน







#### 4. บริจาคอุปกรณ์การแพทย์ให้กับศูนย์การแพทย์ปัญญานันทภิกขุ บกบพริ

วันอังคารที่ 19 พฤษภาคม 2563 คุณอรรณพ หนูนตะกู กรรมการและเลขานุการมูลนิธิปณัฎฐา พร้อมด้วยงานมูลนิธิปณัฎฐา และจิตอาสาจากบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ร่วมส่งมอบหน้ากากอนามัย, หน้ากาก N95, Face Shield, เจลแอลกอฮอล์, ถุงมือแพทย์เพื่อนำไปใช้ในการช่วยเหลือผู้ป่วย

#### 5. กิจกรรม อวยพรวันเกิดมูลนิธิปณัฎฐา

ในวันที่ 22 กันยายน 2563 ที่ผ่านมามีการครบรอบการจดทะเบียนจัดตั้ง 4 ปี มูลนิธิปณัฎฐา จัดทำกิจกรรมเพื่อให้สมาชิกชาวแฟนเพจได้ร่วมอวยพรวันเกิดมูลนิธิปณัฎฐา ซึ่งมีผู้ได้ของที่ระลึกจำนวน 4 ท่าน



#### 6. บริจาคของอันเป็นประโยชน์ให้กับมูลนิธิกระจกเงา

จิตอาสามูลนิธิปณัฎฐา ร่วมบริจาคหนังสืออ่านนอกเวลา มือ 1 และมือ 2 สภาพดีกว่า 10 ลังและเครื่องดื่มเกลือแร่ มอบให้กับมูลนิธิกระจกเงา เพื่อนำได้ใช้ประโยชน์ต่อไปในโครงการต่าง ๆ ต่อไป

#### 7. เปิดรับบริจาคของเพื่อโครงการปันปัญญาปันความรู้ สู้ภัยโควิด

มูลนิธิปณัฎฐาเปิดรับบริจาคสิ่งของอุปกรณ์การเรียนและอุปกรณ์ที่จำเป็นต่าง ๆ เพื่อร่วมสนับสนุนในการจัดทำโครงการปันปัญญา ปันความรู้สู้ภัยโควิด ณ โรงเรียนริมโขงวิทยา อ.เชียงของ จ.จังหวัดเชียงราย ซึ่งเดิมจะได้เดินทางไปจัดทำโครงการในช่วงเดือนธันวาคม 2563 แต่เนื่องด้วยสถานการณ์โควิดจึงเลื่อนการจัดทำโครงการออกไปก่อน เพื่อความปลอดภัยต่อผู้เข้าร่วมกิจกรรม โดยยังมีผู้ร่วมสนใจบริจาคสิ่งของต่าง ๆ มายังมูลนิธิปณัฎฐาอย่างต่อเนื่อง



## 8. “MFEC แบ่งปัน สานฝันให้น้อง”

คุณสมใจ ปวงมีธรรม ส่งมอบวัสดุครุภัณฑ์ เช่น ตู้ โต๊ะ เก้าอี้ คอมพิวเตอร์ เป็นต้น ให้กับน้องๆ อนุบาลและประถมศึกษา โรงเรียนชุมชนผาผ่า ตำบลแม่คะตวน อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน ซึ่งเป็นโรงเรียนที่ยังขาดแคลนทรัพยากรทางการศึกษาอยู่จำนวนมาก ทั้งนี้เพื่อสานฝันให้น้องๆ ได้มีสภาพแวดล้อมทางการศึกษาที่ดี และอุปกรณ์การเรียนที่ครบครัน อีกทั้งยังช่วยเพิ่มโอกาสทางการศึกษาในด้านเทคโนโลยีได้อย่างเต็มประสิทธิภาพอีกด้วย เพราะเยาวชนคือกำลังสำคัญของประเทศ โอกาสทางการศึกษาถือเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้เยาวชนเติบโตได้อย่างมีคุณภาพ MFEC ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องนี้เป็นอย่างดี



MFEC บริจาคเงินสนับสนุน  
การดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม

# 200,000

บาทในปี 2563

รายนามผู้บริจาคมูลนิธิปันปัญญา

1. บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท ทีไอเอส อินคอร์ปอเรชั่น (TIS Inc.)
3. ผู้บริจาคบุคคลทั่วไป



## การเติบโตของมูลนิธิปันปัญญา

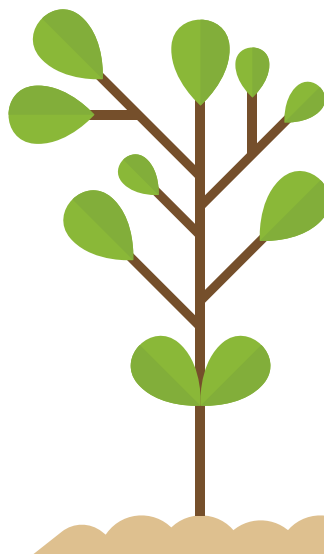
มูลนิธิปันปัญญา	2560	2561	2562	2563
จำนวนโครงการที่ดำเนินงาน	6	9	9	9
จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการที่ได้รับการสนับสนุน (คน)	1,179	12,727	7,131	15,760
เงินสนับสนุนจากบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (บาท)	600,000	900,000	380,860	200,000

## ก้าวต่อไปของมูลนิธิปันปัญญา

แผนการดำเนินงาน “มูลนิธิปันปัญญา” ในปี 2564 จะมุ่งเน้นด้านการนำเทคโนโลยีมาเพื่อสนับสนุน ส่งเสริม การพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้ให้กับนักเรียนที่ขาดแคลนโอกาสทางการศึกษา ในด้านการพัฒนาความรู้ทักษะความคิดสร้างสรรค์และพัฒนาส่งเสริมการเรียนรู้การรักษาสุขภาพสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาผู้เรียนให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ทางนวัตกรรมทางด้านต่าง ๆ นำไปสู่การต่อยอดในการประกอบอาชีพ สร้างงาน สร้างรายได้ ให้เยาวชนไทยสามารถมีความรู้ในการดำรงชีพได้อย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น

## ข้อมูลการติดต่อของมูลนิธิปันปัญญา

-  [www.panpanya.or.th](http://www.panpanya.or.th)
-  [panpanya.or@gmail.com](mailto:panpanya.or@gmail.com)
-  <https://www.facebook.com/panpanya.or/>
-  <http://instagram.com/panpanya.or>
-  <https://twitter.com/PanpanyaOr>
-  333 อาคารเล่าเป้งจวน1 ชั้น 21 ถ.วิภาวดีรังสิต  
แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
-  02-821-7889



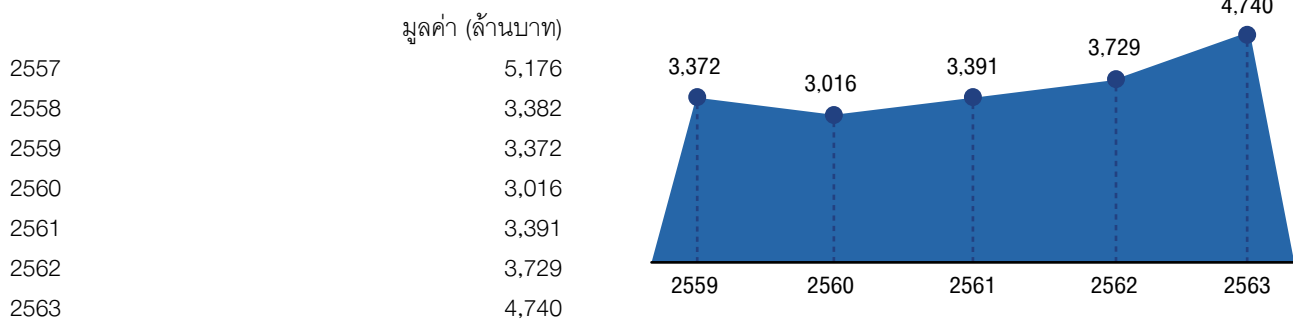
## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

### สถานะทางการเงินในรอบปี 2563

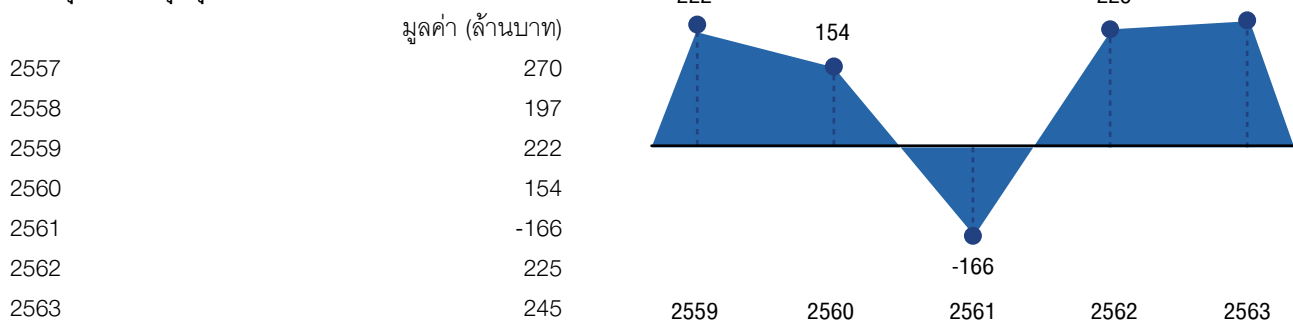
คำอธิบายรายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
รายได้รวม (ล้านบาท)	4,740.32	3,729.31	3,391.55
รายได้จากการขายและบริการ (ล้านบาท)	4,670.82	3,688.09	3,339.49
กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)	857.96	794.46	614.47
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	244.62	225.42	(166.15)
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	5,124.00	3,670.06	3,330.28
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	3,191.48	1,812.90	1,598.43
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ล้านบาท)	1,904.73	1,828.89	1,708.09
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย (ล้านบาท)	27.79	28.27	23.76
ความสามารถในการทำกำไร :			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.37%	21.54%	18.40%
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	5.16%	6.04%	(4.90%)
ผลตอบแทนจากการลงทุน :			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	4.77%	6.14%	(4.99%)
อัตราผลตอบแทนของส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	12.84%	12.33%	(9.73%)
อัตราส่วนสภาพคล่อง:			
อัตราส่วนหมุนเวียน (เท่า)	1.48	1.83	1.86
อัตราส่วนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.33	1.65	1.70
การหมุนเวียนของสินทรัพย์			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	3.78	4.60	4.43
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	95	78	81
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	2.78	2.79	3.37
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	129	129	107
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	4.79	5.88	4.96
ระยะเวลาย่อยชำระหนี้เฉลี่ย	75	61	73
Cash Cycle	149	146	115
อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน:			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.65	0.98	0.92
ข้อมูลต่อหุ้น :			
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้น)	441,453,555	441,453,555	441,453,555
จำนวนหุ้นชำระแล้ว (หุ้น)	441,453,555	441,453,555	441,453,555
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท/หุ้น)	4.31	4.14	3.87
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (บาท/หุ้น)	0.55	0.51	(0.38)
เงินปันผล (บาท/หุ้น) *	0.40	0.35	0.20

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการ ปี 2563 แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท คิดเป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท โดยให้เสนอต่อที่ประชุมให้สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 26 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## รายได้รวม



## กำไรสุทธิ/ขาดทุนสุทธิ



# ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## ผลการดำเนินงาน

นับตั้งแต่ต้นปี 2563 ที่ผ่านมา ประเทศไทยและทั่วโลกได้รับผลกระทบด้านลบเป็นวงกว้างจากการแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัส COVID-19 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังคงมีรายได้จากงานโครงการที่ดำเนินการต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2562 แม้ว่าในช่วงเริ่มต้นของการแพร่ระบาดของ COVID-19 จะทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานบางโครงการไปบ้าง อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯสามารถเรียนรู้และปรับเปลี่ยนการทำงานกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที ทำให้สามารถส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ได้ทันภายในปี 2563 โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี นอกจากนี้ บริษัทฯได้สร้างรูปแบบการทำงานแนวใหม่ที่สามารถรองรับการทำงานในช่วงโควิดให้ยังคงรักษาประสิทธิภาพในการทำงาน การลดความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบ รวมถึงเตรียมพร้อมการทำงานธุรกิจในช่วง post COVID ที่จะมีแนวทางการแข่งขันที่เปลี่ยนไปด้วย

สำหรับปี 2563 บริษัทฯได้รับงานโครงการขนาดใหญ่เข้ามาเป็นจำนวนหลายโครงการซึ่งมีมูลค่าโครงการระหว่าง 100-1,000 ล้านบาท ซึ่งมีระยะเวลาดำเนินโครงการ 3-5 ปี กลุ่มบริษัทฯรับรู้รายได้จากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ดังกล่าวในระหว่างปีได้เป็นจำนวนมาก ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯมีรายได้จากการขาย และให้บริการรวมสำหรับปี 2563 เป็นจำนวน 4,670.8 ล้านบาท ซึ่งนับว่าเป็นรายได้ที่สูงที่สุดในรอบ 7 ปีหลังสุด นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯยังมีโครงการระหว่างดำเนินงานซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบให้ลูกค้า (backlog) ที่สามารถรับรู้รายได้จากการดำเนินโครงการในปี 2564 และต่อเนื่องภายหลังปี 2564 อีกเป็นจำนวนสูงชันอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงสิ้นปี 2562

ภายใต้สภาวะตลาดที่มีการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรงและต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯมุ่งเน้นกลยุทธ์ในการช่วงชิงความได้เปรียบด้านการกำหนดราคาขาย เพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาดในภาคอุตสาหกรรมผู้ให้บริการด้านไอที จึงมีผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2563 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคาขายดังกล่าว ถือว่าประสบความสำเร็จในแง่ความสามารถในการรักษาส่วนแบ่งตลาดผู้ให้บริการด้านไอทีของกลุ่มบริษัทฯและสะท้อนถึงการเพิ่มขึ้นของรายได้ นอกจากนี้โครงการขนาดใหญ่ที่กลุ่มบริษัทฯได้รับเข้ามาในระหว่างปี 2563 มีระยะเวลาดำเนินโครงการโดยเฉลี่ย 3-5 ปี ทำให้กลุ่มบริษัทฯสามารถวางแผนในระยะยาวเพื่อบริหารการใช้ทรัพยากรภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น แม้ว่าอัตรากำไรขั้นต้นจะลดลง แต่การเพิ่มขึ้นของยอดขายส่งผลต่อกำไรขั้นต้นที่รับรู้ในปี 2563 ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 857.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 63.5 ล้านบาทจากปีก่อน ปัจจุบันดังกล่าวจึงมีสวนสำคัญอย่างยิ่งที่ส่งผลโดยตรงต่อการเติบโตของกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯสำหรับปี 2563

นอกจากการปรับตัวได้อย่างรวดเร็วในช่วงวิกฤตการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ดังกล่าว กลุ่มบริษัทฯยังคงมุ่งเน้นดำเนินการด้านกลยุทธ์เพื่อรักษาส่วนแบ่งรายได้ในตลาดผู้ให้บริการด้านการพัฒนาและวางระบบไอที (SI) ให้แก่ลูกค้าองค์กรชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ โดยการมีส่วนร่วมในการสนับสนุนธุรกิจของลูกค้าให้สามารถบริหารจัดการในการใช้ทรัพยากรด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยการมีส่วนร่วมออกแบบและพัฒนาระบบให้ตอบรับการใช้งานด้านทรัพยากรไอทีภายในกรอบงบประมาณของลูกค้าในหลายองค์กรที่ถูกจำกัดลดลงเนื่องจากผลกระทบของไวรัสโควิด-19 การปรับตัวได้อย่างทันท่วงทีต่อสภาวะการแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมผู้ให้บริการด้านไอทีของบริษัทฯจึงนับได้ว่าประสบความสำเร็จในแง่การเติบโตของรายได้และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่ผลประโยชน์ที่ปรับตัวสูงขึ้นสำหรับปี 2563 ที่ผ่านมา การดำเนินงานสำหรับปีถัดไปในปี 2564 จึงนับว่าเป็นปีที่ท้าทายเป็นอย่างยิ่งในการรักษาส่วนแบ่งรายได้และการรักษาความเป็นเลิศด้านการให้บริการแก่ลูกค้าให้มีความยั่งยืนต่อเนื่องสืบไป

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปี 2563 และเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานปี 2562 และ 2561

คำอธิบายรายการ	ปี 2563		ปี 2562		เปลี่ยนแปลง		ปี 2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและให้บริการ	4,670.8	100.0%	3,688.1	100.0%	982.7	26.6%	3,339.5	100.0%
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(3,812.9)	(81.6%)	(2,893.6)	(78.5%)	(919.3)	31.8%	(2,725.0)	(81.6%)
กำไรขั้นต้น	857.9	18.4%	794.5	21.5%	63.4	8.0%	614.5	18.4%
รายได้อื่น	69.5	1.5%	41.2	1.1%	28.3	68.7%	52.1	1.6%
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์และเงินลงทุน	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%	(263.3)	(7.9%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(607.3)	(13.0%)	(552.9)	(15.0%)	(54.4)	9.8%	(540.0)	(16.2%)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	320.1	6.9%	282.8	7.7%	37.3	13.2%	(136.7)	(4.1%)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.7	0.0%	2.4	0.1%	(0.7)	(29.2%)	(7.7)	(0.2%)
ต้นทุนทางการเงิน	(11.1)	(0.2%)	(4.0)	(0.1%)	(7.1)	177.5%	(2.2)	(0.1%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	310.7	6.7%	281.2	7.6%	29.5	10.5%	(146.6)	(4.4%)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(63.0)	(1.3%)	(53.1)	(1.4%)	(9.9)	18.6%	(18.4)	(0.6%)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	247.7	5.3%	228.1	6.2%	19.6	8.6%	(165.0)	(4.9%)
กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่เจ้าของควบคุมของบริษัทย่อย	(3.1)	(0.1%)	(2.7)	(0.1%)	(0.4)	14.8%	(1.1)	0.0%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	244.6	5.2%	225.4	6.1%	19.2	8.5%	(166.1)	(5.0%)



## รายได้

## รายได้จากการขายและการให้บริการ

รายได้จำแนกตามส่วนงาน	ปี 2563		ปี 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2561	
	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	%	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้
รายได้พัฒนาและวางระบบ	2,153.3	46.1%	1,500.9	40.7%	652.4	43.5%	1,259.7	37.7%
รายได้บำรุงรักษาระบบงาน	1,288.1	27.6%	1,175.8	31.9%	112.3	9.6%	1,029.3	30.8%
รายได้พัฒนางานด้านระบบไอที	855.5	18.3%	740.5	20.1%	115.0	15.5%	953.2	28.5%
รวมรายได้จากส่วนงานธุรกิจหลัก	4,296.9	92.0%	3,417.2	92.7%	879.7	25.7%	3,242.2	97.0%
รายได้จากการให้บริการคลาวด์	345.2	7.4%	260.6	7.1%	84.7	32.5%	91.7	2.8%
รายได้จากธุรกิจอื่น	28.7	0.6%	10.3	0.3%	18.4	178.6%	5.6	0.2%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	4,670.8	100.0%	3,688.1	100.0%	982.8	26.6%	3,339.5	100.0%

กลุ่มบริษัท มีรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลัก อันได้แก่ รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ รายได้บำรุงรักษาระบบงาน และรายได้จากการพัฒนางานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีสัดส่วนรายได้สำหรับปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 92 ของรายได้รวมจากการขายและให้บริการ (ปี 2562: คิดเป็นร้อยละ 92.7 ของรายได้รวม) โดยรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักดังกล่าว เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนสูงถึง 879.7 ล้านบาท โดยมีการเติบโตของรายได้คิดเป็นร้อยละ 25.7 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

- รายได้จากธุรกิจพัฒนาและวางระบบ (System Integration “SI”) มีจำนวนเท่ากับ 2,153.3 ล้านบาท, 1,500.9 ล้านบาท และ 1,259.7 ล้านบาท สำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 46.1, ร้อยละ 40.7 และร้อยละ 37.7 ของรายได้รวมสำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ นับได้ว่างานโครงการ SI เป็นส่วนงานธุรกิจที่สร้างรายได้หลักให้กับกลุ่มบริษัทมาอย่างต่อเนื่องและมีอัตราการเติบโตขึ้นทุกปี โดยเฉพาะอย่างยิ่งในปี 2563 บริษัทมีรายได้จากส่วนงานธุรกิจพัฒนาและวางระบบเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 43.5 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากได้รับงานโครงการขนาดใหญ่เข้ามาจำนวนมากหลายโครงการในระหว่างปี 2563 ซึ่งมีมูลค่าโครงการตั้งแต่ 100 – 1,000 ล้านบาท มูลค่าโครงการดังกล่าวนี้รวมรายได้ในส่วนงานด้านบำรุงรักษาระบบที่กลุ่มบริษัทสามารถรับรู้รายได้เป็นประจำต่อเนื่อง (recurring income) สำหรับการดำเนินโครงการเป็นระยะเวลา 3 - 5 ปี นับจากส่งมอบโครงการ

- รายได้จากธุรกิจบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Agreement Service “MA”) มีจำนวนเท่ากับ 1,288.1 ล้านบาท, 1,175.8 ล้านบาท และ 1,029.3 ล้านบาท สำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 27.6, ร้อยละ 31.9 และร้อยละ 30.8 ของรายได้รวมสำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนรายได้งาน MA ลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการ SI ขนาดใหญ่จำนวนมากหลายโครงการในปี 2563 ทำให้สัดส่วนรายได้โดยรวมของกลุ่มบริษัทเปลี่ยนไปในปี 2563 ซึ่งมีสัดส่วนรายได้ส่วนใหญ่เกือบครึ่งหนึ่งของรายได้รวมเป็นรายได้จากงาน SI อย่างไรก็ตาม แม้ว่าสัดส่วนรายได้จากธุรกิจบำรุงรักษาระบบงาน (MA) จะลดลง แต่กลุ่มบริษัทยังคงรักษาอัตราการเติบโตของรายได้ MA ได้อย่างต่อเนื่องโดยมีอัตราเติบโตของรายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้คิดเป็นร้อยละ 9.6 และร้อยละ 14.2 ในแต่ละปีสำหรับปี 2563 และปี 2562 ตามลำดับ

- รายได้จากธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนาทางด้านสารสนเทศ (IT Professional Service “PS”) มีจำนวนเท่ากับ 855.5 ล้านบาท, 740.5 ล้านบาท และ 953.2 ล้านบาท สำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ รายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้มีอัตราเติบโตสูงขึ้นในอัตราร้อยละ 15.5 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน กลุ่มบริษัทมีรายได้จากส่วนงาน PS คิดเป็นร้อยละ 18.3 ของรายได้รวมสำหรับปีปัจจุบัน โดยมีสัดส่วนต่อรายได้รวมลดลงเล็กน้อย กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นกลยุทธ์ในการปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการด้าน IT Professional Service เพื่อช่วยในการยกระดับและเพิ่มประสิทธิภาพให้แก่องค์กรธุรกิจของลูกค้าให้สามารถตอบรับและสอดคล้องต่อแนวโน้มด้านเทคโนโลยีด้านไอทีที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีรายได้จากการให้บริการคลาวด์ (Cloud Solution Service) ซึ่งรับรู้สำหรับปี 2563 เป็นจำนวน 345.3 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนรายได้ที่รับรู้สำหรับปี 2563 ในอัตราร้อยละ 7.4 ของรายได้รวม ซึ่งมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 32.5 จากปีก่อน โดยหากเปรียบเทียบรายได้ที่กลุ่มบริษัทรับรู้จากธุรกิจคลาวด์พบว่า มีอัตราการเติบโตสูงถึงร้อยละ 276 นับจากปี 2561 รายได้จากการให้บริการคลาวด์ยังมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสอดคล้องกับการตอบสนองด้านการใช้เทคโนโลยีในการบริหารจัดการด้านข้อมูลที่มีประสิทธิภาพสูงของลูกค้ากลุ่มองค์กรชั้นนำ

## รายได้อื่น

คำอธิบาย	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	9.6	-	9.6	100.0%
รายได้อื่นจากการส่งเสริมการขาย	35.2	31.8	3.4	10.7%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	6.3	-	6.3	100.0%
ส่วนแบ่งกำไรจากกิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม	2.3	-	2.3	100.0%
รายได้อื่น	16.1	9.4	6.7	71.3%
<b>รวม</b>	<b>69.5</b>	<b>41.2</b>	<b>28.3</b>	<b>68.7%</b>

รายได้อื่นสำหรับปี 2563 มีจำนวน 69.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 28.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 68.7 มีสาเหตุสำคัญจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ รายได้อื่นจากเงินส่งเสริมการขายตามเป้าของยอดซื้อที่ได้รับจากลูกค้า (rebate income) และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน เป็นจำนวน 9.6 ล้านบาท 3.4 ล้านบาทและ 6.3 ล้านบาท ตามลำดับ

## ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

### ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ

คำอธิบาย	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%	ล้านบาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	4,670.8	3,688.1	982.7	26.6%	3,339.5
ต้นทุนขายและบริการ	3,812.9	2,893.6	919.3	31.8%	2,725.0
กำไรขั้นต้น	857.9	794.5	63.4	8.0%	614.5
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.4%	21.1%	(3.2%)		18.4%

ต้นทุนขายและบริการสำหรับปี 2563 มีจำนวน 3,812.9 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัท โดยการรับรู้รายได้และต้นทุนเป็นไปตามความสัมพันธ์ของขั้นความสำเร็จของงานบริการ รวมถึงการรับรู้รายได้และต้นทุนตลอดช่วงเวลาหนึ่งสำหรับงานบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Service Agreement) โดยอ้างอิงตามสัญญาขายและให้บริการที่เกี่ยวข้อง แม้ว่าในระหว่างปีปัจจุบันจะเกิดการแข่งขันด้านราคาขายอย่างรุนแรง ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปีปัจจุบันคิดเป็นร้อยละ 18.4 โดยคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงจากปีก่อนประมาณร้อยละ 3.2 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 อย่างไรก็ตาม อัตรากำไรขั้นต้นดังกล่าวสำหรับปี 2563 มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับปี 2561 ซึ่งแสดงถึงแนวโน้มด้านความสามารถในการทำกำไรของกลุ่มบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้น

การรับรู้รายได้จากการขายและให้บริการที่เพิ่มสูงขึ้นถึงร้อยละ 26.6 ในระหว่างปี 2563 ทำให้กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 63.4 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 8

## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

คำอธิบาย	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%	ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	100.9	111.7	(10.8)	(9.7%)	97.3
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	506.4	481.1	25.3	5.3%	442.7
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน (โอนกลับ)	-	(40.0)	40.0	100.0%	-
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร</b>	<b>607.3</b>	<b>552.8</b>	<b>54.5</b>	<b>9.9%</b>	<b>540.0</b>

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 25.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.3 มีสาเหตุสำคัญจากบันทึกการขายขาดทุนที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำ (non-recurring expenses) และมีใช้ผลขาดทุนที่เป็นตัวเงิน (non-monetary item) ในระหว่างปี 2563 เป็นจำนวน 26 ล้านบาท

สำหรับปี 2562 กลุ่มบริษัทบันทึกโอนกลับของผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม อังสรอม ไซลูชั่น จำนวน 40 ล้านบาท ซึ่งแสดงโดยการหักลบอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร หากไม่พิจารณารายการโอนกลับค่าใช้จ่ายดังกล่าวในปีก่อน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2562 จะมีจำนวนรวม 592.8 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2563 ซึ่งมีจำนวนรวม 607.3 ล้านบาท (รวมรายการขาดทุนที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำ 26 ล้านบาท) พบว่ากลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในส่วนนี้เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 2.4 ซึ่งเกิดจากการประสบความสำเร็จในการบริหารตัดลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจในช่วงปี 2563 ซึ่งบริษัทสามารถปรับตัวต่อสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ได้เป็นอย่างดี การตัดลดต้นทุนที่ไม่จำเป็นดังกล่าว ไม่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานแต่อย่างใด

## รายการขาดทุนที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำ (non-recurring expenses)

ในระหว่างปี 2563 บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Provision for Expected Credit Loss) เป็นจำนวน 26 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้ายกเลิกหนี้ของบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

การบันทึกผลขาดทุนดังกล่าวเป็นไปตามข้อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 อย่างไรก็ตามผลขาดทุนดังกล่าวมิใช่ผลขาดทุนที่เป็นตัวเงินสำหรับงวดปัจจุบัน นอกจากนี้ เป็นรายการที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำและไม่กระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทแต่อย่างใด

## ต้นทุนทางการเงิน

คำอธิบาย	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%	ล้านบาท
ต้นทุนทางการเงินจากเงินกู้ยืม	1.3	4.0	(2.7)	(67.5%)	2.2
ต้นทุนทางการเงินจากสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้	9.8	-	9.8	100.0%	-
<b>รวมต้นทุนทางการเงิน</b>	<b>11.1</b>	<b>4.0</b>	<b>7.1</b>	<b>177.5%</b>	<b>2.2</b>

ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของการบันทึกต้นทุนทางการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง “สัญญาเช่า” ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ทำให้กลุ่มบริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ (Right of Used of Assets) และหนี้สินตามสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาเช่ามากกว่า 12 เดือน จากการเริ่มปฏิบัติตามมาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าว ทำให้กลุ่มบริษัทต้องรับรู้ต้นทุนทางการเงินเป็นค่าใช้จ่ายในรอบปีบัญชีที่เกิดรายการตลอดอายุสินทรัพย์สิทธิการใช้ โดยกลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนทางการเงินที่เกิดขึ้นจากสัญญาเช่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนรวม 9.8 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงินที่เกิดจากเงินกู้ยืมลดลง 2.7 ล้านบาทเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากความสามารถในการบริหารโครงการซึ่งสามารถรักษาระยะเวลาการส่งมอบงานได้ตามกำหนด และติดตามการชำระเงินจากลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้มี Cash Cycle สั้นลง จึงมีความต้องการใช้วงเงินเครดิตจากสถาบันการเงินเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจลดลง ทำให้กลุ่มบริษัทมีภาระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมลดลง

## กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

บริษัทมีกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี เท่ากับ 244.6 ล้านบาท 225.4 ล้านบาท และขาดทุน (166.1) ล้านบาท สำหรับปี 2563, 2562 และ 2561 ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 5.16, ร้อยละ 6.04 และ ร้อยละ (4.90) ตามลำดับ แม้ว่าอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2563 จะลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 อย่างไรก็ตามผลประกอบการสำหรับปี 2563 มีกำไรสุทธิในจำนวนสูงชัน แม้ว่ากลุ่มบริษัทจะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 มาโดยตลอดตั้งแต่ต้นปี 2563 แต่ความสามารถในการปรับตัวต่อสถานการณ์ได้อย่างทันท่วงที ประกอบกับความสำเร็จด้านการกำหนดแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับและสามารถส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ได้จำนวนมากโดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 ซึ่งนับได้ว่าเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งต่อการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิสำหรับปี 2563 ที่ผ่านมา

## งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2563		ปี 2562		เปลี่ยนแปลง		ปี 2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
<b>สินทรัพย์</b>								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	174.0	3.4%	165.6	4.5%	8.4	5.1%	306.0	9.2%
เงินลงทุนชั่วคราว	-	0.0%	24.3	0.7%	(24.3)	(100.0%)	69.5	2.1%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,950.6	38.1%	1,571.0	42.8%	379.6	24.2%	1,229.6	36.9%
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	725.6	14.2%	469.2	12.8%	256.4	54.6%	566.5	17.0%
ต้นทุนงานระหว่างทำ	433.5	8.5%	293.5	8.0%	140.0	47.7%	244.5	7.3%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	864.7	16.9%	413.6	11.3%	451.1	109.1%	292.9	8.8%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	136.9	2.7%	54.8	1.5%	82.1	149.8%	78.3	2.4%
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>4,285.3</b>	<b>83.6%</b>	<b>2,992.0</b>	<b>81.5%</b>	<b>1,293.3</b>	<b>43.2%</b>	<b>2,787.3</b>	<b>83.7%</b>
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	171.2	3.3%	122.4	3.3%	48.8	39.9%	75.1	2.3%
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	76.5	1.5%	84.9	2.3%	(8.4)	(9.9%)	74.7	2.2%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	101.6	2.0%	-	0.0%	101.6	100.0%	-	0.0%
ค่าความนิยม	258.0	5.0%	258.0	7.0%	-	0.0%	258.0	7.7%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	24.1	0.5%	22.5	0.6%	1.6	7.1%	18.4	0.6%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	142.8	2.8%	122.8	3.3%	20.0	16.3%	64.3	1.9%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	64.5	1.3%	67.4	1.8%	(2.9)	(4.3%)	52.5	1.6%
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>838.7</b>	<b>16.4%</b>	<b>678.0</b>	<b>18.5%</b>	<b>160.7</b>	<b>23.7%</b>	<b>543.0</b>	<b>16.3%</b>
<b>รวม สินทรัพย์</b>	<b>5,124.0</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,670.0</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,454.0</b>	<b>39.6%</b>	<b>3,330.3</b>	<b>100.0%</b>

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเป็นจำนวน 5,124 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 1,454 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 39.6 จากของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,670 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมเกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์รายการดังต่อไปนี้

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 379.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 24.2 สาเหตุหลักเกิดจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ ซึ่งมีมูลค่าโครงการที่ส่งมอบสูงบริษัทรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่างานตั้งแต่ 100 – 500 ล้านบาทในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 โดยได้ออกใบแจ้งหนี้สำหรับงานโครงการที่แล้วเสร็จและส่งมอบงานแล้ว แต่ส่วนใหญ่เป็นรายการเรียกเก็บที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ทำให้ลูกหนี้การค้ามีจำนวนเพิ่มสูงขึ้น



ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2563 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเป็นจำนวน 1,096 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2562 เป็นจำนวน 367 ล้านบาท (ณ สิ้นปี 2562: ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระมีจำนวน 729 ล้านบาท)

- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพิ่มขึ้น 256.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.6 มีสาเหตุสัมพันธ์โดยตรงกับการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ในช่วงใกล้สิ้นปี แต่ยังไม่ได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บไปยังลูกค้า

- ต้นทุนงานระหว่างทำเพิ่มขึ้น 140 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 47.7 สาเหตุหลักเกิดจากการรับงานโครงการขนาดใหญ่ โดยเฉพาะงานวางระบบ (System Integration “SI”) จำนวนหลายโครงการซึ่งยังอยู่ในระหว่างการดำเนินงานพัฒนาและติดตั้งระบบให้แก่ลูกค้า ซึ่งยังไม่แล้วเสร็จ ณ สิ้นปี บริษัทรับรู้ต้นทุนขายและบริการเป็นไปตามขั้นความสำเร็จของโครงการทำให้แสดงยอดต้นทุนโครงการที่รับมาแล้วแต่ยังอยู่ระหว่างรอส่งมอบถูกแสดงเป็นต้นทุนงานระหว่างทำ ณ สิ้นปี

- ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า (ยอดรวมของรายการหมุนเวียนและไม่หมุนเวียน) มีจำนวน ณ สิ้นปี 2563 รวม 1,007.5 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 471.1 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 87.8 (ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวนรวม 536.4 ล้านบาท) สาเหตุหลักเกิดจากการรับรู้และส่งมอบงาน SI โครงการขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการในช่วงปี 2563 ที่มีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement “MA”) ซึ่งสำหรับบางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญาบำรุงรักษาที่ต้องจ่ายชำระค่าบริการตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงานในโครงการนั้น ๆ

- สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 101.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 100 เนื่องจากการเริ่มมีผลบังคับใช้ของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง “สัญญาเช่า” ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัท ในฐานะผู้เช่าตามสัญญาเช่า ต้องรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อย่างอื่นนั้นมีมูลค่าต่ำ บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้และตัดจำหน่ายตามอายุสัญญาเช่า

ณ สิ้นปี 2563 ทำให้กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นจำนวน 101.6 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่แสดงเป็นรายการในฝั่งหนี้สินเป็นจำนวน 97.8 ล้านบาท ซึ่งทั้งสองรายการดังกล่าวเพิ่มขึ้นทั้งจำนวนในปี 2563

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2563		ปี 2562		เปลี่ยนแปลง		ปี 2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%

#### หนี้สิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม								
ระยะสั้นจากธนาคาร	20.0	0.4%	13.7	0.4%	6.3	46.0%	-	0.0%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,229.6	24.0%	554.1	14.8%	685.5	126.0%	639.1	19.2%
รายได้รับล่วงหน้า	1,019.3	19.9%	528.4	14.4%	490.9	92.9%	429.1	12.9%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	215.1	4.2%	187.2	5.1%	27.9	14.9%	156.2	4.7%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	97.8	1.9%	-	0.0%	97.8	100.0%	-	0.0%
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการ								
ทางการเงิน	79.6	1.6%	78.9	2.1%	0.7	0.9%	-	0.0%
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	257.7	5.0%	212.1	5.8%	45.6	21.5%	198.8	6.0%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาว								
ของพนักงาน	164.5	3.2%	129.5	3.5%	35.0	27.0%	99.3	3.0%
หนี้สินอื่น	107.9	2.1%	119.0	3.2%	(11.1)	(9.3%)	75.9	2.3%
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>3,191.5</b>	<b>62.3%</b>	<b>1,812.9</b>	<b>49.4%</b>	<b>1,378.6</b>	<b>76.0%</b>	<b>1,598.4</b>	<b>48.0%</b>

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	441.5	8.6%	441.5	12.0%	-	0.0%	441.5	13.3%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	986.7	19.3%	986.7	26.9%	-	0.0%	986.7	29.6%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	6.4	0.1%	5.9	0.2%	0.5	8.5%	6.2	0.2%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	44.1	0.9%	44.1	1.2%	-	0.0%	44.1	1.3%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	426.0	8.3%	350.6	9.6%	75.4	21.5%	226.5	6.8%
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,904.7	37.2%	1,828.8	49.8%	75.9	4.2%	1,705.0	51.2%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มี								
อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	27.8	0.5%	28.3	0.8%	(0.5)	(1.8%)	26.9	0.8%
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,932.5</b>	<b>37.7%</b>	<b>1,857.1</b>	<b>50.6%</b>	<b>75.4</b>	<b>4.1%</b>	<b>1,731.9</b>	<b>52.0%</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>5,124.0</b>	<b>100.0%</b>	<b>3,670.0</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,454.0</b>	<b>39.6%</b>	<b>3,330.3</b>	<b>100.0%</b>

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินรวมเป็นจำนวน 3,191.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,378.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 76 จากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีจำนวน 1,812.9 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเปลี่ยนแปลงของรายการหนี้สินดังต่อไปนี้

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 685.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 126 เนื่องจากในไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 บริษัทฯได้สั่งซื้อและรับสินค้าและบริการเพื่อนำไปใช้ติดตั้งในงานโครงการขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการ โดยเฉพาะโครงการ SI ซึ่งยังไม่ครบกำหนดชำระเงิน ณ สิ้นปี จึงทำให้เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น

- รายได้รับล่วงหน้า เพิ่มขึ้น 490.9 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 92.9 มีสาเหตุหลักจากงานโครงการ SI ขนาดใหญ่ที่อยู่ระหว่างการส่งมอบ ซึ่งมีขั้นความสำเร็จของงานน้อยกว่ามูลค่าโครงการที่เรียกเก็บจากลูกค้าแล้ว ณ สิ้นปี นอกจากนี้เกิดจากโครงการที่มีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement “MA”) บางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญามุ่งรักษาที่กำหนดให้ลูกค้าต้องจ่ายชำระค่าบริการบำรุงรักษาปีแรกตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงาน ค่าบริการ MA ที่รับมาล่วงหน้าดังกล่าวจึงยังไม่สามารถรับรู้เป็นรายได้สำหรับปีได้ทั้งหมด

- ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระเพิ่มขึ้น 45.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.5 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ใกล้ช่วงสิ้นสุดไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 และบริษัทฯยังไม่ได้รับใบแจ้งหนี้จากผู้ให้บริการ/ลูกค้า ทำให้มีต้นทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระสูงขึ้นเมื่อเทียบกับยอด ณ สิ้นปี 2562

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2563 และ 2562 มีดังนี้

	ปี 2563	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท</b>		
ยอดต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม	1,828.8	1,704.9
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	1.5	-
กำไรสุทธิสำหรับปี	244.6	225.4
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(15.7)	(13.2)
เงินปันผลจ่าย	(154.5)	(88.3)
<b>ยอดสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>1,904.7</b>	<b>1,828.8</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 1,904.7 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 75.9 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 1,828.8 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 4.2 โดยการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นเกิดจากกำไรสุทธิสำหรับปี 2563 จำนวน 244.6 ล้านบาท สุทธิจากจำนวนจ่ายเงินปันผลที่ประกาศและจ่ายในระหว่างปี 2563 เป็นจำนวน 154.5 ล้านบาท

## การวิเคราะห์กระแสเงินสด

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>311</b>	<b>281</b>	<b>(165)</b>
รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน	130	50	380
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงาน	(40)	(365)	(20)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ สุทธิจากการรับคืนภาษี	(96)	(74)	(56)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>305</b>	<b>(108)</b>	<b>139</b>
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(110)</b>	<b>(32)</b>	<b>95</b>
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(187)</b>	<b>-</b>	<b>(96)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>8</b>	<b>(140)</b>	<b>138</b>

### กระแสเงินสดในกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2563 บริษัทมีกระแสเงินสดจากการกิจกรรมดำเนินงานสุทธิจากการจ่ายภาษีเงินได้ และการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน (Change in Working Capital) สูงถึง 305 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีสาเหตุที่สำคัญดังนี้

1. การเพิ่มขึ้นของกำไรก่อนภาษีเงินได้ และกำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2563 บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้จำนวน 311 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 30 ล้านบาท (ปี 2562: กำไรก่อนภาษีจำนวน 281 ล้านบาท) โดยมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2563 เท่ากับ 248 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 20 ล้านบาท (ปี 2562: กำไรสุทธิรวมมีจำนวน 228 ล้านบาท)
2. รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 80 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากรายการต่อไปนี้

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	74	45	47
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1)	28	3
หนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	26	15	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	61
สำรองค่าปรับล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจจะเกิดขึ้น	10	(9)	4
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	-	(40)	202
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15	14	39
รายการอื่นๆ	6	(3)	24
<b>รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)</b>			
<b>จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>130</b>	<b>50</b>	<b>380</b>

ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายสำหรับปี 2563 เพิ่มขึ้นจำนวน 29 ล้านบาท มีสาเหตุจากการที่มาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับใหม่ เรื่อง สัญญาเช่า มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ตามข้อกำหนดของมาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าว ทำให้กลุ่มบริษัท ต้องบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ของสัญญาเช่าไว้ในรายการสินทรัพย์ และตัดจำหน่ายตลอดอายุของสัญญาเช่า ทำให้ปี 2563 มีรายการตัดจำหน่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2563 กลุ่มบริษัทบันทึกสำรองผลขาดทุนด้านเครดิตจำนวน 25.5 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลาง มีคำสั่งอนุมัติให้ลูกจ้างครุฑขนาดใหญ่รายหนึ่งของบริษัทดำเนินการฟื้นฟูกิจการ บริษัทบันทึกสำรองผลขาดทุนด้านเครดิตดังกล่าว เป็นไปตามข้อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

การลดลงของการโอนกลับผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน เนื่องจากในปีก่อนกลุ่มบริษัทบันทึกโอนกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทรวม เป็นจำนวน 40 ล้านบาทในงบการเงินรวมสำหรับปี 2562

3. การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงานสำหรับปี 2563 บริษัทมีความสามารถในการบริหารสภาพคล่องในส่วนนี้ได้ดียิ่งขึ้น จากการรักษาสถิตระหว่างกระแสเงินสดรับและจ่ายจากการดำเนินงานที่สำคัญ อันได้แก่ สภาพคล่องทางการเงินในการบริหารการส่งมอบโครงการได้ตามกำหนดเวลา และการวางบิลเรียกเก็บเงินจากลูกค้าใช้ระยะเวลาสั้นลง ทำให้มีระยะเวลาหมุนรอบของเงินสด (Cash Cycle) สั้นลง ทำให้สำหรับปี 2563 กลุ่มบริษัทใช้กระแสเงินสดที่ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) เพียง 40 ล้านบาท ซึ่งลดลงเป็นจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับ Working Capital ที่ใช้สำหรับปี 2562 ซึ่งมีจำนวนสูงถึง 366 ล้านบาท โดยมีรายการที่สำคัญที่ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในปี 2562 คือ การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า จากการที่ลูกค้ากลุ่มรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งที่ถึงกำหนดชำระแล้ว แต่ยังไม่อยู่ระหว่างการตรวจรับงานโครงการ ณ สิ้นปี 2562 ซึ่งมีจำนวนที่รอชำระ 220 ล้านบาท

**กระแสเงินสดในกิจกรรมลงทุน**

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(50)	(7)	(11)
เงินสืบทอดจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	55
ลงทุนในเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	(10)	-
เงินรับคืนจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	11	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(11)	(1)	-
จ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(29)	(50)	(46)
จ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11)	(11)	(9)
เงินสืบทอดจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3	1	22
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	2	2	2
เงินสืบทอด (จ่าย) สุทธิจากการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	(30)	46	79
รายการอื่นๆ	5	(2)	3
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(110)</b>	<b>(32)</b>	<b>95</b>

กลุ่มบริษัทที่มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ที่สำคัญเกิดจากเงินสดที่ใช้ในการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัท ไอทียูเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด “ไอทียู” ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทดังกล่าวในมูลค่าเงินลงทุน 49.5 ล้านบาทในระหว่างปี 2563 เพื่อได้รับสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 15 ในไอทียู

**กระแสเงินสดในกิจกรรมจัดหาเงิน**

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(34)	-	-
เงินสืบทอดสุทธิจากการทำสัญญาการจัดการทางการเงิน	1	77	-
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6	14	-
จ่ายเงินปันผล	(155)	(88)	(114)
ดอกเบี้ยจ่าย	(2)	(1)	(1)
รายการอื่นๆ	(3)	(2)	19
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(187)</b>	<b>-</b>	<b>(96)</b>

สำหรับปี 2563 กลุ่มบริษัทที่มีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น จากรายการสำคัญที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2563 ได้แก่ การจ่ายเงินปันผล 155 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 66 ล้านบาท) และการจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าซึ่งเริ่มต้นแสดงเป็นส่วนหนึ่งในกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปี 2563 เป็นต้นไป ตามข้อปฏิบัติของมาตรฐานรายงานทางการเงินเรื่อง “สัญญาเช่า” ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563



## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

คำอธิบายรายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
<b>ความสามารถในการทำกำไร:</b>			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	18.37%	21.54%	18.40%
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	5.16%	6.04%	(4.90%)
<b>ผลตอบแทนจากการลงทุน:</b>			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	4.77%	6.14%	(4.99%)
อัตราผลตอบแทนของส่วนผู้ถือหุ้น (%)	12.84%	12.33%	(9.73%)
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง:</b>			
อัตราทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.48	1.83	1.86
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.33	1.65	1.70
<b>การหมุนเวียนของสินทรัพย์</b>			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	3.78	4.60	4.43
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	95.00	78.00	81.00
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	2.78	2.79	3.37
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	129.00	129.00	107.00
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	4.79	5.88	4.96
ระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	75.00	61.00	73.00
Cash Cycle	149.00	146.00	115.00
<b>อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน:</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.65	0.98	0.92

## อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทสำหรับปี 2563 มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.61 เท่า อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว 1.48 เท่า ซึ่งลดลงจากปี 2562 เนื่องจากโครงการขนาดใหญ่ที่ขายและส่งมอบแล้วเสร็จนั้น ทำให้บริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนโครงการในงบการเงินสำหรับปี 2563 ด้วยมูลค่าโครงการสูงซึ่งโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการพร้อมส่งมอบและรับรู้รายได้-ต้นทุนในช่วงใกล้สิ้นปีจึงทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายปรากฏในลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และต้นทุนงานระหว่างทำเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร มีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจโดยปกติ

## อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์

อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์อยู่ในเกณฑ์ปกติ อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทำให้มีระยะเวลาขายสินค้าโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้น 17 วัน จากปีก่อน 78 วัน เป็นระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 95 วันสำหรับปี 2563 ในขณะที่ระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เพิ่มขึ้น 14 วัน มีผลทำให้ Cash Cycle เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 149 วันสำหรับปี 2563 จากเดิม 146 วันสำหรับปี 2562 การบริหารสภาพคล่องเงินสดสำหรับปี 2563 ในสภาวะการณ์ที่แท้จริงทำได้ดีขึ้น แม้ว่าอัตราส่วนทางการเงินจะปรับตัวลดลงเล็กน้อยก็ตาม ทั้งนี้จากคำอธิบายข้างต้นในอัตราส่วนสภาพคล่อง

## อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 1.65:1 (ณ 31 ธันวาคม 2562: เท่ากับ 0.98:1) อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า และรายการค้างจ่าย ณ สิ้นปี มีเป็นจำนวนมากจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ช่วงใกล้สิ้นปี ทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายในสินทรัพย์และหนี้สินเป็นปริมาณสูงซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงสิ้นปี 2562

แม้ว่าอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2563 จะเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปี 2563 บริษัทสามารถบริหารสภาพคล่องของกิจการได้เป็นอย่างดี ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงกระแสเงินสดที่ใช้ในการดำเนินงานเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนลดลงอย่างมาก ผลสืบเนื่องจากการปรับปรุงประสิทธิภาพในส่งมอบโครงการได้ตามกำหนดระยะเวลา และบริหารจัดการด้านการเรียกเก็บและรับชำระเงินจากลูกค้าได้ใกล้เคียงกับเครดิตทอมที่บริษัทให้แก่ลูกค้า ทำให้กลุ่มบริษัทลดภาระดอกเบี้ยที่เกิดจากการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนได้เกือบ 100% โดยแทบไม่ต้องใช้วงเงินเครดิตจากสถาบันการเงินในการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ ทั้งนี้ บริษัทไม่เคยมีประวัติในการผิดนัดชำระหนี้การค้าและบริการต่อลูกค้า (Zero Default rate)

### ความสามารถในการทำกำไร และอัตราผลตอบแทนการลงทุน

แม้ว่าสำหรับปี 2563 กลุ่มบริษัทจะมีอัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 อย่างไรก็ตาม สำหรับปี 2563 นับว่าเป็นปีที่บริษัทประสบความสำเร็จเป็นอย่างมากต่อการปรับตัวต่อผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 ได้อย่างทันท่วงที และกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่สามารถดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ได้อย่างเหมาะสมต่อสภาวะตลาดที่เกิดการเปลี่ยนแปลงและเกิดการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง ซึ่งบริษัทได้รับผลกระทบเช่นเดียวกันจากภาคอุตสาหกรรมในหลายภาคส่วนธุรกิจของลูกค้า จึงส่งผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทลดลงจากภาวะการแข่งขันด้านราคาดังที่กล่าวข้างต้น

การได้รับโครงการขนาดใหญ่ที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการเป็นเวลานานโดยเฉลี่ย 3-5 ปี ทำให้บริษัทสามารถวางแผนการใช้ทรัพยากรภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมได้ในระยะยาว นอกจากนี้ตลอดช่วงเวลาของการดำเนินโครงการเหล่านี้ บริษัทยังสามารถรับรู้รายได้จากแต่ละโครงการได้อย่างต่อเนื่องจนกระทั่งโครงการในมือสิ้นสุดลงไปอีก 5 ปีข้างหน้า ซึ่งช่วยบริหารและลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจได้เป็นอย่างดีในระยะยาว

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2563 เท่ากับ 12.84% เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อยซึ่งมีอัตราเท่ากับ 12.33% สำหรับปี 2562 เนื่องจากบริษัทสามารถรักษาระดับโครงสร้างทุนและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่กำไรสุทธิจากการดำเนินงานในแต่ละปีได้อยู่ในเกณฑ์ดีโดยตลอดและสม่ำเสมอ การจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นคิดเป็นอัตราเงินปันผลจ่าย (Dividend Yield) โดยเฉลี่ยต่อปีเพิ่มสูงขึ้นทุกปี (โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อการจ่ายเงินปันผล)

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.17 ล้านบาท

### ค่าตอบแทนอื่น ๆ (Non - audit fee)

- ไม่มี -

### การจ่ายปันผลของบริษัท

ผลประกอบการสำหรับปี 2563 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทมีกำไรสุทธิเป็นจำนวน 234.6 ล้านบาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมตินำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งมีกำหนดการประชุมในวันที่ 26 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น ซึ่งคิดเป็นเงินปันผลที่จะประกาศจ่ายในปี 2564 จำนวน 176.6 ล้านบาท

### ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

- ไม่มี -

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

#### ชื่อบริษัท

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

#### ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)

MFEC Public Company Limited

#### ชื่อย่อ

เอ็ม เอฟ อี ซี

#### ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานสารสนเทศ

#### ที่ตั้งอาคารสำนักงาน

##### สำนักงานใหญ่

349 อาคารเอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร 0-2821-7999

##### สาขาที่ 1

333 อาคารเล่าเป้งจวัน ซอยเฉยพ่วง ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร 0-2821-7888 แฟกซ์ 0-2618-8188

เลขทะเบียนบริษัท 0107546000156

เว็บไซต์ [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th)

นักลงทุนสัมพันธ์ [investor@mfec.co.th](mailto:investor@mfec.co.th)

เลขานุการบริษัท [secretary@mfec.co.th](mailto:secretary@mfec.co.th)

ทุนจดทะเบียน 441,453,555 บาท

ทุนชำระแล้ว 441,453,555 บาท

#### บุคคลอ้างอิง

##### นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง  
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทร 0-2009-9999  
เว็บไซต์ [www.set.or.th/tsd](http://www.set.or.th/tsd)

##### ผู้สอบบัญชี

นางพูนนารถ เผ่าเจริญ  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5238

นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5313

นายกฤษฎดา เลิศวนา  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 4958

บริษัท สำนัก อีวาย จำกัด  
193/136-137 อาคารเลคครีดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ชั้น 33  
ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย  
กรุงเทพมหานคร 10110  
โทร 0-2264-0777  
เว็บไซต์ [www.ey.com/th/en/home](http://www.ey.com/th/en/home)



## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

-ไม่มี-

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยของบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณีในคดีหรือข้อพิพาทสำคัญที่ยังไม่สิ้นสุดมีรายละเอียดดังนี้

### คดีที่ 1

บริษัทย่อย อาจมีภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 1 สัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญาในกรณีที่มีการส่งมอบงานล่าช้า คู่สัญญามีสิทธิที่จะคิดค่าปรับล่าช้าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้ส่งมอบงานทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว แต่เกินระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดและเอกสารเรื่องการส่งมอบงานล่าช้าแก่คู่สัญญาว่าไม่ได้เกิดจากความรับผิดชอบของบริษัทย่อย และได้ตั้งสำรองค่าปรับที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าเพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจริงแล้ว

เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เพื่อเรียกค่าเสียหายจากลูกค้า โดยมีทุนทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี โดยคู่สัญญาได้ยื่นคำให้การต่อศาลเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองฐานละเมิดที่บริษัทย่อยส่งมอบงานล่าช้า และเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2560 และต่อมาวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อศาลเพิ่มเติม

และเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลมีคำสั่งกำหนดให้วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นวันสิ้นสุดการแสวงหาข้อเท็จจริง โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อศาลเพิ่มเติม

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ศาลปกครองกลางมีคำพิพากษาให้บริษัทย่อยชนะคดี โดยมีคำพิพากษาให้หน่วยงานราชการชำระค่าจ้างงวดสุดท้ายแก่บริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 30 ล้านบาท และพิพากษาให้บริษัทย่อยชำระค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าเป็นเงินจำนวน 5 ล้านบาท ยอดสุทธิที่หน่วยงานราชการต้องชำระเงินค่าจ้างงวดสุดท้ายสุทธิจากค่าปรับเท่ากับ 25 ล้านบาท

ต่อมาในไตรมาสที่ 3 ของปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาศาลปกครองสูงสุด ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

### คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน มูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท บริษัทย่อยยื่นฟ้องต่อศาลแพ่ง เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559 ในฐานะผิดสัญญาและเรียกค่าเสียหาย เพื่อบอกเลิกสัญญาที่กำหนด (สัญญาครบกำหนด 31 พฤษภาคม 2559) อีกทั้งยังเรียกร้องให้บริษัทย่อยชำระเงินตามหนังสือค้ำประกันอันเป็นการใช้สิทธิไม่สุจริต

เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 ศาลได้มีคำสั่งพิพากษาให้คู่สัญญาไม่ต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายดังกล่าว เนื่องจากการบอกเลิกสัญญาโดยชอบด้วยกฎหมาย และคู่สัญญามีสิทธิรับหลักประกันตามสัญญาได้จำนวน 3 ล้านบาท และ ณ วันที่ 2 สิงหาคม 2560 ได้มีการขอคำสั่งศาลให้มีการคุ้มครองหนังสือค้ำประกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยได้มีการยื่นอุทธรณ์อีกครั้ง และศาลประทับรับฟ้องแล้ว ต่อมา เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 คู่สัญญาได้ยื่นแก้อุทธรณ์ต่อศาล และต่อมาวันที่ 12 กันยายน 2561 ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น และทนายได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งคุ้มครองชั่วคราวต่อไปโดยบริษัทย่อยได้ดำเนินการยื่นฎีกาแล้ววันที่ 11 ธันวาคม 2561

เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2562 ศาลฎีกามีคำสั่งให้ยกคำร้องและไม่รับฎีกา เพราะพิจารณาข้อเท็จจริงแล้วไม่อาจเปลี่ยนแปลงสาระสำคัญในคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยบริษัทย่อยต้องรับผิดชอบค่าเสียหายตามหลักค้ำประกันที่กำกับธนาคารแห่งหนึ่ง จำนวน 3 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้ชำระจำนวนเงินดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563

นอกจากนั้น เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2561 บริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวได้ยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ฐานส่งมอบงานล่าช้า และเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 ต่อมาวันที่ 19 สิงหาคม 2562 ศาลแพ่งมีคำสั่งให้เลื่อนการพิจารณาคดีออกไปเป็นวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 และวันที่ 27 ตุลาคม 2563 ศาลแพ่งและคู่ความในคดี ได้เลื่อนนัดสืบพยานโจทก์และจำเลย เป็นวันที่ 27 - 30 เมษายน 2564 ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาสืบพยานของศาล

ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าว เป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท

### คดีที่ 3

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้สัญญา โดยผู้ว่าจ้างได้เรียกร้องเงินค่าจ้างงานที่ได้ชำระให้บริษัทย่อยไปแล้วคืนเป็นจำนวน 5 ล้านบาท

ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการเตรียมเอกสารเพื่อยื่นคำให้การต่อสู้คดีและฟ้องแย้ง โดยปฏิเสธการบอกเลิกสัญญาของผู้ว่าจ้างที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เนื่องจากระยะเวลาการส่งมอบงานตามสัญญาไม่ถึงกำหนดสิ้นสุด นอกจากนี้ ได้ประเมินแล้วว่าบริษัทย่อยสามารถดำเนินการส่งมอบงานให้แล้วเสร็จตามเงื่อนไขของสัญญาได้ ศาลแพ่งนัดคู่ความในคดีไกล่เกลี่ยข้อพิพาทในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2563 ต่อมาได้มีคำสั่งเลื่อนนัดพิจารณาคดีดังกล่าวเป็นวันที่ 22 มีนาคม 2564

ฝ่ายบริหารไม่ได้พิจารณาตั้งประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของเงินที่ต้องชดเชยคืนตามข้อเรียกร้องดังกล่าว เนื่องจากได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทย่อยยังอยู่ในกระบวนการที่สามารถยื่นร้องต่อศาลแพ่งพิจารณาคำโต้แย้งในคดี โดย ณ สิ้นปี 2563 คดีดังกล่าวยังไม่ถูกพิจารณาตัดสินเป็นที่สิ้นสุด



## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

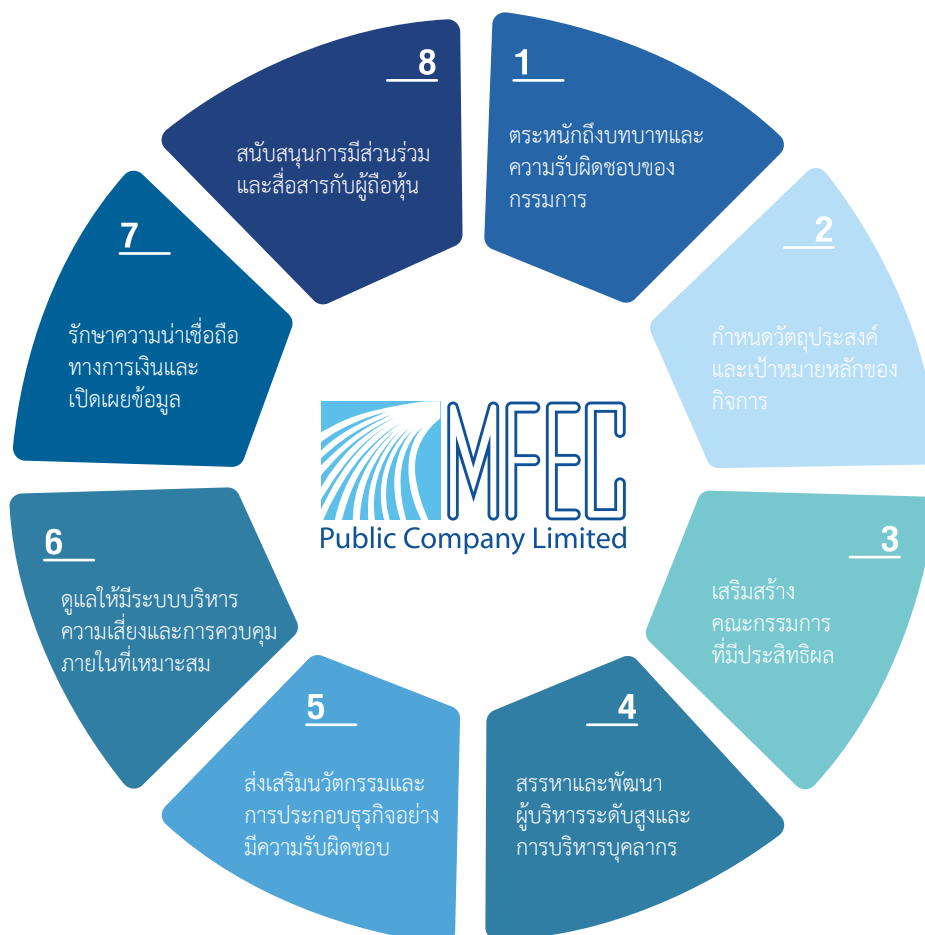
### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการฯ มุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม โดยพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดีมีคุณธรรม พร้อมกับมุ่งส่งเสริมพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพผลในการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมประเทศชาติ

โดยมีแนวปฏิบัติในการพัฒนาอย่างยั่งยืน:

1. การกำกับดูแลกิจการ ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต
3. เคารพสิทธิมนุษยชน รับผิดชอบต่อสังคม
4. มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาของชุมชน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และใช้คู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน อันจะส่งเสริมต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร พัฒนาการดำเนินงานของบริษัทและบุคลากรในองค์กรให้มีจิตใจที่มีคุณธรรม อันจะสร้างความเชื่อมั่นและเป็นที่ยอมรับต่อสังคมและนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านช่องทางการเผยแพร่ภายในองค์กรและเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th/th/การกำกับดูแลกิจการ/คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ](http://www.mfec.co.th/th/การกำกับดูแลกิจการ/คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ) คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้ดังนี้ :



**หลักปฏิบัติที่ 1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

จึงกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวน 9 คน ซึ่งมีความเหมาะสมกับขนาดของกิจการ ประกอบด้วย ประธานกรรมการ 1 คน (ซึ่งไม่เป็นกรรมการอิสระ และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน (เป็นกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง 1 คน, ผู้ชาย 4 คน) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 คน

โดยมีรายนามคณะกรรมการแต่ละคน ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดังนี้

รายนามกรรมการ	ประเภทของกรรมการ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งสุดท้ายโดยที่ประชุม AGM	จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ
นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2554	2562	9 ปี
นายศิโยทาทะ นาคามูระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2557	2562	6 ปี
นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2546	2563	17 ปี
นายธนกร ซาลี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2558	2563	5 ปี
นายอนันต์ ลีตระกูล	กรรมการอิสระ	2555	2561	8 ปี
นายสุชาติ ธรรมมาพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ	2546	2561	17 ปี
ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	กรรมการอิสระ	2559	2561	4 ปี
รศ.ดร.กมลเศร์น สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ	2559	2562	4 ปี
ดร.ชาญ ธาระวาส	กรรมการอิสระ	2559	2563	4 ปี

#### อำนาจอนุมัติคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายของการดำเนินงานธุรกิจและติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้ กำกับดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างกัน การควบรวมและแบ่งแยกกิจการ รวมถึงการเข้าลงทุนในกิจการใหม่

ทั้งนี้ ในปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่และให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการเป็นตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของกิจการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.1 มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน และให้การควบคุมดูแล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และทบทวนความเหมาะสมของระบบมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดกฎหมาย

1.2 จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารภายในต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ และตระหนักถึงความสำคัญและใช้เป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสม

ของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน

1.3 กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัท จดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งผู้บริหารเพียงแห่งเดียว เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการบริหารจัดการ

1.4 ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.5 กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลละคนกับประธานกรรมการบริหาร เพื่อให้มีบทบาท อำนาจ และหน้าที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

1.6 คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ มีสำนักตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของนางสาวสุจิตร์ อนุชาติกาญจน์กุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

1.7 คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ดีเพียงพอและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

ขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล รายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส และรายงานผลการดำเนินการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กรต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

1.8 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ พร้อมกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร

**หลักปฏิบัติที่ 2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน:** คณะกรรมการให้ความสำคัญในการนำพาองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2561 จึงมีมติอนุมัติปรับปรุงกำหนดวิสัยทัศน์ (Vision), พันธกิจ (Mission), ค่านิยมขององค์กร พร้อมจัดทำคู่มือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

**2.1 วิสัยทัศน์ (Vision):** เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

**2.2 พันธกิจ (Mission):** เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้อิทธิพลของทุกคนดีขึ้น

โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจตามแนวโน้มของเทคโนโลยีสารสนเทศคือ Social Media, Cloud Computing, Big Data, Mobility และ Security ให้สอดคล้องกับ Digital Business Transformation เพื่อรองรับกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน และมุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพ ICT ให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคธุรกิจ

### 2.3 ค่านิยมขององค์กร (Corporate Values):

• **Passion to Succeed** เข้าใจนิยามความสำเร็จของตัวเอง และมีความปรารถนาอย่างยิ่งยวดที่อยากจะประสบความสำเร็จในหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมาย และอนาคตที่วางร่วมกันกับองค์กร

• **Teamwork** เป็นหนึ่งเดียวกัน ทำงานด้วยกันอย่างเข้าใจ แสวงหาความสำเร็จ ทุกข์ สุขด้วยกันกับเพื่อนในองค์กร

• **Professional** มุ่งมั่น รับผิดชอบ มีวินัย มีความเป็นเจ้าของต่อหน้าที่ที่มีกับทุกคนรอบตัวและลูกค้า

โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกสิ้นปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2563

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ได้พิจารณาและประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อพิจารณากำหนดเป้าหมายกลยุทธ์และแผนงานประจำปีหน้า ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานให้มีผลกำไรเป็นไปตามแผนการดำเนินธุรกิจขององค์กร

### หลักปฏิบัติที่ 3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ :

ด้วยคณะกรรมการของบริษัท ครอบคลุมถึงบทบาท ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญ และกลุ่มบุคคลสำคัญผลักดันให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ หลักเกณฑ์และกระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทเป็นดังนี้

3.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายเหมาะสม (skills matrix) ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจ มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 12 คน ทั้งนี้ตามโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีกรรมการจำนวนรวม 9 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งจำนวน 5 คน และมีคุณสมบัติของกรรมการและกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ)

โดยกำหนดความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา และมีกลไกสนับสนุนให้การกรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่น ๆ และเปิดเผยความมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น และเปิดเผยหลักเกณฑ์และข้อมูลให้รับทราบ ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนการประชุม

**คำนิยาม** บริษัทจดทะเบียน หมายถึง บริษัทซึ่งทำการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.2 กำหนดแต่งตั้งนายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท และแต่งตั้งนายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างจากประธานคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ กำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ครอบคลุมการกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร, กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยหารือร่วมกับกรรมการทุกท่าน ดูแลให้เรื่องสำคัญบรรจุเป็นวาระ การประชุม โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่อง และกรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้ กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความเห็นอย่างเป็น อิสระ รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็น ผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และส่งเสริมความสัมพันธ์ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

3.3 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญในรายละเอียดอย่าง รอบคอบ ประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทาง พิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ซึ่งได้เปิดเผย บทบาทหน้าที่และจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมไว้ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

3.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน กรรมการ และคณะอนุกรรมการชุด ย่อยแต่ละชุดไว้ ดังนี้

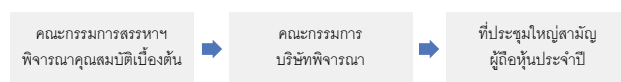
#### 3.4.1 แนวทางปฏิบัติในการสรรหาคัดเลือกผู้มี คุณสมบัติเสนอดำรงตำแหน่งกรรมการ:

##### การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ/กรรมการ อิสระ

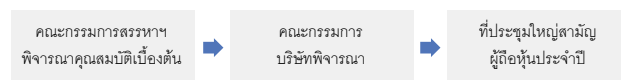
โดยที่ในปี 2563 คณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาคำ ตอบแทน (Nomination and Compensation Committee) ทำหน้าที่ สรรหาบุคคลดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ ที่มีคุณสมบัติ และประสบการณ์หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความ สามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมี คณะกรรมการที่เข้มแข็ง จึงได้กำหนดให้กรรมการควรดำรงตำแหน่ง ในกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท

ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่ มีคุณสมบัติ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้ง เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท กล่าว คือ ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่ น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดย

ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ผู้ถือหุ้น แต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุด ตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ พึงมี และในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจาก ตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ทั้งนี้สำหรับกรรมการ ที่ไม่ใช่กรรมการอิสระอาจกำหนดจำนวนกรรมการให้เป็นไปตาม สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทด้วย และขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและ ความสามารถของผู้ที่ได้รับการพิจารณาคัดเลือกให้เป็นกรรมการ (วิธีการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ ได้รายงานไว้ภายใต้ หมวดรายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ 8.1.1 การสรรหาพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ)



3.4.2 แนวทางปฏิบัติในการพิจารณาคำตอบแทนคณะ กรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยกำหนดให้สอดคล้อง กับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระ หน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติม ที่เหมาะสม และเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรม



3.5 คณะกรรมการบริษัท กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับ ดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่ไป ลงทุน

ตามนโยบายของบริษัทซึ่งส่งเสริม/ร่วมลงทุนกับพนักงานที่ มีความรู้และความสามารถ และมีศักยภาพในการบริหารจัดการ เปิดเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมทั้งมีนโยบายร่วมลงทุนกับบริษัท พันธมิตร เพื่อขยายประเภทการให้บริการครอบคลุมในทุกด้าน (ราย ละเอียดรายชื่อบริษัทย่อย 9 บริษัท และบริษัทร่วม 4 บริษัท ดัง แสดงในหัวข้อ 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท) คณะ กรรมการบริษัทจึงกำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัท ที่เข้าไปลงทุนดังนี้

**บริษัทย่อย - แต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย** โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความ รับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทน จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้อง ตามกฎหมายและหลักเกณฑ์และให้ปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของ บริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC

**บริษัทร่วม** - แต่งตั้งตัวแทนปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทร่วม และสอดคล้องกับนโยบายของ MFE โดยคณะกรรมการควรจัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกรรมการ/ผู้บริหารที่เป็นตัวแทน มีดังนี้

1. ร่วมวางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงาน และโครงสร้างองค์กร ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันในตลาดและสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

2. ร่วมวางแผนและกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

3. กำกับดูแลการดำเนินงานตามนโยบาย แนวทางการบริหารต่าง ๆ และแผนธุรกิจที่ได้รับการอนุมัติ

4. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทในกลุ่มหรือกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและทำรายการข้างต้นตามหลักเกณฑ์ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

5. กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และรัดกุมเพียงพอ

ทั้งนี้กลไกในการกำกับดูแลโดยส่งผู้แทนกรรมการ/ผู้บริหาร ซึ่งผ่านมติความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย/บริษัทร่วมแล้วนั้น ยังมีกลไกในการตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อช่วยในการตรวจสอบ/สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีการบริหารจัดการในด้านต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม รัดกุม เพียงพอ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบอีกทางหนึ่ง

3.6 กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นรายคณะ และรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหานำไปปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่

### หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ / คณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล/รายคณะ)

หัวข้อการประเมิน	คณะกรรมการทั้งคณะ	คณะกรรมการชุดย่อย	รายบุคคล
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	/	/	/
บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ	/	/	/
การประชุมของคณะกรรมการ	/	/	/
ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	/	x	x
การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	/	x	x

**สรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ** ในภาพรวม 5 หัวข้อ เห็นว่า โดยรวมมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก มีการปรับปรุงและวางแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการแล้ว

**สรุปผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะ** ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่า การดำเนินการส่วนใหญ่มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี

3.7 การพัฒนาและเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

• บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการเข้าใหม่ ได้รับการแนะนำ และข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเข้าใจวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ โดยในปี 2563 ไม่มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าใหม่

• ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ



โดยสรุปในปี 2563 ข้อมูลการฝึกอบรมของกรรมการบริษัทและผู้บริหารเพิ่มเติมมีดังนี้

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
โครงการอบรมหลักสูตร “ผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง” รุ่นที่ 25 โดยวิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	ประธานกรรมการบริหาร
หลักสูตร English for Lawyers โดยสหภาพนายความในพระราชูปถัมภ์	1. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้ 2. นายไชยวัฒน์ คงคาสุริยฉาย	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมาย เจ้าหน้าที่ทางกฎหมาย
หลักสูตรกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศชั้นสูงและอนุญาโตตุลาการ, กฎหมายเกี่ยวกับการลงทุน, กฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสหภาพนายความในพระราชูปถัมภ์	1. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมาย
หลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	1. นางสาวอิติรัตน์ ธนาธิติกาญจน์กุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
หลักสูตรการเตรียมพร้อมด้าน พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	1. นางสาวอิติรัตน์ ธนาธิติกาญจน์กุล 2. นางสาวนาริรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
Organizational Management 24 ชม. โดยบริษัท เอ็นพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด	1. นางสาวศรัณญา มุ่งรักษาธรรม	ผู้เชี่ยวชาญด้านการจัดการการเปลี่ยนแปลงองค์กร
P01: หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (Preliminary to Corporate Sustainability) โดย SET	1. นางสาวอรรณพ หนูนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิจสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
S01 – S03: ชุดหลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (Corporate Sustainability Strategy) โดย SET	1. นางสาวอรรณพ หนูนตะคุ	เลขานุการบริษัท
ปัญหาและวิธีการบันทึกแนวปฏิบัติในการรับรู้รายการตามมาตรฐานการบัญชี โดย บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวเนตรนภา ชำอูน	สมุห์บัญชี
การตั้งสำรองการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน (IFRS9) โดย บริษัท แอคซิวเรียล บิสซิเนส โซลูชั่น จำกัด	1. นางสาวเนตรนภา ชำอูน	สมุห์บัญชี
เสวนาออนไลน์ “ชีวิตดี วิถีใหม่ แยกขยะได้ที่ต้นทาง” โดย โครงการจิตอาสาพลังแผ่นดิน ธนาคารจิตอาสา	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
“ปฏิบัติการ ลด-โลก-ร้อน ในสถานการณ์ COVID-19 กับ Care the Bear” โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
CCC Live Forum #5/2020 หัวข้อ “เขียนข่าว PR ให้ปัง - ทำเรื่องยากให้เข้าใจง่าย” โดยฝ่ายสื่อสารองค์กร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
SD PROFESSIONAL SHARING 2/2020: รายงานความยั่งยืน “ทำไม่ยาก” อย่างที่คิด โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
SD PROFESSIONAL SHARING 3/2020: Storytelling for Sustainability เรื่องเล่าความยั่งยืนของบริษัทและแบรนด์ โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ

โดยประวัติการเข้าอบรมหลักสูตรพื้นฐานของกรรมการบริษัท/ผู้บริหารแต่ละท่าน โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทย ปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ

3.8 กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ โดยกำหนดตารางการประชุมเป็นรายปีและการจัดส่งเอกสารการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน กำหนดให้ผู้ดำรงเลขานุการบริษัทมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด (รายละเอียดแสดงในหัวข้อ 7.6.1 เลขานุการบริษัท) เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานสนับสนุนกรรมการบริษัทพร้อมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์ในการประชุมอื่นๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการประชุม

- กำหนดให้คณะกรรมการทุกท่านสามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

- สนับสนุนเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเดือนตุลาคมและเดือนธันวาคม เพื่อให้รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมเกี่ยวกับแผนธุรกิจในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงเพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

- ในการประชุมครั้งแรกของปี กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม

**หลักปฏิบัติที่ 4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร:** เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารระดับสูงมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดำเนินการ ดังนี้

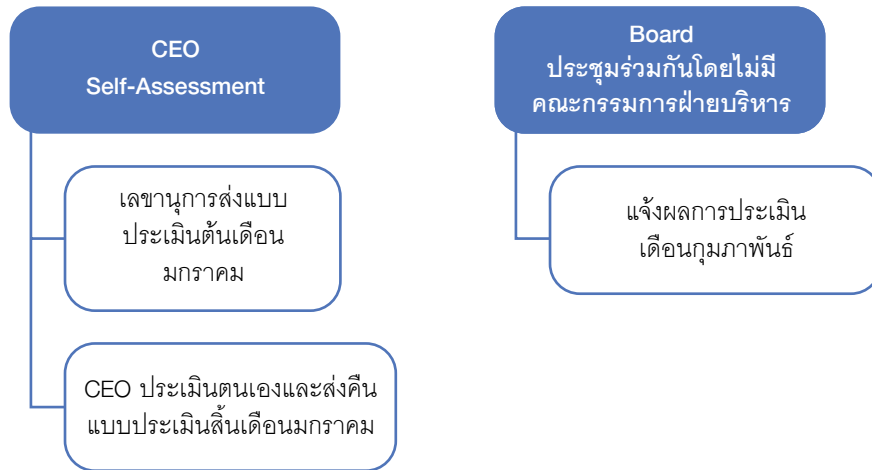
4.1 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่อื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยให้นำเสนอและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

4.2 บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหารเข้าอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

โครงสร้างค่าตอบแทน	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่/ผู้บริหารระดับสูง
ค่าตอบแทนประจำเดือน ค่าตอบแทนอื่นประจำเดือน สวัสดิการ	เงินเดือน รถประจำตำแหน่ง, ค่าน้ำมันรถ, ค่าโทรศัพท์ และค่าตอบแทนการบริหาร กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ประกันสังคม, ประกันสุขภาพกลุ่มและประกันความรับผิด

4.4 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการใหญ่/ ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



**หลักปฏิบัติที่ 5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ:** เพื่อก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพิ่มโอกาสทางธุรกิจ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ โดยคำนึงถึงผลกระทบและความยั่งยืน

5.1 ด้วยคณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้การสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม โดยคิดค้นสิ่งใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นโดยใช้องค์ความรู้และความคิดสร้างสรรค์ที่มีประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารของบริษัทและในเครือ MFEC Group พิจารณาและทบทวนกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ กลยุทธ์ และแผนงาน/กิจกรรมในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มคุณค่าให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนโดยครอบคลุมรูปแบบของธุรกิจ (Business Model) ซึ่งคณะกรรมการบริหารจึงได้กำหนดเป็นแนวคิดให้ทุกหน่วยงานรับทราบและนำไปปฏิบัติโดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของแผนนวัตกรรมปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อปฏิรูปและสร้างความแตกต่าง สร้างความได้เปรียบในเชิงการแข่งขันทางธุรกิจ

5.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล พิจารณาปรับปรุงนโยบายการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายด้านอื่น ๆ อาทิเช่น นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายคุณภาพ นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นโยบาย IT Governance นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานภายในองค์กรเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วยจริยธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอันทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

**หลักปฏิบัติที่ 6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม:** คณะกรรมการกำกับและดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง

6.1 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการบริหารพิจารณาและประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยภายนอกและภายในปีละ 1 ครั้ง และจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และมอบหมายให้กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กรพร้อมสอบถามให้ความเห็นชอบประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ กำกับดูแลพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยที่ความเสี่ยงขององค์กรประกอบด้วย

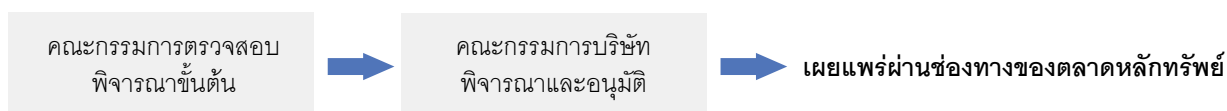
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)

รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง” ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาจัดตั้ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล โดยมีนางสาวสุวิ วิทยานุกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการประสานงานและรายงานต่อ คณะกรรมการฯ ในแต่ละไตรมาส

6.2 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความเป็นอิสระตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ และ มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ วางแผนตรวจสอบติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบโดยต่อเนื่อง

6.5 คณะกรรมการกำหนดมาตรการ จัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

- กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม งดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระนั้น ๆ
- กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการ และเปิดเผยข้อมูล
- รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ
- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



6.6 คณะกรรมการกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน โดยกำหนดเป็นมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสผ่านทาง [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) หรือผ่านคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท และมีการติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว

**หลักปฏิบัติที่ 7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล:** คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยในสถานะที่ประสบปัญหาทางการเงินกิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และควรจัดทำรายงานความยั่งยืน พร้อมส่งเสริมให้นำเอาเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

6.3 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทถือลงทุนและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ 20% ให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

6.4 คณะกรรมการกำหนดมาตรการ ให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับข้อมูลต่าง ๆ รวมถึงการจัดการข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ โดยกำหนดเป็นนโยบายในการรักษาความลับของกรรมการ ผู้บริหาร

- กรรมการและผู้บริหาร

ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหาร นำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์และห้ามทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนการประกาศงบการเงินเป็นเวลา 30 วัน หรือ 1 เดือนในแต่ละไตรมาส

- พนักงานทุกระดับ

ห้ามมิให้พนักงานนำข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับต่าง ๆ ไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก กำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติในจรรยาบรรณของพนักงาน

7.1 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ๆ ของบริษัท แบ่งเป็น

เปิดเผยรายไตรมาส

- งบการเงินและคำอธิบาย/การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A)

เปิดเผยรายปี

- แบบแสดงข้อมูลประจำปี 56-1 One Report

โดยเผยแพร่ต่อผู้ลงทุนทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th)

7.2 คณะกรรมการกำกับดูแลมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินการแก้ไขโดยเร็วหากเกิดสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้ประกอบด้วย ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง อัตรากำไรสุทธิลดลง กระแสเงินสดต่ำ ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ ไม่มีแผนธุรกิจ ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าสินทรัพย์ ปัญหาในการขายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้ ฯลฯ

7.3 คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก

**หลักปฏิบัติที่ 8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น:** คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยดูแลให้ดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และให้เปิดเผยมติที่ประชุมและจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

• ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นในการดำเนินกิจการ โดยในปี 2563 ได้ดำเนินการด้านสิทธิของผู้ถือหุ้นในเรื่องดังต่อไปนี้

1) กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ธันวาคม ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในปีที่ผ่านมาที่มีแนวโน้มรุนแรงขึ้น และตามประกาศมติการประชุมคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2563 ในเรื่องมาตรการ “การป้องกันการแพร่ระบาด” ซึ่งขอให้งดกิจกรรมที่เป็นกรรวมกันของคนหมู่มาก อันเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการแพร่ระบาดของ COVID-19 จึงกำหนดจัดประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 ณ ห้องประชุมชั้น 21 อาคารเล่าเป้งจวัน เลขที่ 333 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 และไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ

3) แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติให้จัดประชุมใหญ่สามัญประจำปีในวันที่ 27 เมษายน 2563 และเผยแพร่แจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบกำหนดวันนัดประชุมล่วงหน้า

4) เผยแพร่ข้อมูลรายละเอียดวาระการประชุม (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 รายงานประจำปีพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2563 ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 30 วัน

5) ส่งออกเอกสารเชิญประชุมโดยนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 ล่วงหน้าเป็นเวลา 21 วัน พร้อมประกาศหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันก่อนวันจัดประชุม (3,7 เมษายน 2563 และ 8 เมษายน 2563) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า

6) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

• ก่อนเริ่มประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมแนะนำคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินและที่ปรึกษาการเงินให้ที่ประชุมรับทราบ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนและใช้บัตรลงคะแนนเสียง

โดยในการประชุมปี 2563 มีการร่วมเข้าร่วมการประชุมมากกว่าร้อยละ 88.89 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน เข้าร่วมประชุม

• ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถาม ก่อนลงคะแนนเสียง

โดยในปี 2563 ในวาระเลือกตั้งกรรมการ ประธานฯ ได้ดำเนินการประชุมโดยให้ผู้ถือหุ้นลงมติเลือกตั้งเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในระหว่างการประชุมหากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องใด ๆ กับวาระนั้น ๆ จะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อทราบและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ และประธานดำเนินการประชุมตามลำดับวาระและไม่มีการเพิ่มวาระพิจารณาเรื่องอื่น ๆ โดยที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุม

• ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เลขานุการทำหน้าที่จัดบันทึกการประชุม เผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันที่ 27 เมษายน 2563 (ฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) และบันทึกรายงานการประชุม วิดีทัศน์ภาพและเสียงของการประชุมเปิดเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังการประชุม และนำส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในกำหนด 14 วัน

7) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

• การเสนอวาระการประชุม/ข้อบุคคล เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ เสนอวาระการประชุม และส่งคำถามสำหรับการประชุมล่วงหน้า ระหว่าง 16 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ขั้นตอนที่ชัดเจนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) ในส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน”



• ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน

• บริษัทฯ ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่น เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้

• กำหนดข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน นำข้อมูลที่ได้ใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมิใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

• กำหนดให้กรรมการของบริษัทและบริษัทย่อย รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยให้รายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่งให้เลขานุการบริษัททราบภายใน 7 วัน

8) คำนี้ถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย: บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งตระหนักถึงบทบาท ความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดแนวปฏิบัติในการกำหนดนโยบายป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ/ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดในการทำธุรกรรมกับบุคคลในภาครัฐหรือเอกชน รวมถึงแจ้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจให้กับบริษัทคู่ค้าต่าง ๆ รับทราบและปฏิบัติตาม นอกจากนี้ มีการกำหนดมาตรการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และปรับนโยบายพร้อมแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ พร้อมกำกับดูแลประสิทธิภาพให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ในปี 2563 ได้เพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ดี ดังนี้

- (1) เข้าร่วมเป็นสมาชิกภาคเอกชนต่อการทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อมุ่งใจให้ปฏิบัติในทางมิชอบ โดยเปิดเผยจริยธรรมการดำเนินธุรกิจพร้อมแนวทางปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทได้รับทราบโดยทั่วกัน
- (3) ส่งเสริมสิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

#### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ซึ่งยังคงมีเรื่องที่ยังไม่สามารถปฏิบัติแต่มีแผนมาตรการทดแทนการนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลดังนี้

#### ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งมีบทบาทในการบริหารองค์กรโดยคำนึงถึงประโยชน์ขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

#### คณะกรรมการบริษัทควรระบุนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่เกิน 9 ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ และความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการแต่ละคน โดยคำนึงถึงความหลากหลาย Board Skill Matrix เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณานำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

โดยในปี 2563 ที่ผ่านมามีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการอิสระ 1 ท่าน ประกอบด้วย นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร นายธนกร ซาลี และ ดร. ชาญ ธาระวาส ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระและได้รับการพิจารณาเสนอชื่อโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและเห็นชอบว่ากรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการอิสระ 1 ท่าน เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ มีความเป็นอิสระโดยสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเป็นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นกรรมการที่มีประสบการณ์ นำความรู้และความเชี่ยวชาญให้ความเห็นและข้อเสนอแนะกับองค์กรในการดำเนินธุรกิจตลอดมา

#### การสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะนักวิเคราะห์

ด้วยคณะกรรมการบริหารได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสื่อสารข้อมูลต่าง ๆ กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน จึงมีแผนดำเนินการพบปะนักวิเคราะห์เป็นรายไตรมาส



### การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในนอกจากมาตรการที่เป็นข้อกำหนดของกฎหมายแล้ว บริษัทมีนโยบายและยึดมั่นในจริยธรรม ความซื่อสัตย์และความสุจริต ในการดำเนินธุรกิจต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือ และนำไปปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญ ถูกเปิดเผย หรือมีการเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารโดยพลการ หรือโดยมีเจตนาที่ไม่บริสุทธิ์ โดยหากฝ่าฝืนถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย

บริษัทฯ มีระเบียบในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดย

ใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง

- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายใน เพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่งบการเงินของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน (ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 1/ ตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 2/ ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 3/ และตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดประจำปี)

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายการถือหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายในเวลาที่กำหนดไว้ในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ และกำหนดให้ผู้บริหารส่งสำเนารายงานให้บริษัทในวันเดียวกับวันที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์บริษัทฯ เพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติร่วมกันและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับการทำงานทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงระดับหัวหน้าหน่วยงานกรรมการและคณะผู้บริหาร กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ประธานฝ่ายปฏิบัติการผู้บริหาร ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณองค์กร

ซึ่งพนักงานทุกระดับจะศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับหลักจรรยาบรรณของบริษัท MFEC ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยมีการปรึกษาหารือระหว่างพนักงานและหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอว่าสิ่งที่กระทำถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณหรือไม่ รวมถึงการสื่อสารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานให้เข้าใจในหลักจรรยาบรรณของบริษัท MFEC ด้วย และหากมีการพบเห็นการกระทำใดที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ ผู้พบเห็นจะดำเนินการแจ้งเบาะแสตามช่องทางที่กำหนดไว้



## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2563



### 2. การสื่อความเกี่ยวกับจรรยาบรรณและนโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ

บริษัทได้จัดทำและดำเนินการปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้ทันสมัยรวมถึงทบทวนแก้ไข แนวทางปฏิบัติที่มีอยู่ให้สอดคล้องทัดเทียมกับการพัฒนาภาวะระเบียบที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานสากลด้านการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนสถานการณ์ในปัจจุบัน มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ภายในและภายนอกองค์กรหลากหลายช่องทาง ได้แก่ การออกอีเมลประชาสัมพันธ์ภายในเพื่อกระตุ้นเตือนเฉพาะอย่างยิ่งหัวข้อ “แนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน” โดยจัดส่งหนังสือแจ้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจขององค์กรไปยังคู่ค้า (Partner และ Supplier) และประชาสัมพันธ์ของดริบของขวัญของก้านใด ๆ ในเทศกาลปีใหม่ ผ่านช่องทางเฟซบุ๊ก MFEC Society



### 1. บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

หลังจากบริษัทได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้ดำเนินการผลักดันให้บริษัทในเครือเข้าร่วมกำหนดนโยบาย Anti-Corruption และทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด



### 3. การสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทมีการสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบายระเบียบ และวิธีปฏิบัติที่กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ยังเพิ่มมูลค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น ช่วยให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายที่วางไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการดำเนินงาน การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์และแผนกลยุทธ์ที่กำหนด ด้วยการให้ความมั่นใจและให้บริการในลักษณะที่ปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

#### 4. การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้หรือรับสินบน (Anti-Corruption and Anti-Bribery Policy) ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ (Corporate Compliance Policy) ที่สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ทั้งผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น พนักงาน และต่อสังคมส่วนรวม เป็นส่วนสำคัญในการร่วมป้องกันและต่อต้านการทุจริต รวมถึงส่งเสริมการอบรมและการปลูกฝังให้พนักงานมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินงานเพื่อองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน



#### 5. สนับสนุนกิจกรรมของ “มูลนิธิปันปัญญา”

อย่างต่อเนื่องเพื่อร่วมผลักดันและพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาของเด็กไทย เสริมสร้างคุณภาพทางการศึกษาสู่ชุมชนที่ห่างไกล

#### 6. ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ

ของบริษัทจดทะเบียนไทยในตลาดหลักทรัพย์ (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ประจำปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จัดอยู่ในระดับ “ดีเลิศ”



#### 7. บริษัทได้รับผลประเมินการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2563

โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. จัดอยู่ในระดับ “ดี”





## 8. มาตรการการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน และมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความรอบคอบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและการบันทึก สอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว



การแจ้งเบาะแสการทุจริตโดยตรงหรือส่งจดหมายมาที่

### ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

สำนักงานใหญ่

349 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้วัน บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ชั้น 12  
ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร

กรุงเทพมหานคร 10900

อีเมล : corp\_cg@mfec.co.th

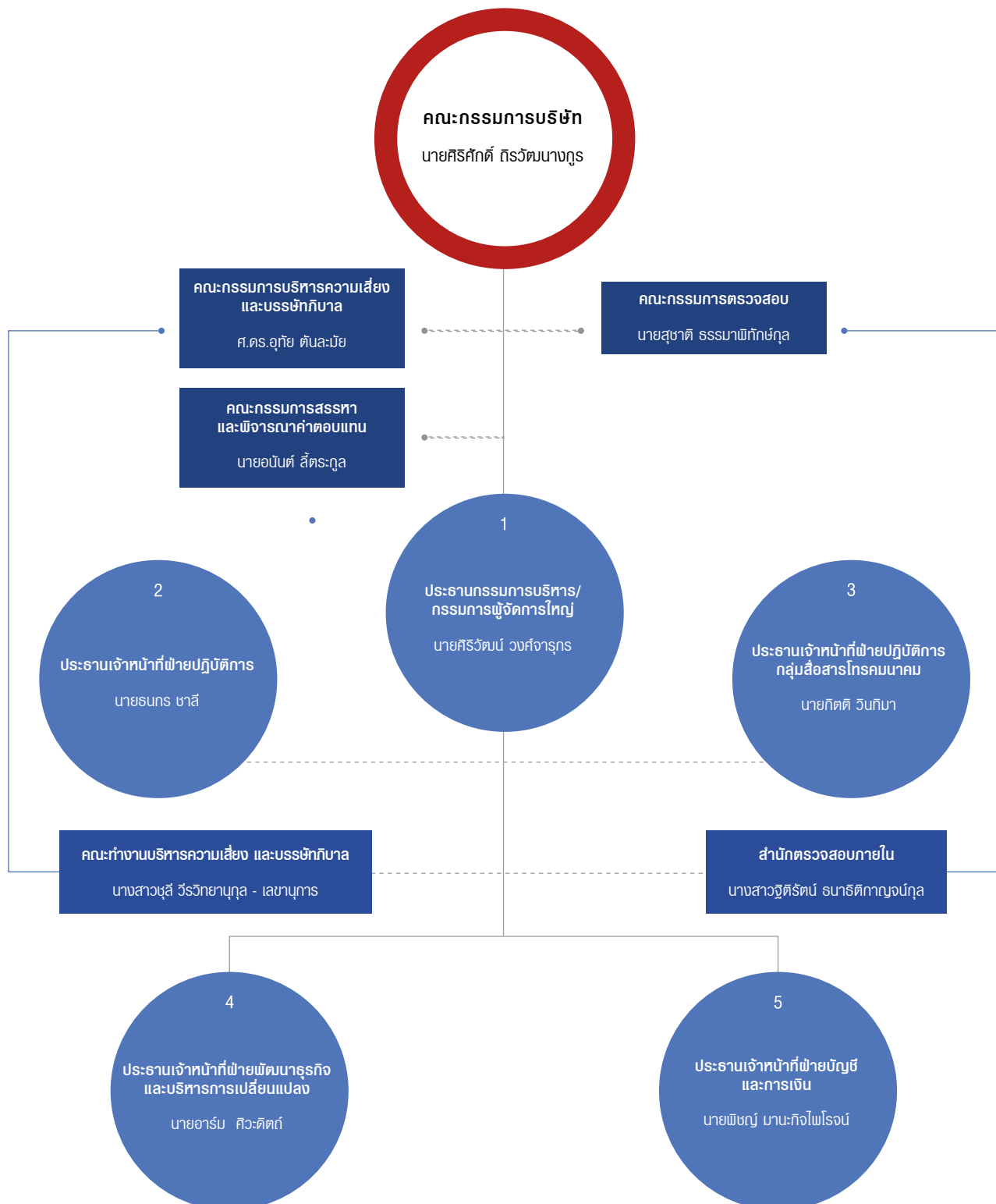
โทร : 02-821-7999





## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อยอ ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



## คณะกรรมการบริษัท



นายศิริศักดิ์ ภิธวัฒน์นางกูร  
ประธานกรรมการ



นายคิโยทากะ นาคามูระ  
รองประธานกรรมการ



นายศิริวัฒน์ วงศ์जारุก  
กรรมการ



นายอนกร ชาลี  
กรรมการ



นายอนันต์ สัตระกุล  
กรรมการอิสระ



นายสุชาติ อรรมาพิทักษ์กุล  
กรรมการอิสระ



ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย  
กรรมการอิสระ

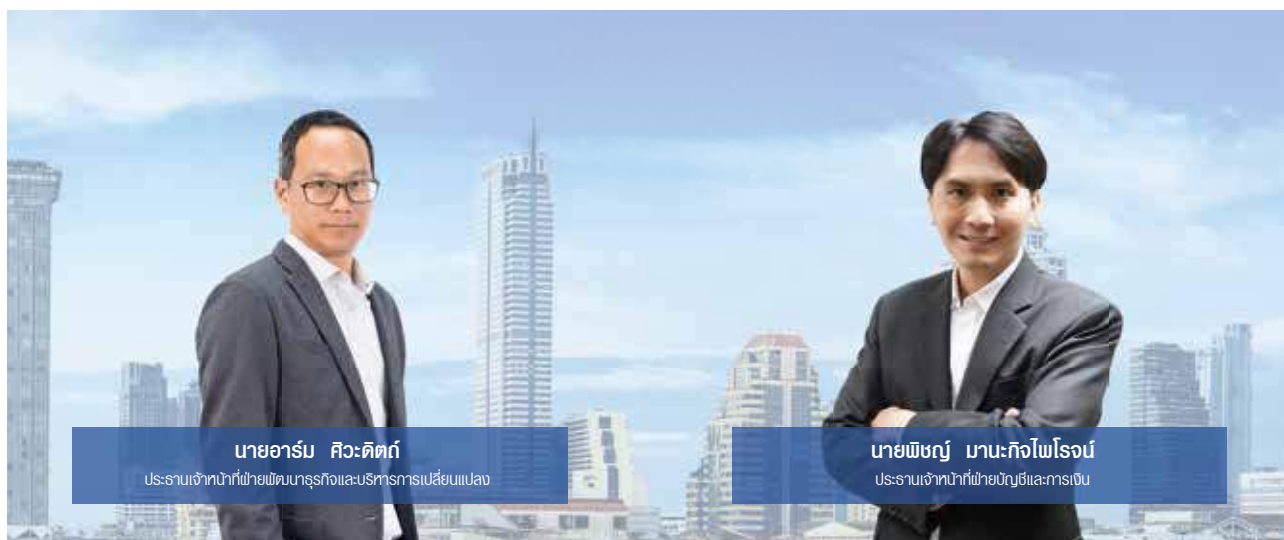


รศ.ดร.กมลเสณ สันติเวชกุล  
กรรมการอิสระ



ดร.ชาญ อาระวาส  
กรรมการอิสระ

## คณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

### 7.2.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการ ตามข้อบังคับของบริษัท ฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังนี้

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- มีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน (หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ มีจำนวนกรรมการรวม 9 คน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการของบริษัท ตามหนังสือรับรองโดยกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน, กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน)

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งผ่าน AGM
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	ประธานกรรมการ	25 เมษายน 2562
2. นายคิโยทาเกะ นาคามูระ	รองประธานกรรมการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25 เมษายน 2562
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	27 เมษายน 2563
4. นายธนกร ชาลี	กรรมการ/ประธานกรรมการฝ่ายปฏิบัติการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	27 เมษายน 2563
5. นายอนันต์ ลิ้มตระกูล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	23 เมษายน 2561
6. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	23 เมษายน 2561
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	23 เมษายน 2561
8. รศ.ดร.กมลเศร์น สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25 เมษายน 2562
9. ดร.ชาญ ธาระวาส	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง และบรรษัทภิบาล	27 เมษายน 2563

ทั้งนี้ ด้วยนางสาวศิริพร เดชนิติรัตน์ ลาออกและมีผลตั้งแต่วันที่ 17 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2563 มีมติแต่งตั้ง นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ทำหน้าที่เป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป

**หมายเหตุ:** ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 มีมติแต่งตั้ง นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, นายธนกร ชาลี, และดร. ชาญ ธาระวาส กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกวาระหนึ่ง

ข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ในปี 2562 และปี 2563 ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น )		จำนวนหุ้น เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนางกูร	12,926,013	12,926,013	-
2. นายศิโยทากะ นาคามุระ	-	-	-
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	16,495,559	15,408,059	1,087,500
4. นายธนกร ชาลี	-	-	-
5. นายอนันต์ ลีตระกูล	-	-	-
6. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	60,961	60,961	-
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	-	-	-
8. รศ.ดร.กมลเสศน์ สันติเวชกุล	-	-	-
9. ดร.ชาญ ธาระวาส	-	-	-

หมายเหตุ: การถือหุ้น นับรวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตาม ม.258 ซึ่งข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการข้างต้นพบว่ากรรมการแต่ละท่านไม่มีคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้น MFEC แต่อย่างใด

7.2.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนางกูร, นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, นายธนกร ชาลี กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

• อำนาจของคณะกรรมการบริษัท

- 1. คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจดูแลและจัดการการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
- 3. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท

• หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1. คณะกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2. กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3. ควบคุมติดตามให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบาย วัตถุประสงค์เป้าหมายและแผนงานของบริษัทเป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
- 4. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีรวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- 5. กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
- 6. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุม มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 7. ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน และก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
- 8. ดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
- 9. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และโปร่งใส

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อกระทำการตามที่คณะกรรมการมอบหมายภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้เพื่อบริหารงานให้บรรลุเป้าหมาย แผนงาน ที่ได้กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริหารมีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร 1 คน และผู้บริหารอีก 2 คน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	ประธานกรรมการ	กรรมการ
2. นายธนกร ชาลี	กรรมการ	กรรมการ
3. นายอาร์ม ศิวะดิตถ์	กรรมการ	-



## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

### 1. กลั่นกรอง

- นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- หลักเกณฑ์และนโยบายการลงทุน การบริหารงาน บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งในกลุ่มธุรกิจหลักหรือกลุ่มธุรกิจอื่น
- โครงการลงทุน ทุกโครงการ แสวงหาโอกาสทำธุรกิจใหม่ และการดำเนินธุรกิจร่วมกับพันธมิตร
- แผนกำลังคนประจำปี
- แต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง ต่ออายุการทำงาน พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ระดับบริหารของบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณาจ้าง หรือเลิกจ้าง บุคลากรที่มีอายุครบ หรือเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้เกษียณอายุตามข้อบังคับการทำงานของ บริษัท และพิจารณาคำตอบแทนเป็นไปตามโครงสร้างเงินเดือนขององค์กร

### 2. อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- การประมูลงาน โดยร่วมกับพันธมิตร ในนามของธุรกิจค้าร่วม (Consortium) หรือ ธุรกิจร่วมค้า (Joint Venture)
- การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ/การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
- ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ
- การจ่ายโบนัส และจำนวนเงินซึ่งใช้ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี ภายในงบประมาณ

### 3. ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

### 4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำไตรมาส
- รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## คณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่านมีความรู้ด้านบัญชีหรือการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.กมลเศร์น สันติเวชกุล	กรรมการ	กรรมการอิสระ

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเปิดเผยอย่างเพียงพอทั้งงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ให้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม และมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง ผู้บริหารในฝ่ายตรวจสอบภายใน และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี

3. สอบทานการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาสรรหา เลือกตั้ง และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี ตลอดจนเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายตรวจสอบภายใน

6. พิจารณาสอบทานและเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยต้องมีข้อมูลอย่างน้อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

8. สอบทานและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอยู่เสมอเพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน

10. กำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบส่วนงานต่าง ๆ อย่างครอบคลุม ในประเด็นที่มีสาระสำคัญ และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมเสนอแนะให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไข ตลอดจนติดตามให้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะภายในเวลาที่กำหนด

11. พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน

12. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

13. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ฝ่ายบริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

14. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน

16. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขการดำเนินการต่อไป

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระและผู้บริหารอย่างน้อย 4 คน โดยกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และประกอบด้วยกรรมการฝ่ายบริหารและผู้เชี่ยวชาญด้านบัญชี/การเงิน เพื่อช่วยในการบริหารจัดการความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลอย่างเป็นระบบทั้งระดับองค์กรและระดับกิจกรรมให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลทั้ง 4 ท่านกลับมาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง โดยมีรายนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. รศ. ดร. กมลศรน์ สันติเวชชกุล	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายธนกร ชาลี	กรรมการ	กรรมการ
4. ดร. ชาญ ธาระวาส	กรรมการ	กรรมการอิสระ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯด้านบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและนำเสนอแนะนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
3. กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการ
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจ
6. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับ การพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
10. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯด้านธรรมาภิบาล

1. กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
2. ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
3. จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติ ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงาน การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการดีให้ทราบเป็นระยะ
5. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

**คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล :** ประกอบด้วยผู้บริหาร/ Head Business Unit ของบริษัท โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลจำนวน 4 ครั้ง โดยมีรายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลดังนี้

รายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
2. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนารัฐกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
3. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางธัญมล ปิ่นทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและแผนงบประมาณ
5. นายสุรชัย คุ่มอิทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย Non-Telco
6. นายไพบุลย์ พัฒน์ศิริศักดิ์	ผู้อำนวยการโครงการ
7. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
8. นายมนตรี สิมาสรี	ผู้อำนวยการศูนย์บริการ IT
9. นางสาวจิตติรัตน์ ธนาธิกาญกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. นางสาวชุลี วีรวิทย์กุล	เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
11. นางสาวอรรพรรณ หนูนาคะ	เลขานุการบันทึกการประชุม

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

1. ประเมินความเสี่ยงและกำกับดูแลให้หน่วยงานต่าง ๆ ดำเนินงานตามแผนการจัดการความเสี่ยง
2. ประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามระบบบริหารความเสี่ยง พร้อมรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรับทราบเป็นประจำ หรือต่อเนื่องในทุกไตรมาส
3. รับนโยบายและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปฏิบัติ
4. จัดฝึกอบรมหัวหน้าหน่วยงาน/พนักงานเพื่อรับทราบแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) แนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) และนโยบายต่าง ๆ อาทิเช่น IT Governance ฯลฯ
5. ประชุมทบทวนผลการดำเนินงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลรับทราบเป็นประจำหรือต่อเนื่อง

**คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ (ระดับบริหาร) :** ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (Chief Operating Officer), ผู้อำนวยการแผนกทรัพยากรบุคคล และเลขาธิการบริษัท

รายนามคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี 2. นางอรุณรัตน์ เอียดการ 3. นางสาวอรรณพ หนูตะคู่	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ผู้อำนวยการแผนกทรัพยากรบุคคล เลขาธิการบริษัท

**ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ**

เพื่อผลักดันให้ทุกคนเข้าใจหน้าที่ในการดำเนินธุรกิจด้วยวิธีการที่มีจรรยาบรรณ ซื่อสัตย์ และโปร่งใส โดยสอดคล้องกับนโยบายขององค์กรเป็นสำคัญนั้น ทั้งนี้ ในเดือนสิงหาคม 2562 บริษัทได้เข้าเป็นสมาชิก Anti-Corruption โดยมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

**คณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT :** ประกอบด้วย ผู้อำนวยการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของแต่ละหน่วยงาน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT	ตำแหน่ง
1. นายมนตรี สิมาสิริ 2. นายเสริมศักดิ์ ศรีโพธิ์ทอง 3. นายมนัส ไรจนวิเชียร 4. นายปิณฑุพงศ์ ยาวิลาช 5. นายภาณุศักดิ์ เอกอารีศักดิ์ 6. นายวสันต์ ลีวลมไพศาล 7. นายพงศ์ธร เปาลานวัฒน์	ITOMS System Infrastructure Network Information Security Quality Assurance Chief Technology Officer Professional Service

**ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT** ให้คำปรึกษา กำหนดทิศทางและหาข้อยุติ เกี่ยวกับประเด็นด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) เพื่อให้ระบบมีการบริการที่ดี มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล ลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านไอที ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก

**คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยในการสรรหาบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เหมาะสม เสนอพิจารณาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท พร้อมกำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่เหมาะสม ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยนายคิโยทากะ นาคามูระ ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้ง 4 ท่าน ได้แก่ นายอนันต์ ลี้ตระกูล, นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, รศ. ดร. กมลศน์ สันติเวชกุล และ ดร. ชาญ ธาระวาส กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง โดยมีรายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายอนันต์ ลี้ตระกูล 2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร 3. รศ. ดร. กมลศน์ สันติเวชกุล 4. ดร. ชาญ ธาระวาส 5. นายคิโยทากะ นาคามูระ	ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
  - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท
  - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท
- คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ดูแลให้คณะกรรมการบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพแวดล้อม และดูแลให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
- ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
- พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง
- ดำเนินการอื่น ๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

## 7.4 ผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร ณ 31 ธันวาคม 2563

โดยที่โครงสร้างการจัดการ Organization Chart ได้รายงานในหัวข้อ “แผนภาพโครงสร้างการบริหารจัดการภายใน” ข้างต้น ซึ่งมีรายนามผู้บริหาร ณ ปัจจุบัน จำนวน 5 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่
2. นายธนกร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายกิตติ วินทิมา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ-กลุ่มสื่อสารและโทรคมนาคม
4. นายอาร์ม ศิระดิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
5. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้รายละเอียดของผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบัน ดังข้อมูลในเอกสารแนบ 1

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

- ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
  - มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัทเอกสารทางบัญชีและการเงินในวงเงินที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
  - ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่สามารถจัดประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือประชุมคณะกรรมการได้ ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจตัดสินใจในการกำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท
  - มีอำนาจแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง เจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร
  - ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท
- อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัท และตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท



4. มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย เพื่อการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สินและบริการ เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ภายในวงเงินที่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารให้อำนาจไว้

5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

6. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

7. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้

“อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัท และตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย”

#### 7.4.2 คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติคำตอบแทน

ทั้งนี้การจ่ายคำตอบแทนตั้งแต่ปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาตามหลักเกณฑ์ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

- นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทกำหนดจ่ายคำตอบแทนรายปี โดยคำนึงถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจใกล้เคียงกัน

อนึ่ง กรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการชุดย่อยจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มขึ้นตามความรับผิดชอบ

- นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนผู้บริหารในรูปของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับ

1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายคำตอบแทนจากสถาบันหรือหน่วยงานในอุตสาหกรรมและระดับเดียวกัน

2) อัตราเงินเฟ้อ

3) การเติบโตของกำไรสุทธิย้อนหลังรวมถึงการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

#### คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

##### (1) คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการชุดย่อย

- คำตอบแทน/ค่าพาหนะ อัตราคำตอบแทนกรรมการซึ่งนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 คงอัตราคำตอบแทนเดิมตั้งแต่ปี 2557-2562 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติคำตอบแทนกรรมการคงเดิมเป็นดังนี้

ตำแหน่ง	คำตอบแทนกรรมการ(รายปี)				
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล		คณะกรรมการตรวจสอบ
			คำตอบแทน	ค่าพาหนะ	
1. ประธาน	264,000	264,000	264,000	60,000	264,000
2. กรรมการ	192,000	264,000	264,000	60,000	264,000

#### หมายเหตุ

1) นายศิโรตทะ นาคามะ รองประธานกรรมการ ซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท TIS Inc. และขอสงวนสิทธิ์คำตอบแทนกรรมการตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลควบคุมจะไม่ได้รับคำตอบแทนและค่าพาหนะรายปี

นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควบคุมจะไม่ได้รับคำตอบแทนรายปี

3) ที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2562 กำหนดจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยไว้ไม่เกิน 3,840,000 บาท

- คำตอบแทนอื่น ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากคำตอบแทนรายปี /ค่าพาหนะ

##### (2) คำตอบแทนผู้บริหาร

- คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2563	จำนวนราย	ปี 2562
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	24	78,020,588	23	66,495,028
<b>รวม</b>	<b>24</b>	<b>78,020,588</b>	<b>23</b>	<b>66,495,028</b>

• ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินสมทบประกันสังคมเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2563	จำนวนราย	ปี 2562
ค่าตอบแทนอื่น	24	2,409,603	23	1,902,096
<b>รวม</b>	<b>24</b>	<b>2,409,603</b>	<b>23</b>	<b>1,902,096</b>

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

บุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญขององค์กรในการดำเนินธุรกิจ การเติบโตขององค์กรขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีคุณภาพ MFEC Group จึงมีนโยบายพัฒนา Skill Set และปรับปรุงกระบวนการบริหารภายในให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีที่ปรับเปลี่ยน รองรับมาตรฐานการให้บริการ และเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงจรรยาบรรณ และหลักการทำงานที่ถูกต้อง

• จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน แบ่งตามสายงานหลักได้ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2562	
	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง
1. บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	976	92	916	116
2. บริษัทย่อย รวม 9 บริษัท	295	33	291	25
<b>รวม</b>	<b>1,271</b>	<b>125</b>	<b>1,207</b>	<b>141</b>

หมายเหตุ รายชื่อบริษัทย่อย 9 บริษัท ดังที่ได้แสดงไว้ในส่วนที่ 1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โดยจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
1. ฝ่ายขายและการตลาด	83	75
2. ฝ่ายบริการสนับสนุนทางเทคนิคและพัฒนาผลิตภัณฑ์	1,177	1,150
3. ฝ่ายดำเนินการสำนักงาน	136	123
<b>รวม</b>	<b>1,396</b>	<b>1,348</b>

หมายเหตุ: บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีสหภาพแรงงาน และข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

• ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ในรูปของเงินเดือน โบนัส เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา ค่าพาหนะ ค่าสวัสดิการ

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2563	จำนวนราย	ปี 2562
ตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	1,396	1,054,982,445	1,323	844,335,788
<b>รวม</b>	<b>1,396</b>	<b>1,054,982,445</b>	<b>1,323</b>	<b>844,335,788</b>

2. ค่าตอบแทนอื่นในรูปของเงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2563	จำนวนราย	ปี 2562
ค่าตอบแทนอื่น	1,396	41,054,853	1,323	44,705,079
<b>รวม</b>	<b>1,396</b>	<b>41,054,853</b>	<b>1,323</b>	<b>44,705,079</b>

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 มีมติแต่งตั้งนางสาวอรรณพ หนูตะเภา ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 2562 ซึ่งได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งปรากฏในเอกสารแนบ 1

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่

### ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

#### นางสาวอรรณพ หนูตะเภา

**คุณวุฒิการศึกษา :** ปริญญาตรี คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากร

**คุณสมบัติ :** มีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สามารถประสานงานสรุปประเด็น และจัดทำรายงานการประชุม มีความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน มีมนุษยสัมพันธ์ดี มีภาวะผู้นำ เทคนิคการสื่อสาร ผ่านการอบรมด้านงานเลขานุการบริษัทจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการ มีดังนี้

- เป็นศูนย์กลางในการจัดทำเก็บเอกสาร
- ประสานงานกับผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุม
- รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ
- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกำหนด พรบ.บริษัทมหาชน พรบ.ตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของ กสท.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่าง ๆ
- เรื่องอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

### 7.6.3 สำนักงานสอบบัญชีและบริษัทในเครือ

#### คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ในการประชุมสามัญใหญ่ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้ นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 และ/หรือ นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 และ/หรือ นายกฤษฎดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4958 แห่งบริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2563 และสอบทานงบการเงินรายไตรมาสสำหรับปี 2563 โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว มีมติอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยอนุมัติคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 1,430,000 บาท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัทและบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท มีคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.17 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
คำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	1.43
คำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย รวม 9 บริษัทย่อย	1.74
<b>รวม</b>	<b>3.17</b>

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### 1) กรรมการอิสระ

**คุณสมบัติของกรรมการอิสระ** (เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระ

5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

##### 2) กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

##### การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

##### • การแต่งตั้ง

1. เลขาธิการบริษัท แจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) และนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ

2. กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 มีมติเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งนายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, นายธนกร ชาลี, และดร. ชาญ ธาระวาส กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง

3. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเบื้องต้น เสนอคณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน โดยกรรมการ 8 คนเป็นผู้ที่มีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 55.5 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีกรรมการผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงินจำนวน 4 คน คือ นายอนันต์ ลีตระกูล, ศ.ดร.อุทัย ต้นละมัย, รศ.ดร.กมลเสถียร สันติเวชกุล และ ดร.ชาญ ธาระวาส)

##### • การถอดถอน

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก

3. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

8.1.2 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทกำหนดระเบียบการปฏิบัติในการจัดประชุมไว้ดังนี้

- กรณีประธานกรรมการลาออก ให้มอบหมายรองประธานหรือกรรมการคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่แทน
- ต้องมีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

• ต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติกำหนดให้มีการจัดประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปีตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีเวลาอย่างเพียงพอต่อการพิจารณาและกำกับดูแลกิจการตามบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

• กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

และมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทจัดทำตารางการนัดประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าประจำปี พร้อมแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบ เพื่อประโยชน์ในการเข้าร่วมการประชุมให้ดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมจัดส่งให้คณะกรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการเพื่อให้เวลาในการพิจารณารายละเอียดในแต่ละวาระการประชุม

ในปี 2563 มีการจัดประชุมรวม 10 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านดังนี้

รายนามกรรมการบริษัท	1/2563	2/2563	3/2563	4/2563	5/2563	6/2563	7/2563	8/2563	9/2563	10/2563	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. นายคิโยทากะ นาคามูระ <sup>1</sup>	✓	✓	✓	✓	✓	X	✓	✓	✓	✓	90.0
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
4. นายธนกร ชาลี	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
5. นายอนันต์ ลีตระกูล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
6. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล <sup>2</sup>	X	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	90.0
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
8. รศ.ดร.กมลเศร์น สันติเวชกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
9. ดร.ชาญ ธาระวาส	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	8/9	9/9	9/9	9/9	9/9	8/9	9/9	9/9	9/9	9/9	

หมายเหตุ:

<sup>1</sup>นายคิโยทากะ นาคามูระ รองประธานกรรมการ ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นผู้จัดการเจ้าหน้าที่บริหารของ TIS Inc. (“ผู้ทำคำเสนอซื้อฯ”) เป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในการลงมติให้ความเห็นชอบกิจการเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2563 ได้

<sup>2</sup>นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล กรรมการอิสระ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 ได้ เนื่องจากติดภารกิจโดยแจ้งการลาให้กับประธานกรรมการได้รับทราบล่วงหน้า

8.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 5 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	1/2563	2/2563	3/2563	4/2563	5/2563	1/2563 ประชุมร่วม Risk & Auditors & Executives	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล <sup>1</sup> ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระและมีความรู้ด้านกฎหมาย	X	✓	✓	✓	✓	✓	83.3
2. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. รศ.ดร.กมลเศร์น สันติเวชกุล กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	2/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	

หมายเหตุ:

<sup>1</sup>นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล กรรมการอิสระ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2563 ได้ เนื่องจากติดภารกิจโดยแจ้งการลาให้กับประธานกรรมการได้รับทราบล่วงหน้า

โดยมีนางสาวจุติรัตน์ ธนาธิติกาญจน์กุล ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน และมีนางสาวอรรณพ หนูนตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม



### ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน ในการจัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่เห็นควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
2. กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง
3. กำกับดูแลตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติตามสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่างๆ รวมทั้งแผนอัตรากำลังและแผนการพัฒนาศักยภาพด้านงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารเพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน
4. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ
5. ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต รวมทั้งพบพบการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตเป็นไปตามที่บริษัทได้รับการรับรอง เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรการไปปฏิบัติเพียงพอ เคร่งครัดและระมัดระวัง
6. พิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
7. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
8. ติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง
9. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

### คณะกรรมการบริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีการประชุมหารือกันในวาระเรื่องการพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งไม่มีกรรมการบริหารร่วมพิจารณาในการประชุมดังกล่าว เป็นการประชุมระหว่างกรรมการที่มีใช้กรรมการบริหาร และกรรมการอิสระเท่านั้น

กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยไตรมาสละครั้งมีการประชุมรวม 10 ครั้ง ดังนี้

รายนามคณะกรรมการบริหาร	1/2563	2/2563	3/2563	4/2563	5/2563	6/2563	7/2563	8/2563	9/2563	10/2563	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ประธานกรรมการบริหาร	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	100.0
2. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	100.0
3. นายอาร์ม คิวะดิษฐ์ กรรมการบริหาร	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	

โดยมีนายพิษณุ มานะกิจไพโรจน์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินเข้าร่วมการประชุม และนางสาวอรรณพ หนูตะเภาทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

### ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. แสดงถึงวิสัยทัศน์ที่ชัดเจนในการคาดการณ์แนวโน้มทางธุรกิจ โอกาสทางธุรกิจ และลำดับความสำคัญทางธุรกิจที่ส่งผลกระทบต่อความเจริญรุ่งเรืองและการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้อง
2. พัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน สามารถสนองต่อความต้องการของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ อย่างลงรอยกัน โดยสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
3. บริหารงานและมอบหมายงานอย่างถูกต้อง รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่ต่าง ๆ ให้ผู้อื่นรับผิดชอบอย่างมืออาชีพ
4. ดำเนินการตามกฎหมายตามลำดับความสำคัญและตามมาตรการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและอย่างมีประสิทธิภาพ
5. สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายทางการเงินและส่วนแบ่งการตลาดที่ได้กำหนดไว้
6. พัฒนาและดำเนินกระบวนการและแนวปฏิบัติด้านบุคลากรอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมไปถึงระบบการประเมินผลและการให้รางวัลสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่จะส่งผลให้ทุกคนทำงานเพื่อเป้าหมายเดียวกันได้อย่างดี

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

กำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2563 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	1/2563	2/2563	3/2563	4/2563	1/2563 ประชุมร่วม Risk & Auditors & Executives	เข้าประชุมคิด เป็นร้อยละ
1. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. รศ.ดร.กมลเศษฐ์ สันติเวชกุล กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
4. ดร.ชาญ ธาระวาส กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
<b>รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง</b>	<b>4/4</b>	<b>4/4</b>	<b>4/4</b>	<b>4/4</b>	<b>4/4</b>	

ทั้งนี้ มีนางสาวซุส วิวิทย์ยานุกูล ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล โดยมีนางสาวอรรวรรณ หนูนตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

### ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

#### ด้านการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาก่อนการประเมินปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ และให้ความเห็นต่อความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย เพื่อประโยชน์ในการบริหารและขยายธุรกิจ พร้อมทั้งต่อยอดทางการตลาด เพื่อประโยชน์ในการเติบโตของบริษัทในกลุ่ม MFEC Group ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติตัดสินใจในการอนุมัติการทำรายการต่างๆข้างต้น และแจ้งต่อผู้ลงทุนเพื่อรับทราบการทำรายการ
2. พิจารณากรอบการบริหารความเสี่ยง และกลั่นกรองปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรและบริษัทในเครือ โดยพิจารณาความเสี่ยงอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและความเสี่ยงจากปัจจัยภายในขององค์กร โดยนำตัวชี้วัดความเสี่ยงที่มีลักษณะเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้ามาประยุกต์ใช้ พร้อมให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์เพื่อป้องกันและเฝ้าระวัง
3. รับทราบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกมิติโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและกรรมการผู้จัดการของแต่ละบริษัทในเครือ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายจัดการ เพื่อให้การบริหารจัดการผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสร้างความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้นว่า การบริหารความเสี่ยงของ MFEC Group มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ และสนับสนุนให้ MFEC Group สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้
4. ให้คำแนะนำฝ่ายบริหารของทุกบริษัทในกลุ่ม MFEC Group เพื่อมุ่งเน้นป้องกันความเสี่ยงพร้อมจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง เพื่อเร่งแก้ไขและวางแนวทางปฏิบัติ เพื่อปรับลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และพิจารณาความเสี่ยงในอนาคต รวมถึงการวางแผนป้องกันความเสี่ยง

## ด้านธรรมาภิบาล

1. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. หลังจากบริษัทได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต บริษัทได้ดำเนินการผลักดันให้บริษัทในเครือเข้าร่วมกำหนดนโยบาย Anti-Corruption

3. ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

• การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) เพื่อประโยชน์ในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศในทุกด้านของบริษัท อาทิเช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนเปิดเผยการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส และข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป ซึ่งมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้

## คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในปี 2563 มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1/2563	2/2563	3/2563	เข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายอนันต์ ลิ้นตระกูล ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	√	√	√	100.0
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/ประธานกรรมการบริหาร	√	√	√	100.0
3. รศ.ดร.กมลเลศน์ สันติเวชกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	√	√	√	100.0
4. ดร.ชาญ ธาระวาส กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	√	√	√	100.0
5. นายศิโยทากะ นาคามูระ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/รองประธานกรรมการ	√	√	√	100.0
<b>รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง</b>	<b>5/5</b>	<b>5/5</b>	<b>5/5</b>	

โดยมี นางสาวอรุณรัตน์ เอียดการ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนางสาวอรรพวรรณ หนูนตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

## ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. พิจารณาผลการประเมินคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2563 โดยพิจารณาจากปัจจัยในด้านต่าง ๆ อาทิ ผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ ความสามารถในการบริหารจัดการ จำนวนครั้งในการประชุม ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหารและเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนในกลุ่มอุตสาหกรรม เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอัตราค่าตอบแทนประจำปี 2563 ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

2. ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการ การเสนอวาระและเสนอข้อบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระเป็นการล่วงหน้าประจำปี 2563 (ระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2562 – 21 กุมภาพันธ์ 2563) ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th)

3. สรรหาและคัดเลือกบุคคลจากหลากหลายสาขาอาชีพ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมถึงข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท MFEC โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นที่ยังขาด วิเคราะห์จากคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับธุรกิจ (Board Skill Matrix) เพื่อจะช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้องค์การบริหารบรรลุเป้าหมาย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอข้อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้ากระบวนการสรรหาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2563 จึงพิจารณาเสนอให้กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระท่านเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกวาระหนึ่ง

4. สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการ เข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลที่ครบกำหนดออกตามวาระ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 (คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี) ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาองค์ประกอบและความเหมาะสมแล้ว จึงเสนอต่ออายุการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลชุดเดิมในอีกวาระหนึ่ง

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

องค์กรกำหนดให้มีการกำกับดูแลกิจการ โดยมีการกำกับติดตาม และควบคุมดูแลให้ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจให้ทำหน้าที่บริหารจัดการกระบวนการเพื่อใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิผล และประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้มีการระบุ ประเมิน และบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีการนำการควบคุมไปใช้ในทางปฏิบัติเพื่อลดผลกระทบ และ/หรือ โอกาสเกิดความเสี่ยง

สำหรับปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์กรตาม “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2563 คือ “องค์กรมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ” การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้ดีขึ้นจึงได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและให้คำปรึกษาเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในขององค์กรไปยังคณะกรรมการบริษัท อีกด้วย

นอกจากนี้ องค์กรยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk Management & Corporate Governance Committee) ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้มอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk Management & CG Team) ปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน เพื่อติดตาม ดูแล ให้คำแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการในแต่ละฝ่ายงาน พร้อมให้รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯจะสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไปในทุกไตรมาส สำหรับการบริหารความเสี่ยงในองค์กรนั้นอิงตามหลักของ COSO Enterprise Risk Management framework ดังนี้

#### 1. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (Control Environment)

องค์กรมีการกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และกำหนดเกณฑ์ในการชี้วัดเพื่อสร้างมูลค่าและผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น ปลุกฝังจิตสำนึก คุณธรรมและจริยธรรมอันดีในองค์กร โดยจัดทำเป็นคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และจัดให้มีการฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อยึดถือปฏิบัติตอบสนองความคาดหวังต่อลูกค้าด้านบริการและผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของ MFEC Group โดยบริษัทมีนโยบายในการพัฒนาและรักษานักงานผู้บริหารที่มีคุณภาพ วัดผลสำเร็จของงาน และจูงใจให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยบริษัทมีโครงสร้างการบริหารประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการขอบการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจัดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการแบ่งแยกหน้าที่งานที่สำคัญทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานระบบปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 คณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน หรือ Private Sector Collective Action against Corruption (CAC) ได้มีมติรับรองให้บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

#### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

องค์กรกำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยในเครือ โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ ขององค์กรเพื่อทำหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยให้มีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยง

ด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risks) ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risks) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risks) โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ และกำหนดให้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลประโยชน์ความเสี่ยงขององค์กรได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ

### 3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าตอบแทน โดยปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ดังนี้

- กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารทุกฝ่ายและทุกระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดตำแหน่งผู้มีอำนาจอนุมัติและวงเงินไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนความเหมาะสม

- กำหนดนโยบาย คู่มือ ขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ ไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ครอบคลุมทุกหน่วยงาน

- กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขให้ฝ่ายบริหารนำไปกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการ และกำหนดให้มีการติดตาม สำหรับกรณีที่มีบริษัทมีการทำธุรกรรมกับนิติบุคคลหรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ อันจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการทำธุรกรรมต่าง ๆ จะเป็นไปตามนโยบายขององค์กร เช่น ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

กำหนดให้จัดเตรียมข้อมูลรายละเอียดที่สำคัญประกอบอย่างเพียงพอ ในการเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาประกอบการตัดสินใจในแต่ละวาระการประชุมของคณะกรรมการ โดยจัดทำเป็นรายงานเชิงวิเคราะห์พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง ข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จัดส่งข้อมูลล่วงหน้า

เพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจก่อนกำหนดวันประชุม 7 วัน โดยเลขานุการทำหน้าที่ประสานงานและเป็นศูนย์กลางในการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญ อาทิเช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

จัดให้มีโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการระบบการจัดเก็บเอกสารของแต่ละหน่วยงาน รวมถึงจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของฐานข้อมูลที่สำคัญ โดยการกำหนดสิทธิผู้เข้าถึงฐานข้อมูล อาทิเช่น เอกสารประกอบการบันทึกบัญชีต่าง ๆ มีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วนและเป็นหมวดหมู่ทุกรายการเพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลประกอบในการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาพร้อมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี โดยได้เปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเหมาะสม

### 5. การติดตามและประเมินผล (Monitoring)

บริษัทฯ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ โดยในปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 10 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารรวม 10 ครั้ง และมีการประชุมคณะผู้บริหารย่อยเป็นประจำทุกเดือน เพื่อกำกับและติดตามการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงานที่วางไว้ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และดำเนินการปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เมื่อพบว่ามีความผลการดำเนินงานแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้หน่วยตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบบนพื้นฐานของความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2563 มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษรทันทีที่ปฏิบัติงานเสร็จ และสรุปผลการปฏิบัติงานทุกไตรมาส

### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากผลการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องอันมีสาระสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของข้อมูลรายงานทางการเงิน โดยที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกันเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในตามเอกสารแนบท้ายแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)



### หน่วยงานการตรวจสอบภายใน

ในปี 2563 ที่ผ่านมามีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่บริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำแนะนำเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร ตามที่ได้รับมอบหมายให้สอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี 2563 มีความอิสระและเที่ยงธรรม ใช้ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังในทางวิชาชีพในการปฏิบัติงาน โดยการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีวิธีการที่เป็นระบบและเป็นระเบียบตามขั้นตอน โดยมีการวางแผน (Planning the engagement) การลงมือปฏิบัติ (Performing the engagement) และการสื่อสารผลการปฏิบัติงาน (Communicating the engagement) ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงาน “สรุปผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในประจำปี 2563” ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วและเห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถทำได้ตามแผนอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการขององค์กร และในปี 2563 ที่ผ่านมามีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้ผ่านการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาทักษะที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งมีรายละเอียดหลักสูตรดังนี้

- อบรมหลักสูตรการปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบมือใหม่ จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- อบรมหลักสูตรการเตรียมพร้อมด้าน พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จาก บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

## 9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายการธุรกิจปกติ บริษัทมีรายการธุรกิจซึ่งเป็นรายการซื้อและขายสินค้าและบริการระหว่างกันกับบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตั้งลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2563	ปี 2562	
PFT	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 71.62	ขายสินค้าและบริการ (คอมพิวเตอร์)  ให้บริการสำนักงาน  ซื้อสินค้าและบริการ	-  0.36  -	-  0.36  0.03	MFEC ขายคอมพิวเตอร์และงานบริการบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ได้เปรียบราคาตลาด  MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน  ซื้อทรัพย์สินเป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
MISO	เป็นบริษัทย่อยของ MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 75	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)  ซื้อสินค้าและบริการ	-  3.77	-  3.78	MFEC ขายบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด  MFEC ซื้อบริการจ้างเหมาช่วงงาน Outsourcing ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
MOTIF	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)  ซื้อสินค้าและบริการ (Professional Service)	0.68  -	0.75  -	MFEC ขายระบบงานพร้อมจัดหาอุปกรณ์ Hardware, Software และงานบริการการบำรุงรักษา ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ได้เปรียบราคาตลาด  MFEC ซื้อบริการงาน MA ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ได้เปรียบราคาตลาด
BAC	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)  ซื้อสินค้าและบริการ (Professional Service)	-  1.49	-  2.11	MFEC ให้บริการงาน Consulting Technical และบริการอื่น ราคาดังกล่าวได้เปรียบราคาตลาด  MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ได้เปรียบราคาตลาด
HS	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ให้บริการสำนักงาน  ซื้อสินค้าและบริการ (Professional Service)	-  0.65	-  -	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน  MFEC ซื้อบริการงานบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ได้เปรียบราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
			ปี 2563	ปี 2562	
PTS	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 70	ให้บริการสำนักงาน ซื้อสินค้าและบริการ	2.01	1.15	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
			38.20	45.71	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม และบริการอื่นราคดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
DATA CAFÉ	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 59.90	ขายสินค้าและบริการ	-	-	MFEC ขายซอฟต์แวร์และทรัพย์สิน ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	0.62	0.28	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	5.05	4.13	MFEC ซื้อบริการงาน Training และงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียง
MSYNE	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 (เดิมชื่อ บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด)	ขายสินค้าและบริการ	-	0.11	MFEC ขายซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	1.21	0.33	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	128.04	40.32	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ซื้อมินิค้า และบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
กิจการร่วมค้า เพาเวอร์เอ็ม	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100	ขายสินค้าและบริการ	0.12	1.85	MFEC ขายซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	0.02	0.01	MFEC ให้บริการเช่าพื้นที่ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงตลาด
ANGSTROM	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)	-	-	MFEC ให้บริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม และงานบริการบำรุงรักษา เพื่อเป็นโปรแกรมเพื่อการลงทุนในงานขาย ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
TIS	เป็นผู้ถือหุ้น MFEC ในสัดส่วน ร้อยละ 49 และมี นายศิโยทกษะ นาคามูระ เป็นกรรมการผู้บริหารร่วมกัน	ขายสินค้าและบริการ	0.90	-	MFEC ให้บริการงานที่ปรึกษา ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	MFEC ซื้อบริการบำรุงรักษา Software ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
			ปี 2563	ปี 2562	
AJS Inc.	เป็นบริษัทย่อย TIS Inc ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 51	ขายสินค้าและบริการ	2.07	-	MFEC ขายงานบริการ Outsource และงานเช่า ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียง ราคาตลาด
I Two	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 15	ซื้อสินค้าและบริการ	9.50	-	MFEC ซื้อSoftwareและบริการ ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด
ดิจิทัล แชนแนล	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นใน สัดส่วน ร้อยละ 36	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)	-	0.98	MFEC ขายโปรแกรมลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์และบริการ Cloud, Outsource ราคาตั้ง กล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	0.59	0.67	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และการจัดการทั่วไป ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของบริษัท
		ซื้อสินค้าและบริการ	0.09	4.49	MFEC ซื้อบริการงานบริการบำรุงรักษาและบริการระบบ PANDAPASS ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	-	0.05	MFEC ให้บริการรับ-ส่งเอกสารเอกสาร ราคา ตั้งกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของบริษัท
พรอมทีนา	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือลงทุน โดยถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 20	ซื้อสินค้าและบริการ	5.98	1.58	MFEC ซื้อสินค้าและบริการ ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	-	0.11	MFEC ขายโปรแกรมลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์และบริการ Cloud, Outsource ราคาตั้งกล่าว เป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
แพลนสเตอร์ มีเดีย	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 34	ให้บริการสำนักงาน	0.02	0.03	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และการจัดการทั่วไป ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของบริษัท
		ซื้อสินค้าและบริการ	2.00	-	MFEC ซื้อบริการ ราคาตั้งกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

9.2.2 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
			ปี 2563	ปี 2562	
DATA CAFE	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 59.90	ดอกเบี้ยรับ	0.03	-	MFEC คิดดอกเบี้ย DATA CAFEเพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.87 - 6.87 ต่อปีซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
ดิจิทัล แชนแนล	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 36	ดอกเบี้ยรับ	0.01	-	MFEC คิดดอกเบี้ยดิจิทัล แชนแนลเพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.87 ต่อปีซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืม สำหรับลูกค้าชั้นดี
แฟนสเตอร์ มีเดีย	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 34	ดอกเบี้ยรับ	0.01	0.01	MFEC ให้ แฟนสเตอร์ กูเพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตรา ดอกเบี้ยร้อยละ 5 - 6 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับ ลูกค้าชั้นดี
ANGSTROM	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40	ดอกเบี้ยรับ	0.50	0.08	MFEC คิดดอกเบี้ย ANGSTROM เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 - 5 ต่อปีเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืม สำหรับลูกค้าชั้นดี

ข้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 7 สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563



## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะต้องมีการเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันด้วย ซึ่งรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศคำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกัน จะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

## นโยบายหรือแนวโน้มในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต

### นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันทั้ง 2 ประเภทเป็นดังนี้

#### 1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

บริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง โดยมีการระบุเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นไปตามราคาที่ยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นตามระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

#### 2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

## การทำรายการระหว่างกัน/แนวโน้มในอนาคต

1. สำหรับรายการระหว่างกันในส่วนของการเข้าพื้นที่สำนักงาน และพื้นที่จอดรถที่บริษัททำกับ MTC นั้นจะยังคงมีรายการกันอย่างต่อเนื่องในอนาคต ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าเช่า และ/หรือ เงื่อนไขในการเช่าแต่อย่างใด บริษัทจะพิจารณาความสมเหตุสมผล และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติแล้ว การพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตกับบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งที่เหลือนั้น จะขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความจำเป็นของแต่ละรายการ ซึ่งหากต้องมีการทำรายการกันบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแล้ว

2. สำหรับรายการระหว่างกันในส่วนของการค้าประกัน หากบริษัทต้องค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้บริษัทย่อยเพิ่มเติม บริษัทมีนโยบายที่จะค้าประกันเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ซึ่งในกรณีที่มีความจำเป็นทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวได้ บริษัทจะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

# ส่วนที่ 3

## งบการเงิน



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น  
ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดง การเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินโดยรวมเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่รับรู้ในแต่ละงวดมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวม และส่งผลกระทบโดยตรงต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กระบวนการในการระบุภาระที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงการวัดมูลค่าและการรับรู้รายได้ นั้นเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการพิจารณาข้อกำหนดในสัญญาและการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน ดังนั้น การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้ขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา การประมาณการต้นทุนโครงการและการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้เลือกสัญญาที่สำคัญและสุ่มตัวอย่างเพิ่มเติมเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกที่รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการ

- อ่านสัญญาดังกล่าวและสอบถามผู้ควบคุมโครงการ เพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้และพิจารณาภาระที่กลุ่มบริษัทต้องส่งมอบ
- ทดสอบการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามวิศวกรผู้ควบคุมงานถึงความสำเร็จในการปฏิบัติงานจนถึงวันที่สิ้นสุด ตรวจสอบข้อมูลที่ใช้ในการบันทึกงานที่ต้องปฏิบัติในแต่ละขั้นตอน และประเมินขึ้นตอนงานที่แล้วเสร็จเปรียบเทียบกับงานทั้งหมดที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า นอกจากนี้ เปรียบเทียบกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง
- พิจารณาความเหมาะสมของประมาณการต้นทุน โดยการประเมินจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและต้นทุนในอนาคตที่ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าได้ครบถ้วน รวมถึงการตรวจสอบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ
- วิเคราะห์ข้อมูลแบบแยกย่อยของบัญชีรายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อหาความผิดปกติในการบันทึกรายการดังกล่าว

### ค่าความนิยม

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้วยค่าของค่าความนิยมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 และ 20 เนื่องจากการประเมินการด้วยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่า ค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัท และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้วยค่าของค่าความนิยมเรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีท่านอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้วและหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าวและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเน้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้ และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

• รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



พูนนารถ เผ่าเจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5238

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2564



บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562
หมายเหตุ							
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
	8	174,019,261	165,643,642	305,956,838	69,641,880	89,651,877	237,113,611
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด							
	9	36,867,966	19,553,302	20,047,316	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการไถ่							
	4, 13	-	24,332,630	69,519,587	-	-	-
เงินลงทุนชั่วคราว							
	10	1,950,572,251	1,570,950,192	1,229,619,526	1,869,879,487	1,439,625,113	1,133,937,316
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น							
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึง							
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	-	2,329,403	-	-	2,329,403
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน							
	7	9,601,147	7,631,909	25,794,220	10,517,631	8,572,695	26,079,928
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ							
	11	725,570,505	469,171,971	566,520,400	704,252,649	457,200,337	541,330,372
เงินให้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน							
	7	10,500,000	500,000	-	10,500,000	1,000,000	-
ต้นทุนงานระหว่างทำ							
	12	433,454,541	293,474,359	244,526,146	396,424,856	275,093,897	219,521,009
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า							
		864,675,704	413,592,624	292,869,941	844,890,489	381,082,019	226,675,638
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น							
	13	54,256,069	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น							
		25,826,221	27,193,298	30,065,233	13,245,294	15,340,288	16,644,710
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,285,343,665	2,992,043,927	2,787,248,610	3,919,352,286	2,667,566,226	2,403,631,987

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกัน	14	-	1,259,164	3,300,000	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7	5,300,000	5,300,000	5,300,000	5,300,000	1,500,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	4, 15	-	10,396,712	-	10,396,712	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	-	-	431,148,306	439,669,006	476,147,271
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	17	171,209,501	122,393,515	75,122,865	129,545,190	37,329,500
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		-	-	5,548,574	-	5,548,574
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	18	76,552,392	84,914,587	74,682,948	63,743,252	65,752,040
สินทรัพย์สิทธิการใช้	4, 19	101,594,621	-	75,788,197	-	-
ค่าความนิยม	20	257,973,155	257,973,155	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	21	24,091,118	22,520,048	18,424,641	17,971,948	14,913,967
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า		142,834,904	122,770,076	64,252,190	111,781,787	64,252,190
สินทรัพย์ภาคเงินได้รอการตัดบัญชี	29	56,319,571	37,990,324	32,572,954	51,607,939	30,284,799
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,789,704	12,498,163	11,150,218	9,553,946	7,754,865
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>888,664,966</b>	<b>678,015,744</b>	<b>543,027,545</b>	<b>909,499,655</b>	<b>703,483,206</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>5,124,008,631</b>	<b>3,670,059,671</b>	<b>3,330,276,155</b>	<b>4,828,851,941</b>	<b>3,107,115,193</b>

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562
หมายเหตุ							
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
	22	20,000,000	13,668,601	-	-	-	-
	23	1,223,393,505	538,733,593	635,514,248	1,143,471,865	487,302,043	545,107,469
	7	6,303,969	5,371,502	3,608,355	19,739,304	23,175,677	31,004,522
		215,137,841	187,216,902	156,153,043	191,809,682	162,982,122	125,977,365
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า							
	4, 19	26,114,641	-	-	20,227,873	-	-
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทาง							
	24	25,766,016	32,185,099	-	25,766,016	32,185,099	-
		2,241,524	1,346,041	754,387	-	-	-
		1,019,318,979	528,414,094	429,070,273	972,484,505	475,162,631	382,795,775
		257,724,729	212,085,814	198,829,231	249,173,910	215,974,482	197,348,043
สำหรับค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุน							
	25	35,536,922	33,555,627	42,787,631	25,011,258	16,879,928	33,308,110
	4, 38	21,472,821	-	-	21,472,821	-	-
		48,473,305	84,129,307	32,390,275	40,260,730	71,825,074	24,601,263
		2,901,484,252	1,636,706,580	1,499,107,443	2,709,417,964	1,485,487,056	1,340,142,547
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่							
	4, 19	71,667,406	-	-	53,228,495	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน							
	24	53,793,088	46,671,919	-	53,793,088	46,671,919	-
	26	164,542,114	129,524,324	99,322,093	137,942,293	110,153,669	84,950,122
		290,002,608	176,196,243	99,322,093	244,963,876	156,825,588	84,950,122
		3,191,486,860	1,812,902,823	1,598,429,536	2,954,381,840	1,642,312,644	1,425,092,669

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	1 มกราคม 2562
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	986,741,840	986,741,840	986,741,840	986,741,840	986,741,840	986,741,840
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน	5,732,596	5,732,596	5,732,596	-	-	-
การถือหุ้นในบริษัทย่อย						
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	27	44,150,055	44,150,055	44,150,055	44,150,055	44,150,055
ยังไม่ได้จัดสรร		426,036,211	350,555,366	402,124,651	334,224,982	209,677,074
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		617,606	251,856	-	-	-
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>	<b>1,904,731,863</b>	<b>1,928,885,268</b>	<b>1,704,941,061</b>	<b>1,874,470,101</b>	<b>1,806,570,432</b>	<b>1,682,022,524</b>
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย						
ควบคุมของบริษัทย่อย		27,789,908	28,271,580	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,932,521,771</b>	<b>1,857,156,848</b>	<b>1,731,846,619</b>	<b>1,874,470,101</b>	<b>1,806,570,432</b>	<b>1,682,022,524</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>5,124,008,631</b>	<b>3,670,059,671</b>	<b>3,330,276,155</b>	<b>4,828,851,941</b>	<b>3,448,883,076</b>	<b>3,107,115,193</b>

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: บาท)
		หมายเหตุ	2563	2562	2563	
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ			4,670,815,327	3,688,085,090	4,297,413,241	3,311,879,697
กำไรจากการวัดมูลค่าธุรกรรมของตราสารอนุพันธ์			9,618,272	-	9,618,272	-
รายได้เงินปันผล		16.2, 17.2	-	-	24,151,552	10,788,959
รายได้อื่น			59,881,679	41,227,517	55,096,151	37,825,327
รวมรายได้			4,740,315,278	3,729,312,607	4,386,279,216	3,360,493,983
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ			3,812,855,742	2,893,626,712	3,588,025,798	2,656,762,190
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย			100,916,351	111,740,766	89,739,475	97,746,168
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			506,406,402	441,120,588	412,038,535	337,074,745
รวมค่าใช้จ่าย			4,420,178,495	3,446,488,066	4,089,803,808	3,091,583,103
กำไรจากการดำเนินงาน			320,136,783	282,824,541	296,475,408	268,910,880
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		17.2	1,726,356	2,396,789	-	-
ต้นทุนทางการเงิน			(11,130,594)	(3,986,925)	(9,411,722)	(3,280,764)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			310,732,545	281,234,405	287,063,686	265,630,116
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		29	(63,034,008)	(53,101,036)	(52,430,234)	(42,031,050)
กำไรสำหรับปี			247,698,537	228,133,369	234,633,452	223,599,066

(หน่วย: บาท)



บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของการซื้อหรือขายในภายหลัง				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(179,790)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของการซื้อหรือขายในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	-	(179,790)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการซื้อหรือขายในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(16,934,416)	(13,220,639)	(13,700,913)	(10,760,447)
- สุทธิจากภาษีเงินได้	617,606	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการซื้อหรือขายในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(16,316,810)	(13,220,639)	(13,700,913)	(10,760,447)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>(16,316,810)</b>	<b>(13,400,429)</b>	<b>(13,700,913)</b>	<b>(10,760,447)</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>231,381,727</b>	<b>214,732,940</b>	<b>220,932,539</b>	<b>212,838,619</b>

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: บาท)
		2563	2562	2563	2562	
หมายเหตุ						
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		244,622,433	225,416,022	234,633,452	223,599,066	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่อำนาจควบคุมของบริษัทฯย่อย		3,076,104	2,717,347			
		247,698,537	228,133,369			
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		228,879,465	212,234,918	220,932,539	212,838,619	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่อำนาจควบคุมของบริษัทฯย่อย		2,502,262	2,498,022			
		231,381,727	214,732,940			
กำไรต่อหุ้น		32				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.55	0.51	0.53	0.51	

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น				
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม	รวมของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
						ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทรวม			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 -										
ตามที่รายงานไว้เดิม	441,453,555	986,741,840	8,878,704	44,150,055	226,431,369	431,646	-	431,646	1,708,087,169	
ผลสะสมจากการจัดประเภทใหม่										
งบการเงินงวดก่อน (หมายเหตุ 41)	-	-	(3,146,108)	-	-	-	-	(3,146,108)	3,146,108	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 -										
หลังการปรับปรุง	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	226,431,369	431,646	-	431,646	1,704,941,061	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	225,416,022	-	-	-	225,416,022	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(13,001,314)	(179,790)	-	(179,790)	(13,181,104)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	212,414,708	(179,790)	-	(179,790)	212,234,918	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	(88,290,711)	-	-	-	(88,290,711)	
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 16.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,500,000)	
โอนส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 -										
หลังการปรับปรุง	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	350,555,366	251,856	-	251,856	1,828,885,268	
									368,000	
									1,857,156,848	

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
	องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น									
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น									
	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม	กำไรสะสม
			จัดสรรแล้ว - สාරองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สාරองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สારองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สารองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สารองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สารองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สารองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สารองตามกฎหมาย
			ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	350,555,366	251,856	-	251,856	1,828,885,268	28,271,580
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 4)	-	-	-	-	1,727,730	(251,856)	-	(251,856)	1,475,874	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 -	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	352,283,096	-	-	-	1,830,361,142	28,271,580
หลังการปรับปรุง										
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	244,622,433	-	-	-	244,622,433	3,076,104
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(16,360,574)	-	617,606	617,606	(15,742,968)	(573,842)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	228,261,859	-	617,606	617,606	228,879,465	2,502,262
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	-	(154,508,744)	-	-	-	(154,508,744)	-
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 16.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,351,934)
โอนส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยให้หุ้นเป็นแกลนท์ (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	368,000
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	426,036,211	-	617,606	617,606	1,904,731,863	27,789,908
										1,932,521,771

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำหรับ ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562</b>	<b>441,453,555</b>	<b>986,741,840</b>	<b>44,150,055</b>	<b>209,677,074</b>	<b>1,682,022,524</b>
กำไรสำหรับปี	-	-	-	223,599,066	223,599,066
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(10,760,447)	(10,760,447)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	212,838,619	212,838,619
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	(88,290,711)	(88,290,711)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>441,453,555</b>	<b>986,741,840</b>	<b>44,150,055</b>	<b>334,224,982</b>	<b>1,806,570,432</b>
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>	<b>441,453,555</b>	<b>986,741,840</b>	<b>44,150,055</b>	<b>334,224,982</b>	<b>1,806,570,432</b>
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 4)	-	-	-	1,475,874	1,475,874
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังการปรับปรุง</b>	<b>441,453,555</b>	<b>986,741,840</b>	<b>44,150,055</b>	<b>335,700,856</b>	<b>1,808,046,306</b>
กำไรสำหรับปี	-	-	-	234,633,452	234,633,452
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(13,700,913)	(13,700,913)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	220,932,539	220,932,539
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 35)	-	-	-	(154,508,744)	(154,508,744)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>441,453,555</b>	<b>986,741,840</b>	<b>44,150,055</b>	<b>402,124,651</b>	<b>1,874,470,101</b>

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	310,732,545	281,234,405	287,063,686	265,630,116
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	74,221,351	45,384,414	61,077,612	39,975,479
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(943,142)	935,295	(717,133)	1,052,883
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(576,753)	27,715,262	(566,277)	27,713,574
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ประเภทของทุนรวม/เงินลงทุนชั่วคราว	(121,506)	-	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้				
ประเภทของทุนรวม	(249,360)	(955,683)	(210,896)	(350,453)
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(2,310,277)	-	(2,310,277)	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่าและลดค่าเช่า	(1,076,539)	-	(600,415)	-
ขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่าเงินมัดจำ	1,310,100	-	1,310,100	-
หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ/ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,252,283	14,574,853	22,391,042	14,574,853
โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้า	-	(14,400)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	466,546	235,747	-	-
สำรองค่ารับค่าเช่าและผลขาดทุน				
จากงบกำไรขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น (โอนกลับ)	10,335,795	(9,231,999)	8,131,330	(16,428,177)
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทรวม (โอนกลับ)	-	(39,809,494)	11,900,000	(44,000,000)

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรจากการดัดบัญชีหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(187,572)	-	-
รายการจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์	15,284,386	14,062,798	12,245,483	11,752,988
เงินปันผลรับ	368,000	276,000	-	-
ดอกเบี้ยรับ	-	-	(24,151,552)	(10,788,959)
ต้นทุนทางการเงิน	(1,821,163)	(1,486,802)	(1,692,372)	(1,262,100)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	11,189,028	984,164	9,411,722	715,273
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	(1,726,356)	(2,396,789)	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	-	-	(527,958)	-
	441,334,938	331,320,199	382,754,095	288,585,477

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง</b>				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	(17,314,664)	494,014	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(384,316,685)	(277,476,713)	(423,337,034)	(284,508,062)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	7,877,977	-	7,877,977
ลูกหนี้ที่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,482,225)	3,462,458	(1,457,923)	2,808,471
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	(262,144,440)	97,348,429	(252,261,152)	84,130,035
ต้นทุนงานระหว่างทำและต้นทุนบริการจ่ายล่วงหน้า	(611,128,090)	(228,097,234)	(616,046,154)	(257,436,244)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(880,103)	(43,145,207)	1,525,547	1,304,422
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,490,161	(1,348,745)	1,267,770	(1,799,081)
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	685,415,763	(96,991,416)	656,915,197	(58,014,908)
เจ้าหนี้ที่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	932,467	1,763,147	(3,436,373)	(7,828,845)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	27,889,749	31,252,231	28,827,560	37,004,757
รายได้รับล่วงหน้า	490,904,885	99,343,821	497,321,874	92,366,856
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	45,638,915	29,684,760	33,199,428	35,054,616
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(9,827,583)	10,288,366	(5,735,925)	5,681,145
<b>เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจการดำเนินงาน</b>	<b>406,513,088</b>	<b>(34,223,913)</b>	<b>299,536,910</b>	<b>(54,773,384)</b>
เงินสดจ่ายค่าเสียหายจากงานโครงการ	(3,424,500)	-	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,583,000)	-	(1,583,000)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(95,799,631)	(92,479,254)	(89,936,741)	(80,444,816)
รับคืนภาษีเงินได้	-	18,469,865	-	14,362,214
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจการดำเนินงาน</b>	<b>305,705,957</b>	<b>(108,233,302)</b>	<b>208,017,169</b>	<b>(120,855,986)</b>

หมายเหตุ ประกอบด้วยงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันลดลง	1,259,164	2,040,836	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม/ เงินลงทุนชั่วคราว	(518,000,000)	(400,000,000)	(470,000,000)	(370,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ ประเภทกองทุนรวม/เงินลงทุนชั่วคราว	488,447,427	445,993,582	470,210,896	370,350,453
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	(10,000,000)	-	(10,000,000)
เงินสดรับคืนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10,635,770	-	10,635,770	-
เงินสดรับจากการคืนเงินลงทุนและรับส่วนแบ่งกำไร จากกิจการร่วมค้า	-	-	4,048,658	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(3,521,735)
เงินสดรับจากการลดทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	40,000,000
เงินสดรับคืนเงินลงทุนในบริษัทร่วม	990,563	-	1,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(49,499,835)	(6,615,855)	(49,499,835)	(6,615,855)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(10,500,000)	(500,000)	(10,500,000)	(1,500,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	500,000	-	1,000,000	500,000
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	1,500,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(5,300,000)	-	(5,300,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	110,000	-	110,000
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	2,925,851	768,535	2,690,122	412,713
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(29,478,841)	(49,998,980)	(24,114,719)	(33,578,679)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(11,044,653)	(11,493,458)	(5,612,149)	(8,984,211)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,099,272	1,095,938	966,301	864,297
เงินปันผลรับ	2,037,248	1,551,488	24,151,552	10,788,959
<b>เงินสดสุทธิใช้เป็นกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(110,628,034)</b>	<b>(32,347,914)</b>	<b>(45,023,404)</b>	<b>(14,974,058)</b>

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	6,331,399	13,668,601	-	-
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(34,286,791)	-	(28,678,304)	-
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	(48,863,373)	(47,153,207)	(48,863,373)	(47,153,207)
เงินสดรับจากสัญญาการจัดการทางการเงิน	49,565,459	124,527,501	49,565,459	124,527,501
จ่ายดอกเบี้ย	(1,588,320)	(984,164)	(518,800)	(715,273)
เงินปันผลจ่าย	(154,508,744)	(88,290,711)	(154,508,744)	(88,290,711)
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,351,934)	(1,500,000)	-	-
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(186,702,304)</b>	<b>268,020</b>	<b>(183,003,762)</b>	<b>(11,631,690)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>8,375,619</b>	<b>(140,313,196)</b>	<b>(20,009,997)</b>	<b>(147,461,734)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>165,643,642</b>	<b>305,956,838</b>	<b>89,651,877</b>	<b>237,113,611</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>174,019,261</b>	<b>165,643,642</b>	<b>69,641,880</b>	<b>89,651,877</b>
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,613,356	-	-	-

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบคอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบพร้อมติดตั้ง บริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และรวมถึงการบริการที่เกี่ยวข้อง

เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 บริษัทฯได้เปลี่ยนแปลงที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯจากเดิมอยู่ที่เลขที่ 699 อาคารโมเดิร์นฟอรัมทาวเวอร์ ถนนศรีนครินทร์ แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร เป็นเลขที่ 349 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

### 1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย

งบการเงินฉบับ ภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

### 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2563 ร้อยละ	2562 ร้อยละ
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนต์ จำกัด	รับจ้างเขียน พัฒนาและจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยเฉพาะสื่อบันเทิง	ไทย	98.20	98.20
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	บริการรับชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ไทย	71.62	71.62
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิคชัน จำกัด	จำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รวมถึงการบริการที่เกี่ยวข้อง	ไทย	99.99	99.99
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	เป็นที่ปรึกษาออกแบบระบบเครือข่ายและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99
บริษัท ห้องสอน จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงานรับจ้างเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์และบริการประมวลผลข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2563	2562
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบและพัฒนาระบบ วิเคราะห์ข้อมูลครบวงจร	ไทย	99.99	99.99
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงาน พัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและให้บริการจัดหา บุคลากรเพื่อทำงานในโครงการต่าง ๆ	ไทย	70.00	70.00
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	ให้บริการเป็นที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ข้อมูลทาง ธุรกิจทุกประเภททุกรูปแบบ	ไทย	59.90	59.90
บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ทเมนท์ จำกัด	ให้บริการในการจัดหาบุคลากรและบำรุงรักษา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไทย	75.00	75.00
กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 81.47)	บริการออกแบบ พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ บำรุง รักษาซ่อมแซม	ไทย	100.00	100.00

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบันในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่

เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงินมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ : กลุ่มบริษัทรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะถูกรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน

- การจัดประเภทและวัดมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม : กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวมซึ่งวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่าจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลจากการจัดประเภทดังกล่าวส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนที่ถูกจัดประเภทใหม่ซึ่งเคยแสดงรายการภายใต้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของกลุ่มบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นกำไรสะสม

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุงกับกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการการวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนกลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยไม่ปรับย้อนหลังการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

#### แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่ายและการด้อยค่าของสินทรัพย์

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

#### 4. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่ต้องแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน	มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>				
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนชั่วคราว				-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	24,333	(24,333)	-	24,333
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	24,333	-	26,624
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	27,193	(569)	-	
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				10,397
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	10,397	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	10,397	(10,397)	-	133,483
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	133,483	4,280
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	12,498	-	(8,218)	
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				26,894
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	26,894	23,783
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	23,783	-	91,857
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	117,685	(25,828)	-	
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				98,371
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	-	-	98,371	
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร				352,283
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	350,555	1,728	-	-
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>	252	(252)	-	
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น				14,771
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	15,340	(569)	-	
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				10,397
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	10,397	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	10,397	(10,397)	-	106,938
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	106,938	3,031
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	9,554	-	(6,523)	
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				21,808
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	21,808	23,783
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	23,783	-	62,876
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	88,704	(25,828)	-	
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				78,607
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	-	-	78,607	
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	334,225	,476		335,701

#### 4.1 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดผลกระทบที่มีต่อกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติครั้งแรก แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	1,476	1,476
การจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	252	-
ผลกระทบต่อกำไรสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ	1,728	1,476

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	มูลค่าตาม หลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9		
		มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	165,644	-	165,644	165,644
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	19,553	-	19,553	19,553
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,570,950	-	1,570,950	1,570,950
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,632	-	7,632	7,632
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	500	-	500	500
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	24,333	24,333	-	24,333
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	1,259	-	1,259	1,259
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- เงินให้กู้ยืมแปลงสภาพ	10,397	-	10,397	10,397
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,300	-	5,300	5,300
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>1,805,568</b>	<b>24,333</b>	<b>1,781,235</b>	<b>1,805,568</b>



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มูลค่าตาม หลักการบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9	
		ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	89,652	89,652	89,652
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,439,625	1,439,625	1,439,625
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,573	8,573	8,573
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,000	1,000	1,000
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น			
- เงินให้กู้ยืมแปลงสภาพ	10,397	10,397	10,397
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,300	5,300	5,300
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>1,554,547</b>	<b>1,554,547</b>	<b>1,554,547</b>

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 24 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 24 ล้านบาท)

#### 4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	81,916	69,670
หัก: สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(2,769)	(1,469)
บวก: สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	75,453	58,027
หัก: สัญญาเช่าที่พิจารณาเป็นสัญญาบริการ	(813)	-
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี	(28,522)	(25,813)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำ -		
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	125,265	100,415
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	4.25 - 5.00	5.00
ประกอบด้วย		
หนี้สินตามสัญญาเช่าหมุนเวียน	26,894	21,808
หนี้สินตามสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	98,371	78,607
	<b>125,265</b>	<b>100,415</b>

## 5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญาที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่จับบังคับได้กลุ่มบริษัทจะระบุมาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา และปันส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบ โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการตลอดช่วงเวลาหรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

#### ก) รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

#### ข) รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูลจากวิศวกรหรือผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัท เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

#### ค) รายได้บริการอื่น

รายได้จากการบริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรง

รายได้การให้บริการคลาวด์ (Cloud computing) รับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการตามการใช้งานจริง

รายได้ตามสัญญาบริการอื่นรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

#### รายได้และค่าใช้จ่ายอื่น

##### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

## ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

## เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

### 5.2 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

### 5.3 ยอดคงเหลือของสัญญาที่ทำกับลูกค้า

#### สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันแสดงไว้เป็น “รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ” ในงบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้

#### หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

### 5.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

### 5.5 ต้นทุนงานระหว่างทำ

ต้นทุนงานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

### 5.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

### 5.7 ส่วนปรับปรุงอาคารอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	3 - 5 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
อุปกรณ์และระบบโปรแกรมงานโครงการ	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

### 5.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้นและจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	2 - 5 ปี
ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	3 - 10 ปี
ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	3 - 5 ปี
โปรแกรมเกมส์เพื่อดาวนโหลด	3 - 6 ปี

### 5.9 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์

ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

### 5.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

#### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

#### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งเป็นอาคารสำนักงานคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาโดยจะสั้นกว่าจำนวน 2 - 6 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

#### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้นและการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อย่างอิง

#### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

#### 5.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

#### 5.12 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 5.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่เป็นใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นกำไรการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

#### 5.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

##### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### 5.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

### 5.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มบริษัทบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันที่สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้นและแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ดังกล่าว ต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่ารวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม

### 5.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในงานอื่นที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีการกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

### 5.18 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย



## การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดักเบี่ยงที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดักเบี่ยงที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดักเบี่ยงที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้วมีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างมีสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มาในกรณีที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

### ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้ลงสลับจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

### เงินลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

### 5.19 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ได้กำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน

## 5.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

#### การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

## การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่ไม่มีเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานตามวิธีผลลัพธ์เพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูลจากผู้ควบคุมโครงการ

## สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกเรียกค่าเสียหายจากการส่งมอบงานตามสัญญาล่าช้าและคดีฟ้องร้องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณค่าปรับตามสัญญาและค่านี้อยู่ระยะเวลาการทำงานล่าช้าที่เกิดขึ้น ประเมินผลของค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้ารวมถึงประเมินผลของคดีความที่ถูกฟ้องร้องแล้วเชื่อมั่นว่าจะมีความเสียหายเกิดขึ้นเท่าที่ได้นับที่ประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันที่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

กลุ่มบริษัทประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากงานแต่ละโครงการโดยพิจารณาความคืบหน้าของงาน ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแล้วและต้นทุนที่คาดว่าจะต้องใช้งานแล้วเสร็จตามสัญญา

## ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

## ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

## ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2563	2562	2563	2562	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและบริการ	-	-	1	5	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	177	96	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	22	9	ตามที่บริษัทย่อยประกาศจ่าย
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</b>					
ขายสินค้าและบริการ	-	2	-	2	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	10	6	10	6	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	2	2	ตามที่บริษัทร่วมประกาศจ่าย
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
ขายสินค้าและบริการ	2	12	2	12	ใกล้เคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัทย่อย	-	-	917	941
บริษัทร่วม	8,859	7,632	8,859	7,632
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	742	20,000	742	20,000
<b>รวม</b>	<b>9,601</b>	<b>27,632</b>	<b>10,518</b>	<b>28,573</b>
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(20,000)	-	(20,000)
<b>รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>9,601</b>	<b>7,632</b>	<b>10,518</b>	<b>8,573</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัทย่อย	-	-	13,435	17,804
บริษัทร่วม	6,304	5,372	6,304	5,372
<b>รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>6,304</b>	<b>5,372</b>	<b>19,739</b>	<b>23,176</b>

**เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
<b>บริษัทร่วม</b>			
บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	500	(500)	-
บริษัท อังสตรอม ไชลูชั่น จำกัด	-	10,000	10,000
บริษัท ดิจิทัล แชนัวร์ จำกัด	-	500	500
<b>รวม</b>	<b>500</b>	<b>10,000</b>	<b>10,500</b>
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
<b>บริษัทร่วม</b>			
บริษัท อังสตรอม ไชลูชั่น จำกัด	5,300	-	5,300
<b>รวม</b>	<b>5,300</b>	<b>-</b>	<b>5,300</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
<b>บริษัทย่อย</b>			
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	500	(500)	-
<b>บริษัทร่วม</b>			
บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	500	(500)	-
บริษัท อังสตรอม ไชลูชั่น จำกัด	-	10,000	10,000
บริษัท ดิจิทัล แซฟวี จำกัด	-	500	500
รวม	1,000	9,500	10,500
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
<b>บริษัทร่วม</b>			
บริษัท อังสตรอม ไชลูชั่น จำกัด	5,300	-	5,300
รวม	5,300	-	5,300

#### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	78,021	66,495	49,675	42,810
ผลประโยชน์หลังออกจากการ	2,410	1,902	1,344	1,334
รวม	80,431	68,397	51,019	44,144

#### 8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	426	229	165	40
เงินฝากธนาคาร	173,593	165,415	69,477	89,612
รวม	174,019	165,644	69,642	89,652

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.10 ถึง 0.625 ต่อปี)



**9. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้**

เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ คือ เงินรับล่วงหน้าจากผู้ให้บริการของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ตามข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยดังกล่าว

**10. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,096,436	729,702	1,059,103	654,698
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	456,390	395,342	446,422	385,970
3 - 6 เดือน	22,842	72,055	22,818	65,602
6 - 12 เดือน	22,914	28,118	21,752	26,011
มากกว่า 12 เดือน	267,204	260,180	242,288	230,340
ถึงกำหนดชำระเมื่อลูกค้าได้รับ				
เงินจากผู้ว่าจ้าง (Back to back)	2,073	6,219	2,073	6,219
<b>รวม</b>	<b>1,867,859</b>	<b>1,491,616</b>	<b>1,794,456</b>	<b>1,368,840</b>
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
(2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(33,273)	(15,694)	(32,973)	(15,681)
<b>รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ</b>	<b>1,834,586</b>	<b>1,475,922</b>	<b>1,761,483</b>	<b>1,353,159</b>
<b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ลูกหนี้กรมสรรพากร	109,137	86,062	101,817	77,539
รายได้ส่งเสริมการตลาดค้างรับ	-	1,881	-	1,881
ลูกหนี้อื่น	34,828	7,154	31,452	7,046
<b>รวม</b>	<b>143,965</b>	<b>95,097</b>	<b>133,269</b>	<b>86,466</b>
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
(2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(27,979)	(69)	(24,873)	-
<b>รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>115,986</b>	<b>95,028</b>	<b>108,396</b>	<b>86,466</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>1,950,572</b>	<b>1,570,950</b>	<b>1,869,879</b>	<b>1,439,625</b>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการเป็นจำนวน 18 ล้านบาท และ 17 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้าองค์กรธุรกิจขนาดใหญ่ของกลุ่มบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

## 11. รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	742,680	480,535	709,462	457,200
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(17,109)	(11,363)	(5,209)	-
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	725,571	469,172	704,253	457,200

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 731 ล้านบาทที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2562: 470 ล้านบาท) และจำนวน 11 ล้านบาทที่คาดว่าจะเรียกชำระหลังจากหนึ่งปี (2562: 11 ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการเป็นจำนวน 6 ล้านบาท และ 5 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้ายกเลิกการชำระหนี้ของกลุ่มบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

## 12. ต้นทุนงานระหว่างทำ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	20,176	12,007	(7,056)	(7,056)	13,120	4,951
ต้นทุนงานระหว่างทำ	417,992	286,648	-	-	417,992	286,648
สินค้าระหว่างทาง	2,343	1,875	-	-	2,343	1,875
รวม	440,511	300,530	(7,056)	(7,056)	433,455	293,474

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	11,572	11,572	(7,056)	(7,056)	4,516	4,516
ต้นทุนงานระหว่างทำ	389,566	268,703	-	-	389,566	268,703
สินค้าระหว่างทาง	2,343	1,875	-	-	2,343	1,875
รวม	403,481	282,150	(7,056)	(7,056)	396,425	275,094

## 13. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2563
	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	54,256
รวม	54,256

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2563
	งบการเงินรวม
หน่วยลงทุน	24,035
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	298
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	24,333

## 14. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย 1 แห่ง ได้นำเงินฝากประจำสถาบันการเงินจำนวน 1 ล้านบาทไปค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคาร (2563: ไม่มี)

## 15. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2561 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท ดีเปิ้ล จำกัด (“ผู้กู้”) มูลค่า 10 ล้านบาท ในรูปแบบเงินให้กู้ยืมแปลงสภาพ โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2562 เงินให้กู้ยืมแปลงสภาพมีกำหนดชำระคืนในครั้งเดียวเมื่อสิ้นสุดระยะเวลา 3 ปี (ครบกำหนดวันที่ 3 มกราคม 2565) โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี บริษัทฯ รับรู้รายได้ดอกเบี้ยตามเกณฑ์คงค้างในงบการเงิน

ต่อมาในเดือนสิงหาคม 2563 บริษัทฯและผู้กู้ได้ลงนามในข้อตกลงการชำระหนี้เงินกู้ โดยทั้งบริษัทฯ และผู้กู้ยินยอมในข้อตกลงของการชำระคืนเงินกู้ยืมก่อนกำหนด รวมทั้งมีเงื่อนไขให้ผู้กู้ชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยคงค้างรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 11 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้รับชำระหนี้จากผู้กู้แล้วทั้งจำนวนในเดือนสิงหาคม 2563 ดังนั้น สิทธิการแปลงสภาพหนี้ของบริษัทฯ จึงเป็นอันยกเลิกไป

## 16. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

16.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
	2563	2562	2563 (ร้อยละ)	2562 (ร้อยละ)	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด	10,000	10,000	98.20	98.20	6,000	6,000	(6,000)	(6,000)	-	-
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	37,000	37,000	71.62	71.62	58,084	58,084	(29,050)	(29,050)	29,034	29,034
บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด	10,000	10,000	99.99	99.99	200,828	200,828	-	-	200,828	200,828
บริษัท โม่ทไฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	40,000	40,000	99.99	99.99	251,927	251,927	(203,953)	(198,953)	47,974	52,974
บริษัท ห้างสอน จำกัด	5,000	5,000	99.99	99.99	80,441	80,441	(11,441)	(11,441)	69,000	69,000
บริษัท เอ็มไชน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	18,000	18,000	99.99	99.99	68,739	68,739	(7,143)	(7,143)	61,596	61,596
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชั่นส์ จำกัด	5,000	5,000	70.00	70.00	3,500	3,500	-	-	3,500	3,500
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	8,000	8,000	59.90	59.90	4,792	4,792	-	-	4,792	4,792
บริษัท เอ็ม.เอ.เอส. เอวท์ซอร์ซิง จำกัด	5,000	5,000	75.00	75.00	14,424	14,424	-	-	14,424	14,424
กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม	-	19,000	-	100.00	-	3,521	-	-	-	3,521
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					688,735	692,256	(257,587)	(252,587)	431,148	439,669

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้พิจารณาการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จากการประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณโดยวิธีประมาณการกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flows) โดยอ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร บริษัทย่อยดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี โดยบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นจำนวน 5 ล้านบาท ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

**บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ จำกัด**

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2562 ของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติพิเศษอนุมัติให้เลิกบริษัท ซึ่งได้จดทะเบียนเลิกนิติบุคคลต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2563 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

**กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม**

บริษัทฯและบริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (บริษัทย่อย) ร่วมกันจัดตั้งกิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม เพื่อร่วมกันดำเนินงานโครงการต่อลูกค้ารายหนึ่ง อายุโครงการประมาณ 5 ปี โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 18.53 และบริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด มีสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 81.47 ภายหลังการดำเนินการดังกล่าว กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม มีฐานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2563 ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ของกิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม มีมติอนุมัติจ่ายคืนเงินลงทุนและจ่ายส่วนแบ่งกำไรจากกิจการร่วมค้าดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ผู้ลงทุน	จำนวนเงินลงทุน	ส่วนแบ่งกำไร
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	3,521	528
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	15,479	2,321
รวม	19,000	2,849

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	จำนวนเงินลงทุน	ส่วนแบ่งกำไร
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด	4,900	3,500
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	7,964	-
บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพท์ซอร์ซซิง จำกัด	3,750	-
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด	5,000	5,000
บริษัท ห้องสออน จำกัด	500	737
	22,114	9,237



## 17. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 17.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศไทย	สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2563 (ร้อยละ)	2562 (ร้อยละ)	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท อังตรอม โซลูชั่น จำกัด	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ไทย	40	40	41,476	41,231	44,000	44,000	-	-	44,000	44,000
บริษัท พรอมทันาว จำกัด	สร้างสรรค์สื่อบันเทิงบนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	ไทย	20	20	63,093	63,416	3,680	3,680	-	-	3,680	3,680
บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	ให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชัน	ไทย	34	34	4,259	4,671	22,800	22,800	-	-	22,800	22,800
บริษัท ดิจิทัล เทพ จำกัด	ให้บริการจำหน่ายบัตรงานแสดงต่าง ๆ และบริการทำโฆษณาประชาสัมพันธ์	ไทย	42	42	9,540	12,085	16,465	16,465	(6,900)	-	9,565	16,465
บริษัท อันดีไฟด์ จำกัด	ให้บริการที่ปรึกษาออกแบบพัฒนาโปรแกรมหรือซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันด้วยเทคโนโลยีคลาวด์คอมพิวติ้ง	ไทย	-	40	-	991	-	1,000	-	-	-	1,000
บริษัท โอทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและให้บริการสื่อสารต่าง ๆ ทุกชนิด และขายอุปกรณ์และให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ต	ไทย	15	-	52,842	-	49,500	-	-	-	49,500	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ					171,210	122,394	136,445	87,945	(6,900)	-	129,545	87,945

(หน่วย: ล้านบาท)

**บริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด**

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด ทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณจากประมาณการกระแสเงินสดตลอดช่วงเวลา 5 ปี ก่อนอัตราเติบโตมูลค่าปัจจุบันสุดท้ายแล้วพบว่าบริษัทดังกล่าวสามารถดำเนินงานและมีกำไรที่สามารถคืนทุนกลับมาให้แก่บริษัทฯ ได้

**บริษัท ดิจิทัล แอฟวี จำกัด**

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แอฟวี จำกัด จำนวน 6.9 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทดังกล่าวยังไม่มีแผนในการดำเนินงานและผู้บริหารของบริษัทคาดว่าจะไม่สามารถดำเนินงานให้มีกำไรที่สามารถคืนทุนกลับมาให้แก่บริษัทฯ ได้ทั้งจำนวน

**บริษัท อันดีโฟด์ จำกัด**

เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2562 มีมติอนุมัติให้เลิกบริษัท เนื่องจากแผนธุรกิจของบริษัทที่วางแผนไว้ไม่สอดคล้องกับแนวโน้มของเศรษฐกิจในอนาคต โดยได้จดทะเบียนเลิกนิติบุคคลกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 และเสร็จการชำระบัญชีแล้วเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2563

**บริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด**

เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2563 มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด ("ไอทู") ซึ่งดำเนินการธุรกิจเกี่ยวกับการขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและวางระบบการสื่อสารในรูปแบบต่าง ๆ โดยการซื้อหุ้นสามัญของไอทูจำนวน 105,882 หุ้น ในมูลค่าหุ้นละ 467.5 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 49.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 15 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการชำระเงินลงทุนทั้งจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2563

สินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาของบริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด ณ วันที่ซื้อธุรกิจ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

**สินทรัพย์**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	32,714
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	42
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	62,084
ลูกหนี้จากสัญญาเช่าทางการเงิน	18,735
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	29,923
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	21,992
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	15,756
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	5,876
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	27
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,218
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>188,438</b>

**หนี้สิน**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	74,119
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,078
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13,913
รายได้รับล่วงหน้า	6,393
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,584
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,832
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	146
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>123,065</b>
สินทรัพย์สุทธิจากการซื้อธุรกิจ	65,373
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	15%
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการ	
ในสินทรัพย์สุทธิ	9,806
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อธุรกิจ	49,500
<b>ค่าความนิยมในการซื้อธุรกิจ</b>	<b>39,694</b>

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการเพื่อจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการให้เสร็จสมบูรณ์ โดยการวัดมูลค่านี้ส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการซึ่งจะถูกดำเนินการไปแล้วเสร็จภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรวมธุรกิจ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ประมาณการมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินด้วยประมาณการที่ดีที่สุดตามข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่แวดล้อม ณ วันที่ซื้อ เพื่อปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจให้แก่รายการดังกล่าวในเบื้องต้น ซึ่งอาจมีผลแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมที่ได้ประเมินอย่างเสร็จสมบูรณ์แล้วอย่างมีสาระสำคัญ และอาจทำให้บริษัทฯ ต้องปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ ณ วันที่ซื้อกิจการ

## 17.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปีบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินปันผลรับ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม					
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลรับที่บริษัทได้รับระหว่างปี	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท อังสรอม ไสูลูชั่น จำกัด	245	1,422	-	-	-	-
บริษัท พรอมทีนาว จำกัด	1,096	3,752	618	-	2,038	1,552
บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	(412)	(1,119)	-	-	-	-
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	(2,545)	(1,649)	-	-	-	-
บริษัท อันดีโฟล์ด จำกัด	-	(9)	-	-	-	-
บริษัท ไอทูป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	3,342	-	-	-	-	-
	1,726	2,397	618	-	2,038	1,552

## 17.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท อังสรอม ไสูลูชั่น จำกัด		บริษัท พรอมทีนาว จำกัด	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	99	55	153,586	142,309
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	158,703	139,736	25,402	25,874
หนี้สินหมุนเวียน	(31,311)	(28,182)	(46,477)	(29,024)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(23,809)	(8,539)	(5,408)	(7,003)
สินทรัพย์ - สุทธิ	103,682	103,070	127,103	132,156
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	40	20	20
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	41,473	41,228	25,421	26,431
ค่าความนิยม	-	-	37,514	37,514
อื่น ๆ	3	3	158	(529)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	41,476	41,231	63,093	63,416

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	บริษัท อังสรอม ไสูลูชั่น จำกัด		บริษัท พรอมทีนาว จำกัด	
	2563	2562	2563	2562
รายได้	11,369	14,314	101,691	104,949
กำไร	612	3,555	5,481	18,757
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	3,088	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	612	3,555	8,569	18,757

บริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของ บริษัท พรอมทีนาว จำกัด จากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโต	3
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

#### 18. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์และระบบโปรแกรมงานโครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	33,483	150,454	239,855	26,185	9,169	1,039	460,185
ซื้อเพิ่ม	6,430	9,604	17,313	-	4,690	11,962	49,999
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(6,285)	(6,389)	(6,904)	(649)	(2,029)	-	(22,256)
โอนเข้า (โอนออก)	779	5	169	-	-	(1,039)	(86)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	34,407	153,674	250,433	25,536	11,830	11,962	487,842
ซื้อเพิ่ม	3,299	8,298	11,919	1	5,885	108	29,510
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,464)	(12,415)	(7,031)	(67)	(4,968)	-	(26,945)
โอนเข้า (โอนออก)	12,059	5,953	(5,953)	-	-	(12,059)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	47,301	155,510	249,368	25,470	12,747	11	490,407
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	19,294	106,129	215,569	19,552	8,207	-	368,751
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3,846	15,656	17,490	11	989	-	37,992
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(6,285)	(6,280)	(5,434)	(636)	(1,922)	-	(20,557)
โอนเข้า (โอนออก)	-	(9)	-	-	-	-	(9)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	16,855	115,496	227,625	18,927	7,274	-	386,177
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,363	16,917	11,919	-	1,696	-	35,895
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,427)	(12,092)	(5,413)	(67)	(4,968)	-	(24,967)
โอนเข้า (โอนออก)	-	3,245	(3,245)	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	19,791	123,566	230,886	18,860	4,002	-	397,105
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	17,552	28,028	22,808	9	4,556	11,962	84,915
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,510	21,794	18,482	10	8,745	11	76,552
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>							
2562 (21 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							37,992
2563 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							35,895

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ และอุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ และระบบ โปรแกรมงาน โครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	22,628	138,533	218,756	26,059	6,778	207	412,961
ซื้อเพิ่ม	125	7,612	13,880	-	-	11,962	33,579
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(5,576)	(2,306)	(527)	(1,876)	-	(10,285)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	134	-	-	(207)	(73)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	22,753	140,569	230,464	25,532	4,902	11,962	436,182
ซื้อเพิ่ม	2,177	7,015	11,053	-	3,762	108	24,115
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,457)	(7,386)	(6,353)	(67)	(3,361)	-	(19,624)
โอนเข้า (โอนออก)	12,059	5,945	(5,945)	-	-	(12,059)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	34,532	146,143	229,219	25,465	5,303	11	440,673
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	12,412	95,625	197,152	19,450	5,821	-	330,460
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,846	15,060	15,712	-	436	-	34,054
โอนเข้า (โอนออก)	-	(5,491)	(1,038)	(527)	(1,769)	-	(8,825)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	15,258	105,194	211,826	18,923	4,488	-	355,689
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,173	15,964	10,107	-	642	-	30,886
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,422)	(7,066)	(4,734)	(67)	(3,361)	-	(17,650)
โอนเข้า (โอนออก)	-	3,236	(3,236)	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	17,009	117,328	213,963	18,856	1,769	-	368,925
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	7,495	25,225	18,638	9	414	11,962	63,743
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	17,523	18,665	15,256	9	3,534	11	54,998
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>							
2562 (21 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							34,054
2563 (13 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							30,886

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 346 ล้านบาท (2562: 341 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 329 ล้านบาท 2562: 321 ล้านบาท)



**19. สัญญาเช่า****19.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า**

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 2 - 3 ปี และมีสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าออกไปอีกด้วยจำนวนปีตามระยะเวลาเช่าเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงประสงค์ที่จะต่ออายุสัญญาเช่าและรับรู้ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ 2 - 6 ปี

**ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้**

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	133,483	106,938
เพิ่มขึ้น	4,852	-
ลดลง	(7,883)	(7,883)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(28,857)	(23,267)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	101,595	75,788

**ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า**

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	115,486	88,295
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(17,704)	(14,839)
รวม	97,782	73,456
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(26,115)	(20,228)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	71,667	53,228

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 38.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

**ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน**

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	28,857	23,267
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	9,839	8,893
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	5,050	2,358
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	1,150	1,120

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 34 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 5 ล้านบาท

## 20. ค่าความนิยม

บริษัทประเมินส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์และกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดเพื่อทดสอบการด้อยค่าประจำปี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	CGU 1	CGU 2	CGU 3	รวม
	(บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด และบริษัท ห้องสอน จำกัด)	(บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน))	(บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด)	
ค่าความนิยม - สุทธิ	215,022	16,072	26,879	257,973

บริษัทพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโต	3
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

## 21. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบงานโครงการรอดัดบัญชี	โปรแกรมเกมส์เพื่อการดาวน์โหลด	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	47,880	32,023	9,857	10,152	3,876	103,788
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	5,001	1,165	-	3,456	1,872	11,494
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,775)	-	(9,857)	-	-	(12,632)
โอนเข้า (โอนออก)	3,885	9,517	-	(9,517)	(3,876)	9
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	53,991	42,705	-	4,091	1,872	102,659
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	4,218	3,041	-	3,607	178	11,044
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,700)	-	-	-	-	(3,700)
โอนเข้า (โอนออก)	1,872	-	-	-	(1,872)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	56,381	45,746	-	7,698	178	110,003

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	โปรแกรมเกมส์เพื่อการดาวนโหลด	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	36,741	20,245	8,357	1,971	-	67,314
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,789	2,112	-	492	-	7,393
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(2,770)	-	(8,357)	-	-	(11,127)
โอนเข้า (โอนออก)	9	(860)	-	860	-	9
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	38,769	21,497	-	3,323	-	63,589
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,369	4,037	-	63	-	9,469
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(3,696)	-	-	-	-	(3,696)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	40,442	25,534	-	3,386	-	69,362
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	3,357	11,763	1,500	1,430	-	18,050
ค่าเผื่อการด้อยค่า (โอนกลับ)	-	1,430	(1,500)	(1,430)	-	(1,500)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	3,357	13,193	-	-	-	16,550
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,357	13,193	-	-	-	16,550
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	11,865	8,015	-	768	1,872	22,520
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,582	7,019	-	4,312	178	24,091
<b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี</b>						
2562 (1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						7,393
2563 (6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						9,469

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
<b>ราคาทุน</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	40,761	29,113	3,668	3,876	77,418
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	4,808	-	2,304	1,872	8,984
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(6)	-	-	-	(6)
โอนเข้า (โอนออก)	3,876	3,668	(3,668)	(3,876)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	49,439	32,781	2,304	1,872	86,396
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	4,144	-	1,290	178	5,612
โอนเข้า (โอนออก)	1,872	-	-	(1,872)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	55,455	32,781	3,594	178	92,008

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	30,055	18,978	-	-	49,033
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,533	1,388	-	-	5,921
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(1)	-	-	-	(1)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	34,587	20,366	-	-	54,953
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,084	1,840	-	-	6,924
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	39,671	22,206	-	-	61,877
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,357	10,114	-	-	13,471
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	11,495	2,301	2,304	1,872	17,972
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,427	461	3,594	178	16,660
<b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี</b>					
2562 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					5,921
2563 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					6,924

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 34 ล้านบาท (2562: 27 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 34 ล้านบาท 2562: 27 ล้านบาท)

## 22. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) MOR	งบการเงินรวม	
		2563	2562
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	4.25 - 5.25	-	3,669
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		20,000	10,000
รวม		20,000	13,669

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินข้างต้นเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ข้อปฏิบัติอื่นตามสัญญาที่สำคัญภายใต้สัญญาเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 1,909 ล้านบาท (2562: 1,915 ล้านบาท)

## 23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,109,841	481,407	1,069,454	452,114
เงินรับแทนลูกค้า	36,868	19,553	-	-
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	76,685	37,774	74,018	35,188
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,223,394	538,734	1,143,472	487,302

## 24. หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	79,559	78,857	79,559	78,857
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(25,766)	(32,185)	(25,766)	(32,185)
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	53,793	46,672	53,793	46,672

หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงินของบริษัทฯ ไม่มีการคิดดอกเบี้ย และมีระยะเวลาจ่ายชำระคืน 4 - 6 งวด ประมาณ 12 - 55 เดือน

## 25. สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุน จากงานโครงการ ที่อาจเกิดขึ้น	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	8,941	33,847	42,788
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	3,201	3,995	7,196
ประมาณการลดลง (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง) สำหรับปี	-	(16,428)	(16,428)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	12,142	21,414	33,556
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	16,690	6,514	23,204
ประมาณการลดลง (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง) สำหรับปี	(4,930)	(16,293)	(21,223)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	23,902	11,635	35,537



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุน จากงานโครงการ ที่อาจเกิดขึ้น	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	4,011	29,297	33,308
ประมาณการลดลง (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง) สำหรับปี	-	(16,428)	(16,428)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	4,011	12,869	16,880
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	16,000	5,000	21,000
ประมาณการลดลง (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง) สำหรับปี	-	(12,869)	(12,869)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	20,011	5,000	25,011

## 26. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี</b>	129,524	99,322	110,154	84,950
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,889	11,061	9,369	9,188
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,396	3,002	2,876	2,565
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	49	-	46	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	22,683	16,139	19,279	13,451
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(1,416)	-	(2,199)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,583)	-	(1,583)	-
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	164,542	129,524	137,942	110,154

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2562: ไม่มี) (เฉพาะบริษัท : 1 ล้านบาท 2562: ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 12 - 21 ปี (2562: 12 - 21 ปี) (เฉพาะบริษัท : 14 ปี 2562: 14 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	1.49 - 1.82	1.69 - 2.04	1.49	1.71
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00 - 6.00	5.00 - 6.00	6.00	6.00
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	1.91 - 34.38	1.91 - 34.38	2.87 - 25.79	2.87 - 25.79

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(16.2)	18.9	(13.5)	15.7
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	17.0	(15.0)	14.0	(12.4)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(18.9)	23.7	(16.3)	20.5

(หน่วย: ล้านบาท)

	2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(11.4)	13.1	(9.1)	10.4
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	13.1	(11.6)	10.4	(9.2)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(13.8)	17.2	(12.0)	15.1

## 27. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

ภายใต้บทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทฯต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผลกำไรซึ่งบริษัทฯยังทำมาหาได้ทุกคราวที่จ่ายเงินปันผลจนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

## 28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	1,176,467	1,023,294	923,657	834,323
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	74,221	48,799	61,077	39,975
ซื้อสินค้าและบริการ	3,778,658	2,558,063	3,634,211	2,325,878
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	577,714	(228,189)	583,160	(257,509)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	25,628	(19,760)	24,264	(20,091)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	5,000	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม (โอนกลับ)	-	(44,000)	6,900	(44,000)
หนี้สงสัยจะสูญ/ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,252	14,575	22,391	14,575

## 29. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	76,986	55,630	65,658	44,011
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(13,957)	(2,525)	(13,228)	(1,980)
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	5	(4)	-	-
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน</b>	<b>63,034</b>	<b>53,101</b>	<b>52,430</b>	<b>42,031</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร				
จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	28	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุน				
จากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(4,382)	(2,909)	(3,425)	(2,690)
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	(7)	-	-
	(4,382)	(2,888)	(3,425)	(2,690)

รายการกระทบบยอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	310,733	281,234	287,064	265,630
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	62,147	56,247	57,413	53,126
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	3,317	2,963	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	(56)	(162)	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชี	5,302	(8,800)	2,380	(8,800)
ผลแตกต่างชั่วคราวของปีก่อนที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีในปีปัจจุบัน	(4,295)	-	(4,295)	-
กลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชีปีก่อน	2,574	-	2,574	-
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่ไม่เคยบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้จากการตัดบัญชี	(729)	(225)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,485	3,766	780	1,363
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	(4,830)	-	(4,830)	(2,158)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,726)	-	(1,592)	(1,500)
อื่น ๆ	(155)	(688)	-	-
รวม	(5,226)	3,078	(5,642)	(2,295)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	63,034	53,101	52,430	42,031

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	12,776	8,149	12,611	8,133
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าต้นทุนงานระหว่างทำ	1,411	1,411	1,411	1,411
ค่าเผื่อการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	4	4	4	4
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32,061	25,096	27,589	22,031
สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนโครงการ	5,002	3,376	5,002	3,376
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	4,295	-	4,295	-
สัญญาเช่า	792	-	696	-
<b>รวม</b>	<b>56,341</b>	<b>38,036</b>	<b>51,608</b>	<b>34,955</b>
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		46	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนในตราสารหนี้	21	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>21</b>	<b>46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 88 ล้านบาท (2562: 57 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 62 ล้านบาท (2562: 25 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568 (2562: ภายในปี 2567)

### 30. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยจำนวน 1 แห่ง ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีสำหรับกิจการซอฟต์แวร์ สิทธิประโยชน์ที่ได้รับได้แก่ ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลาแปดปี ยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร ยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลที่ได้รับจากกิจการการส่งเสริมการลงทุนเป็นต้น

บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมเพื่อจะได้รับสิทธิประโยชน์ดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยไม่ได้ใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริมดังกล่าว

### 31. การจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์

บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพท์ซอร์สซิ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)  
เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 ของบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด (บริษัทใหญ่เดิม) ได้มีมติอนุมัติให้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพท์ซอร์สซิ่ง จำกัด ให้แก่พนักงานของบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพท์ซอร์สซิ่ง จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนหรือคิดเป็นจำนวน หุ้นสามัญ

25,000 หุ้น ในราคาขายหุ้นละ 20 บาทต่อหุ้น เพื่อประโยชน์ในการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีส่วนร่วมในความเป็นเจ้าของกิจการและร่วมกันผลักดันองค์กรให้เติบโตในอนาคตซึ่งมีรายละเอียดเงื่อนไขดังนี้

1. พนักงานตกลงยินยอมผูกพันและปฏิบัติตามสัญญาจ้างให้แก่ บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพท์ซอร์สซิ่ง จำกัด เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยจะเริ่มตั้งแต่วันที่ 21 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 20 กรกฎาคม 2564 (“ระยะเวลาผูกพัน”)

2. พนักงานตกลงและรับทราบ ว่า พนักงานมีสิทธิจำหน่าย โอนหุ้นของตนตามราคาที่ตกลงร่วมกันและเหมาะสม โดยพนักงานตกลงจะเสนอขายหุ้นไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน ตามลำดับดังนี้ (1) บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน), (2) ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ ตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันทำบันทึก (3) หากบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ ปฏิเสธการซื้อหุ้น พนักงานจึงมีสิทธิจะจำหน่ายหุ้นให้แก่บุคคลอื่นได้ ยกเว้น บุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งเป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทย่อย



3. กรณีพนักงานลาออกจากการเป็นพนักงานของ บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ทเม้นท์ซึ่ง จำกัด หรือมีเหตุอื่นใด อันเกิดจากความผิดของพนักงาน และไม่สามารถปฏิบัติงานให้แก่ บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ทเม้นท์ซึ่ง จำกัด ได้ก่อนครบกำหนดระยะเวลาผูกพัน พนักงานจะต้องจำหน่ายหุ้นทั้งหมดคืนให้แก่ บริษัท เอ็ม.เอฟ.อี.ซี จำกัด (มหาชน) ในราคาที่เหมาะสมและตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ข้อมูลเกี่ยวกับวิธีการวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอพาร์ทเม้นท์ซึ่ง จำกัด ถูกคำนวณโดยวิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งคำนวณโดยผู้ประเมินอิสระ มีมูลค่า ณ วันที่ให้สิทธิ 64 บาทต่อหุ้น ซึ่งสูงกว่าราคาใช้สิทธิซื้อหุ้น จำนวน 44 บาทต่อหุ้น ดังนั้นบริษัทย่อยจึงรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ตามส่วนเฉลี่ยของระยะเวลาผูกพันการปฏิบัติงานตามสัญญาจ้างในส่วนของการไถ่หรือขาดทุนสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 0.4 ล้านบาท (2562: 0.4 ล้านบาท) พร้อมกับรับรู้ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

### 32. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

### 33. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงาน คือ การพัฒนาและวางระบบการบำรุงรักษา การพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและคลาวด์ (Cloud computing) โดยมีส่วนงานหลักซึ่งดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวในประเทศไทย กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานและประเมินกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไร (ขาดทุน) ขึ้นต้นของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม											
	พัฒนาและวางระบบ		บำรุงรักษา		พัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ		การให้บริการคลาวด์		อื่น ๆ		รวม
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	
รายได้จากภายนอก	2,153	1,501	1,288	1,176	856	740	345	261	29	10	4,671
รายได้ระหว่างส่วนงาน	16	6	52	25	128	91	-	-	-	-	3,688
รายได้ทั้งสิ้น	2,169	1,507	1,340	1,201	984	831	345	261	29	10	4,671
กำไร (ขาดทุน) ขึ้นต้นของส่วนงาน	197	230	327	314	276	225	50	28	8	(3)	858
											794

## 33.1 จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	813,659	377,885	639,255	219,102
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	3,857,156	3,310,200	3,658,158	3,092,778
รวมรายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า	4,670,815	3,688,085	4,297,413	3,311,880

## 33.2 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,194 ล้านบาท (2562: มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย เป็นจำนวนเงิน 425 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่มาจากส่วนงานพัฒนาและวางระบบ และพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

## 34. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 7 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของ บริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 31 ล้านบาท (2562: 27 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 27 ล้านบาท 2562: 25 ล้านบาท)

## 35. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		(พันบาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562	88,291	0.20
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2562		88,291	
เงินปันผลประจำปี 2562	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563	154,508	0.35
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563		154,508	

## 36. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

## 36.1 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 367 ล้านบาท และ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ (2562: 292 ล้านบาท) และในนามบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 28 ล้านบาท (2562: 36 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

## 36.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการขายหรือให้บริการตามสัญญาซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาขายสินค้าหรือบริการซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้าเป็นจำนวนเงิน 5,112 ล้านบาท (2562: 3,089 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯจำนวน 4,995 ล้านบาท (2562: 2,877 ล้านบาท)

### 36.3 หนังสือที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

#### 36.3.1 หนังสือที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้องของบริษัทย่อย คดีที่ 1

บริษัทย่อย อาจมีภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 1 สัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญาในกรณีที่มีการส่งมอบงานล่าช้า คู่สัญญามีสิทธิที่จะคิดค่าปรับล่าช้าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้ส่งมอบงานทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว แต่เกินระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดและเอกสารเรื่องการส่งมอบงานล่าช้าแก่คู่สัญญาว่าไม่ได้เกิดจากความรับผิดชอบของบริษัทย่อย และได้ตั้งสำรองค่าปรับที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าเพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจริงแล้ว

เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เพื่อเรียกค่าเสียหายจากลูกค้า โดยมีทุนทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี โดยคู่สัญญาได้ยื่นคำให้การต่อศาลเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองให้ฐานที่บริษัทย่อยส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2560 และต่อมาวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อศาลเพิ่มเติม

และเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563 ศาลมีคำสั่งกำหนดให้วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นวันสิ้นสุดการแสวงหาข้อเท็จจริง โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อศาลเพิ่มเติม

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ศาลปกครองกลางมีคำพิพากษาให้บริษัทย่อยชนะคดี โดยมีคำพิพากษาให้หน่วยงานราชการชำระค่าจ้างงวดสุดท้ายแก่บริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 30 ล้านบาท และพิพากษาให้บริษัทย่อยชำระค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าเป็นเงินจำนวน 5 ล้านบาท ยอดสุทธิที่หน่วยงานราชการต้องชำระเงินค่าจ้างงวดสุดท้ายสุทธิจากค่าปรับเท่ากับ 25 ล้านบาท

ต่อมาในไตรมาสที่ 3 ของปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลปกครองสูงสุด ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณารับสำเนาคำอุทธรณ์

#### คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน มูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท บริษัทย่อยยื่นฟ้องต่อศาลแพ่ง เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2559 ในฐานผิดสัญญาและเรียกค่าเสียหาย เพราะบอกเลิกสัญญาก่อนกำหนด (สัญญาครบกำหนด 31 พฤษภาคม 2559) อีกทั้งยังเรียกร้องให้บริษัทย่อยชำระเงินตามหนังสือค้ำประกันอันเป็นการใช้สิทธิไม่สุจริต

เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 ศาลได้มีคำสั่งพิพากษาให้คู่สัญญาไม่ต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายดังกล่าว เนื่องจากเป็นการขอยกเลิกสัญญาโดยชอบด้วยกฎหมายและคู่สัญญามีสิทธิรับหลัก

ประกันตามสัญญาได้จำนวน 3 ล้านบาท และ ณ วันที่ 2 สิงหาคม 2560 ได้มีการขอคำสั่งศาลให้มีการคุ้มครองหนังสือค้ำประกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยได้มีการยื่นอุทธรณ์อีกครั้ง และศาลประทับรับฟ้องแล้ว ต่อมา เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 คู่สัญญาได้ยื่นแก้อุทธรณ์ต่อศาลและต่อมาวันที่ 12 กันยายน 2561 ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น และทนายได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งคุ้มครองชั่วคราวต่อไปโดยบริษัทย่อยได้ดำเนินการยื่นฎีกาแล้ววันที่ 11 ธันวาคม 2561

เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2562 ศาลฎีกามีคำสั่งให้ยกคำร้องและไม่รับฎีกา เพราะพิจารณาข้อเท็จจริงแล้วไม่อาจเปลี่ยนแปลงสาระสำคัญในคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ โดยบริษัทย่อยต้องรับผิดชอบค่าเสียหายตามหลักค้ำประกันที่กำกับธนาคารแห่งหนึ่ง จำนวน 3 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้ชำระจำนวนเงินดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2563

นอกจากนั้น เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2561 บริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวได้ยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ฐานส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 ต่อมาวันที่ 19 สิงหาคม 2562 ศาลแพ่งมีคำสั่งให้เลื่อนการพิจารณาคดีออกไปเป็นวันที่ 18 พฤศจิกายน 2562 และวันที่ 27 ตุลาคม 2563 ศาลแพ่งและคู่ความในคดี ได้เลื่อนนัดสืบพยานโจทก์และจำเลย เป็นวันที่ 27 - 30 เมษายน 2564 ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาสืบพยานของศาล

ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าว เป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท

#### คดีที่ 3

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้สัญญา โดยผู้ว่าจ้างได้เรียกร้องเงินค่าจ้างงานที่ได้ชำระให้บริษัทย่อยไปแล้วคิดเป็นจำนวน 5 ล้านบาท

ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการเตรียมเอกสารเพื่อยื่นคำให้การต่อสู้คดีและฟ้องแย้ง โดยปฏิเสธการบอกเลิกสัญญาของผู้ว่าจ้างที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เนื่องจากระยะเวลาการส่งมอบงานตามสัญญายังไม่ถึงกำหนดสิ้นสุด นอกจากนี้ได้ประเมินแล้วว่าบริษัทย่อยสามารถดำเนินการส่งมอบงานให้แล้วเสร็จตามเงื่อนไขของสัญญาได้ ศาลแพ่งนัดคู่ความในคดีไกล่เกลี่ยข้อพิพาทในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2563 ต่อมาได้มีคำสั่งเลื่อนนัดพิจารณาคดีดังกล่าวเป็นวันที่ 22 มีนาคม 2564

ฝ่ายบริหารไม่ได้พิจารณาตั้งประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของเงินที่ต้องชดเชยคืนตามข้อเรียกร้องดังกล่าว เนื่องจากได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยยังอยู่ในกระบวนการที่สามารถยื่นร้องต่อศาลแพ่งพิจารณาค่าได้แย้งในคดี โดย ณ สิ้นปี 2563 คดีดังกล่าวยังไม่ถูกพิจารณาดัดสินเป็นที่สิ้นสุด

**37. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	-	54	-	54
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	21	-	21

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
เงินลงทุนชั่วคราว	-	24	-	24

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	21	-	21

**38. เครื่องมือทางการเงิน****38.1 ตราสารอนุพันธ์**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น				
เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	21,473	25,828	21,473	25,828
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	21,473	25,828	21,473	25,828



## ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

38.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงินและเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ทั้งนี้ สำหรับตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทเปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้านล่าง

### ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสมและลูกค้านี้ของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าธุรกิจองค์กรขนาดใหญ่ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทจึงเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต นอกจากนี้กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน

## เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น และอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกปี และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าและบริการ

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องจากการซื้อสินค้าและบริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 17 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ (2562: 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ดังนี้

สกุลเงิน	2563			
			อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	16	-	30.91 - 32.66	-

สกุลเงิน	2562			
			อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ	
	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	24	2	30.17 - 31.67	29.89 - 30.02

#### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ที่เป็นสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เนื่องจากผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้จัดทำตราสารอนุพันธ์ด้วยจำนวนที่ใกล้เคียงกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

#### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทไม่มีอัตราดอกเบี้ย ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

#### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมทั้งจัดหางบการเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่าง ๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20,000	-	-	20,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,223,394	-	-	1,223,394
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,304	-	-	6,304
หนี้สินตามสัญญาเช่า	33,322	81,291	873	115,486
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	25,766	53,793	-	79,559
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,308,786</b>	<b>135,084</b>	<b>873</b>	<b>1,444,743</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	21,473	-	-	21,473
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>21,473</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,473</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,143,472	-	1,143,472
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,739	-	19,739
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26,376	61,919	88,295
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	25,766	53,793	79,559
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>1,215,353</b>	<b>115,712</b>	<b>1,331,065</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	21,473	-	21,473
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>21,473</b>	<b>-</b>	<b>21,473</b>

### 38.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

### 39. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.65:1 (2562: 0.98:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.58:1 (2562: 0.91:1)

### 40. เหตุการณ์ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

40.1 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2563 มีมติให้จัดตั้งบริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ลงทุนจำนวน 4,999,700 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว

บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564

40.2 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานในปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.4 บาท หรือคิดเป็นเงินปันผลที่เสนอให้มีการประกาศจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท บริษัทฯ จะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

#### 41. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดประเภทรายการบัญชีบางรายการที่เคยแสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	165,644	185,197	305,957	326,004
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	19,553	-	20,047	-
ต้นทุนงานระหว่างทำ	293,474	829,837	244,526	601,648
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	413,593	-	292,870	-
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	122,770	-	64,242	-
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	538,734	540,216	635,514	635,514
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	32,185	-	-
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	32,185	-	-	-
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	45,189	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	46,672	-	-	-
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	5,733	9,155	5,733	8,879
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	28,271	24,849	26,905	23,759

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
ต้นทุนงานระหว่างทำ	275,094	767,958	219,521	510,449
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	381,082	-	226,676	-
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	111,782	-	64,252	-
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	487,302	488,785	545,107	545,107
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	32,185	-	-
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	32,185	-	-	-
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	45,189	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	46,672	-	-	-

การจัดประเภทรายการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

#### 42. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564





## ส่วนที่ 4

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นายธนกร ชาลี เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายธนกร ชาลี กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

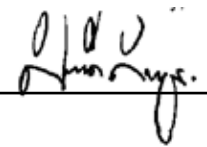
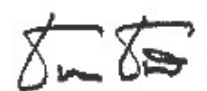
ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร

กรรมการบริษัท/  
ประธานกรรมการบริหาร

2. นายธนกร ชาลี

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร



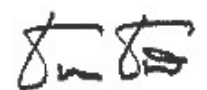
ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

ผู้รับมอบอำนาจ นายธนกร ชาลี

กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร





## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย  
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ  
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1	นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร ประธานกรรมการบริษัท มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท  ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2562	60	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>อบรมหลักสูตร DAP, RCP ของ IOD</li></ul>	2.9	-	2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนาและวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2554 - 2556	กรรมการ		
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			
2	นายศิโยทกาะ นาคามูระ รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท  ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2562	52	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยโอซาก้า ประเทศญี่ปุ่น</li><li>อบรมหลักสูตร DAP ของ IOD</li></ul>	-	-	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561 - ปัจจุบัน	Managing Executive Officer	TIS Inc.	ให้บริการที่ปรึกษาและการพัฒนา บริการสำหรับธุรกิจเกี่ยวกับ เทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่
						2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พรอมท์นา จำกัด	ให้บริการจำหน่าย เข้าซื้อ เข้า ซอฟต์แวร์, ฮาร์ดแวร์, สินค้าและ บริการบนระบบคอมพิวเตอร์
						2556 - 2561	Executive Officer	TIS Inc.	ให้บริการที่ปรึกษาและการพัฒนา บริการสำหรับธุรกิจเกี่ยวกับ เทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการ บริษัทจดทะเบียน TIS Inc. และบริษัทในกลุ่ม รวม 1 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท									

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน ถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
3	นายศิริวัฒน์ วงศ์จุลกร กรรมการ/ ประธานกรรมการ บริหาร/ กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2563	52	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาเอก ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ คณะเทคโนโลยี สารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุม</li><li>ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>อบรมหลักสูตร DAP, DCP ของ IOD</li></ul>	3.7	-	2546 - ปัจจุบัน	กรรมการประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อังศุตรอม โซลูชั่น จำกัด	ให้คำปรึกษาพัฒนาเกี่ยวกับ ระบบซอฟต์แวร์ ฮาร์ดแวร์ ระบบ คอมพิวเตอร์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วีรันดา รีลเอสท์ จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจโรงแรม
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มติชน จำกัด (มหาชน)	บริการรับโฆษณา รับอบรม รับจ้าง พิมพ์
						2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอ็ม. ไอ. เอส. เอทเซอร์ดิง จำกัด	ให้คำปรึกษา พัฒนางาน บำรุงรักษา เทคโนโลยี
						2559 - 2562	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล เวนเจอร์ส จำกัด	ลงทุนและพัฒนาธุรกิจทางการเงิน
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรอมท์นา จำกัด	ให้บริการจำหน่าย เชื้อเชื้อ เชื้อ ซอฟต์แวร์, ฮาร์ดแวร์, สินค้าและ บริการระบบคอมพิวเตอร์
						2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	ให้บริการรับชำระเงินด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการรับ ชำระเงินแทน
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. และบริษัทในกลุ่ม รวม 4 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน มติชน กรรมการ บริษัทจดทะเบียน วีรันดา รีลเอสท์ *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท			



ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน ถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
4	นายธนกร ขาสี กรรมการ/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสียง และบรรษัทภิบาล มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ที่ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2563	52	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>อบรมหลักสูตร DAP, HRP ของ IOD</li> </ul>	-	-	2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ บริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อีซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อะ แบรินส์ อินเตอร์เทรด จำกัด	นำเข้า ส่งออกสินค้าบริโภค อาหารสด อาหารแช่แข็ง
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มไทม์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	ออกแบบเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบซอฟต์แวร์ บริการ ออกแบบเว็บไซต์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล แพลท จำกัด	บริการระบบจำหน่ายตั๋วหรือบัตร เข้าชมการแสดงทุกประเภท รวมถึง บริการจัดงานหรือการแสดงต่าง ๆ
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	ให้บริการรับชำระเงินด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการรับ ชำระเงินแทน
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไคท์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด	จัดประชุม
5	นายอนันต์ ลีตระกูล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2561	80	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี สารสนเทศสุพรรณภูมิ (กิตติมศักดิ์)</li> </ul>	-	-	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โนทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ให้บริการรับปรึกษา และให้คำ แนะนำเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบ เครือข่ายโปรแกรม คอมพิวเตอร์
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFE PLC. และบริษัทในกลุ่ม รวม 4 บริษัท *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท			
5	นายอนันต์ ลีตระกูล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2561	80	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี สารสนเทศสุพรรณภูมิ (กิตติมศักดิ์)</li> </ul>	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท เอ็ม เอฟ อีซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวาง ระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย งานเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง				
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ	
6	นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ  ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2561	72	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>อบรมหลักสูตร DCP, RCC ของ IOD</li></ul>	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ-ไฮสค์ จำกัด	ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ และคอมพิวเตอร์	
						2555 - 2559	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	
						2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีทู ซิสเต็มส์ จำกัด	ขายส่งระบบรักษาความปลอดภัย สำหรับระบบเครือข่าย	
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท				
						2546 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	
						2549 - 2563	กรรมการ	บริษัท นวัตกรรม จามจุรี จำกัด	ให้คำแนะนำเชิงผลิตภัณฑ์ที่มี สุนทรียภาพทางปัญญาและผลิตภัณฑ์ ที่คล้ายกัน ยกเว้นงานที่มีลิขสิทธิ์	
						2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิคเอนจินเนียล จำกัด (มหาชน)	รับจ้างผลิตอุปกรณ์โรงงาน อุตสาหกรรมพลังงานและปิโตรเคมี	
						2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ที.ซี. ยูเนี่ยน โกลบอล จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายอาหารเสริม	
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไมเคอร์น ฟอร์ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์	
						2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บ้านสาธิต จำกัด	ให้ที่พักอาศัยอาคาร	
						2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมเกียรติ แอนด์ แอสซีเททส์ จำกัด	ให้บริการรับว่าความ บริการทาง กฎหมาย	
						2513 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออเน็กซ์ จำกัด	ขายส่งเคมีภัณฑ์	
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน Modernform Group กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน ที.ซี.ยูเนี่ยน โกลบอล กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน ยูนิคเอนจินเนียล *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท										

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
7	ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริหาร ความเสียหายและบรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ  ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2561	68	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก Ph.D. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign</li> <li>ปริญญาโท MS B.A. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign</li> <li>ปริญญาตรี บัณฑิต สาขาบัญชีต้นทุน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>อบรมหลักสูตร DAP, DCP, RCC ของ IOD</li> </ul>	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริหาร ความเสียหายและบรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ อีซี จำกัด (มหาชน)	คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการ ตรวจสอบ/ประธาน กรรมการบรรษัทภิบาล และบริหารความเสี่ยง	บมจ. โรงพยาบาล นนทบุรี	ให้บริการทางการแพทย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยแอสเตลัค (1980) จำกัด	ผลิตเครื่องมัต
						2538 - ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์ ภาควิชาการบัญชี	จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัย
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFE PLC. กรรมการ บริษัทจดทะเบียน โรงพยาบาลนนทเวช *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท *จำนวนสถาบันที่ดำรงตำแหน่งศาสตราจารย์ 1 แห่ง			
8	รศ.ดร.กมลleen สันติเวชกุล กรรมการอิสระ/ กรรมการบริหาร ความเสียหายและบรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการ สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2562	69	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ Oklahoma State University ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>ปริญญาโท สาขากฎหมาย การคลัง สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> </ul>	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการบริหาร ความเสียหายและบรรษัทภิบาล/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท เอ็ม เอฟ อีซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2558 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	ศูนย์คอมพิวเตอร์ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัย

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์</li> <li>อบรมหลักสูตร DCP ของ IOD</li> </ul>			2551 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ คณะกรรมการ บริษัทภิบาลและ บริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. โรงพยาบาล นนทเวช	ให้บริการทางการแพทย์
						2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ผลิตภัณฑ์ นวัตกรรม จามจุรี จำกัด	เป็นผู้จำหน่าย นายหน้าตัวแทน ในการจำหน่ายสินค้าที่ใช้ทรัพย์สิน ทางปัญญาเป็นส่วนประกอบ
						2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที แอนด์ ซี อินเตอร์เนชั่นแนล เวนเจอร์ จำกัด	ที่ปรึกษาด้านเทคนิคและการจัดการ
						2537 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ซีเฟรชอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายกึ่งสดแช่แข็ง และ กึ่งมูลค่าเพิ่มและกึ่งแปรรูปพร้อมรับประทานแช่แข็ง
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน ซีเฟรช อินดัสตรี กรรมการ บริษัทจดทะเบียน โรงพยาบาลนนทเวช *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท *จำนวนสถาบันที่ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษา 1 แห่ง			
9	ดร.ชาญ ธาระวาส กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและ บรรษัทภิบาล	69	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาเอก ดุษฎีบัณฑิต สาขาการเงิน Western American University, USA</li> <li>ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์</li> </ul>	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท อีพีเอ็น เอ็กส์ จำกัด	ศูนย์แลกเปลี่ยน ซื้อ ขาย สินทรัพย์ ดิจิทัล

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>อบรมหลักสูตร DAP, DCP, AACP ของ IOD</li> </ul>			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/ ประธานกรรมการตรวจและพิจารณาข้อสอบแทน	บริษัท ไทยแอพพลาย แอนซ์ อินดสทรี จำกัด	ประกอบกิจการเกี่ยวกับเครื่องใช้ไฟฟ้า ผลิตภัณฑ์จากพลังงาน หมุนเวียนแสงอาทิตย์และชีวมวล
						2549 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะ กรรมการ	บริษัท ยูนิลี เ็นเตอร์ ไพร์ส จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเครื่องปรับอากาศ
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินเตอร์ แคปิตอล ลีซิ่ง จำกัด	ให้บริการด้านการบริหารจัดการ ทางการเงินและธุรกิจ
						2538 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ซี. เอ็ม ครีเอชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางการเงิน
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFECL PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท *จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการ 1 บริษัท			
10	นายกิตติ วินทิมา ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มธุรกิจสื่อสารและ โทรคมนาคม	48	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาเทคโนโลยี สารสนเทศ มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรม คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น</li> </ul>	-	-	2561 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ ฝ่ายปฏิบัติการ - กลุ่ม สื่อสารโทรคมนาคม	บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้บริการ พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2546 - 2561	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย - กลุ่มสื่อสาร โทรคมนาคม		
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มไอเอ็น อินโนเวชั่นส์ จำกัด	ออกแบบเขียนโปรแกรม คอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบ ซอฟต์แวร์ บริการออกแบบเว็บไซต์
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 1 บริษัท และกรรมการบริษัทในกลุ่มรวม 1 บริษัท ผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียน MFECL PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			



ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
11	นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนา ธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง	46	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท MBA University of Houston</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าฯลาดกระบัง</li> <li>อบรมหลักสูตร HRP ของ IOD</li> </ul>	0.04	-	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เพลล์ทอเรียมโซลูชันส์ จำกัด	บริการจัดการเครื่องสำอางและความสะอาดด้านคอมพิวเตอร์
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แฟนสเดอร์มีเดีย จำกัด	ให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชัน
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	ให้บริการที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ ข้อมูลทางธุรกิจทุกประเภทในรูปแบบ
						2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล แซฟว์ จำกัด	ให้บริการจำหน่ายบัตรงานแสดงต่างๆ และบริการโฆษณาประชาสัมพันธ์
						2559 – 2561	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายที่ปรึกษาและพัฒนาบุคลากร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 – 2559	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายที่ปรึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์		
						2554 - 2557	Business Development Director		
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 1 บริษัท และการรวมบริษัทในจำนวน 4 บริษัท						ผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียน MFECL PLC.			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
12	นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และการเงิน	41	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท พณิชยศาสตร์ และการบัญชี สาขา บัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</li> <li>อบรมหลักสูตร DCP ของ IOD</li> <li>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนที่ 8182</li> </ul>	-	-	2563 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
	ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 5/2563 วันที่ 20 กรกฎาคม 2563					2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พระอินทร์ พินเนต จำกัด	ให้บริการรับชำระเงินสดวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการรับชำระเงินแทน
						2561 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและเลขานุการบริษัท	บริษัท บี - 52 แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภคผ่านเครือข่ายร้านค้าปลีกและร้านค้าส่ง
						2562 - 2561	รองประธานอาวุโสฝ่ายบัญชี	บริษัท ฟู้ด แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง CFO 1 บริษัท และกรรมการบริษัทในกลุ่มรวม 1 บริษัท			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			
14	นางสาวอรพรรณ หนูตะเภา เลขาธิการบริษัท	33	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากร</li> <li>หลักสูตรเลขานุการ บริษัทของ IOD</li> <li>หลักสูตรกรกฎาด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (P01, S02 - 03)</li> </ul>	-	-	2562 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
	ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 วันที่ 13 สิงหาคม 2562					2559 - 2562	Personal Assistant to CEO	บริษัท ติตี้ แอร์เวย์ จำกัด	บริการสายการบิน
						2558 - 2559	Cabin Crew	King Power International Company Limited	ร้านค้าปลอดอากร, โรงแรม
						2555 - 2558	Secretary to Assistant to Group Chairman	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
15	นางสาวเนตรนา ชำอุ่น สมุห์บัญชี	38	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยภาคกลาง</li> </ul>	-	-	2560 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - 2560	หัวหน้าบัญชีลูกหนี้		

หมายเหตุ : 1. กรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการผู้ดำรงตำแหน่งในบริษัทที่กำหนดในหนังสือรับรอง

2. จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563

3. สัดส่วนการถือหุ้น นับรวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตาม ม.258 (กรรมการทุกท่านถือหุ้นในนามตนเอง)

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารและผู้บริหารควบคุม ในบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	MFEC	บริษัทย่อย										บริษัทร่วม				บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
		PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	HS	PS	DC	ANG	PN	FM	DS	TIS		
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นายศิโรตยา นาคามูระ	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	II	-
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกกร	I และ II	I และ II	I และ II	-	-	-	-	-	-	-	I	I และ II	-	-	-	-	-
4. นายธนกร ชาลี	I และ II	I และ II	-	-	I และ II	I และ II	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	-	-	-
5. นายอนันต์ ลีตระกูล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายสุชาติ ธรรมมาพิทักษ์กุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ศดร.อุทัย ตันละมัย	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. รศ.ดร.กมลเสถียร สันติเวชกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. ดร.ชาญ ธาระวาส	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายกิตติ วินิมา	III	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	III	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	I และ II	-	-	I และ II	I และ II	-	-	-
12. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	III	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : 1. ความหมายของสัญลักษณ์ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร III = ผู้บริหาร

2. รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อ้างอิงตามข้อมูลส่วนที่ 1 หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย								บริษัทร่วม			
รายชื่อกรรมการ	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PTS	DC	ANGSTROM	PN	FT	DS
1. นายณัฐจิระ ฮอนดา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-
2. นายนาโอยิเดะ มารูยาม่า	-	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-
3. นายชูเฮอิ คาโมโตะ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-
4. นายประเสริฐ ฝูงวานิช	-	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายวรพล สันตัดกลการ	-	-	และ	-	-	และ	-	-	-	-	-	-
6. นางพรรณศิริ อมาตยกุล	-	-	และ	-	-	และ	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวสุวิไล พุทธิยิยังกุล	-	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นายเจริญ การณ์ยศมัทธี	-	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นายธีระชัย กิริติเตชากร	-	-	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายวรพจน์ ชุมทอง	-	-	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นายภาณุศักดิ์ เอกอารีศักดิ์	-	-	-	และ	-	และ	-	-	-	-	-	-
12. นางนุติ หนูไฟโรจน์	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
13. นางสาวดาราวดี เสมรัตน์	-	-	-	-	-	และ	-	-	-	-	-	-
14. นายเกรียงศักดิ์ อริยะมรรคกุล	-	และ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-
16. นางสาวนัฐยา แซ่พูน	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-
17. นายวิริยะ อนุจारी	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-
18. นางมัลลิกา ธีระวรรณวิไล	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-
19. นายวิthur เจษฎานุกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-
20. นายรัตนพล นุบผาชาติ	-	-	-	-	-	-	และ	-	-	-	-	-
21. นายชีวิน โกสิยพงษ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-
22. นายธนา โกสิยพงษ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
23. นายอาภากร บุญคงชื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	และ	-
24. นายชาตรี ชาบาโด ศรีวิจิตร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
25. นายวิโรจน์ จิรพัฒน์กุล	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-



ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย								บริษัทร่วม			
รายชื่อกรรมการ	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PTS	DC	ANGSTROM	PN	FT	DS
26. นายธนชาตย์ ฤทธิ์บำรุง	-	-	-	-	-	-	-	I	-	-	-	-
27. นายณศศักดิ์ รัตนหิรัญภรณ์	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	-
28. นายวรยศร ไหลทอง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II
29. นายสรายุทธ มหาลิวัฒน์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II
30. นายสกลพร ศรีกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II
31. นายปัญญา พรขจรกิจกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II
32. นายเคนนี นาวานี	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- หมายเหตุ :
1. ความหมายของสัญลักษณ์ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร
  2. รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อ้างอิงตามข้อมูลส่วนที่ 1 หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	นายนาโออิเดะ มารูยาม่า	นายชูเฮอิ คาโมโตะ	นายวรพจน์ ชุ่มทอง	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อุนจारी	นางมัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชีวิน โกสิยพงษ์	นายธนา โกสิยพงษ์	นายชาติศรี ชบาโต ศรีวิจิตร	นายวิโรจน์ จิรพัฒน์กุล	นายธนชาติย์ ฤทธิบำรุง	นายวรรณศร โหลทอง	นายสรายุทธ มหาลิรัตน์	นายสกลพร ศรีกุล	นายเคนนี่ นากานี
TISI	และ										และ	และ	และ	และ	และ
I AM CONSULTING	และ										และ	และ	และ	และ	และ
CIL TECHNOLOGIES		และ													
GD 4 Plus			และ												
LANDOMETER										และ					
SKOOL DIO										และ					
X-SIDEKICK				และ											
NEWKRU				และ	และ	และ									
RIVER NET					และ										
ANAN JINDA						และ									
LOVE IS ENTERTAINMENT							และ								
ALOHA INTER							และ	และ							
TOMORROW COMIX								และ							
LETSPEACE									และ						
CLARIS									และ						
THE FODDSOURCE									และ						
LOVE IS							และ		และ						
THE FLYING TOMATO MUSIC							และ								
LIFEIS GROUP							และ								
SIAMSAMUT WARIN									และ						
THE MOVEMENT PLAYGROUND									และ						

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (ต่อ)

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	นายนาโออิเดะ มารูยาม่า	นายชูเฮอิ คาโมโตะ	นายวรพจน์ ชุ่มทอง	นายประพนธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจรี	นางมัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชิน โกลิยพงษ์	นายธนา โกลิยพงษ์	นายชาติร์ ชบาโต ศรีวิจิตร	นายวิโรจน์ จิรพัฒน์กุล	นายธนชาติย์ ฤทธิ์บำรุง	นายวรรณศร โหลทอง	นายสรายุทธ มหาวีรัตน์	นายสกลพร ศรีกุล	นายเคนนี นาวานี
REVONIZE CONSULTING									และ		และ	และ	และ		
SIAM SPORT SYNDICATE Plc.												และ	และ		
SIAM SPORT DIGITAL MEDIA															
SPORT & LEISURE												และ	และ		
PROMOTION															
SIAM SPORT BOOKS												และ			
TMF												และ			
SHOOT SPORTS												และ			
JYI BEAUTY												และ			
GEN M DEVELOPMENT												และ			
INSTINCT (THAILAND)												และ		และ	
LOHTONG HOLDING												และ			
MUANG THONG UNITED												และ			
KILEN PRINTING												และ			
TALENT TEAM												และ			
SIAMSPORTMEDIA													และ		
MANAGEMENT															
I-SPORT													และ		

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (ต่อ)

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	นายนาโอฮิโตะ มารูยาม่า	นายชูเฮอิ คาโมโตะ	นายวรพจน์ ชุมทอง	นายประพนธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจรี	นางมัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชิน โกสิยพงษ์	นายธนา โกสิยพงษ์	นายชาติร์ ชบาโต ศรีจิตร	นายวิโรจน์ จิรพัฒน์กุล	นายธนชาติย์ ฤทธิ์บำรุง	นายวรรณสร โหลทอง	นายสรายุทธ มหวิสิรัตน์	นายสกลพร ศรีกุล	นายเคนนี นาวานี
NAWANI															I และ II
BANGKOK MSP															I และ II
NCL INTERTRADE															I และ II
BANGKOK SYSTEMS AND SOFTWARE															I และ II
THAI CAPRICORN															I และ II
BANGKOK SYSTEMS BUSINESS SOLUTION															I และ II

หมายเหตุ :

1. ความหมายของสัญลักษณ์ X = ประธานกรรมการ I = กรรมการ II = กรรมการบริหาร
2. รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อ้างอิงตามข้อมูลส่วนที่ 1 หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท



## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

## ประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นางสาวจิรดิรัตน์ ธนาธิติกานกุล

อายุ : 42 ปี

ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน

แต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

### คุณวุฒิการศึกษาและใบอนุญาต

- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุบลราชธานี

### ประวัติการฝึกอบรม :

- Fundamentals for New Auditor สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- การบริหารงานตรวจสอบภายใน สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- การกำกับดูแลที่ดีด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : การจัดการความเสี่ยงและความรับผิดชอบต่อข้อมูล  
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Capability Maturity Model Integration (CMMI) CMMI Institute

### ประกาศนียบัตร

- Fundamentals for New Auditor
- CMMI Certifications Version 1.2

### ประสบการณ์การทำงาน

ตุลาคม 2562 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2561 - ตุลาคม 2562	ผู้จัดการแผนกควบคุมคุณภาพ/เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2560	ผู้จัดการแผนกควบคุมคุณภาพ/ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2559	ผู้จัดการแผนกควบคุมคุณภาพ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2554 – 2558	Senior Software Quality Assurance บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
2549 - 2553	Software Quality Assurance บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

### สมาชิกสถาบัน/องค์กร

- สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย





## เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ  
รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### 1. ทรัพย์สินถาวรหลักของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

รายการทรัพย์สินสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าคงเหลือสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม
สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่า	เป็นเจ้าของ	27,510
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	21,794
เครื่องมือและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	18,482
อุปกรณ์งานโครงการรอดัดจ่าย	เป็นเจ้าของ	10
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	8,745
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	11
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เป็นเจ้าของ	24,091
		100,643

สำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งนำมาใช้ในการพัฒนาระบบ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บข้อมูล ช่วยในการออกแบบเพื่อบริการแก่ลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีสัญญาเช่าที่สำคัญเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจรายละเอียด สรุปได้ดังนี้

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	<p>คู่สัญญา: ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 11 ห้องเลขที่ 1101-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 16 ตุลาคม 2562 – 15 ตุลาคม 2565</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 12 ห้องเลขที่ 1204-6 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 1 สิงหาคม 2561 – 31 กรกฎาคม 2564</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 23 ห้องเลขที่ 2301-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 1 พฤศจิกายน 2562 – 31 ตุลาคม 2565</p>
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า: ศูนย์วิจัยและพัฒนา	<p>คู่สัญญา: บริษัท ธนาพัฒน์ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 27 Zone B2 อาคารเล่าเป้งจวน</p> <p>ระยะเวลา: 1 มกราคม 2563 – 31 ธันวาคม 2565</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 21 Zone A1-A2 B และ D อาคารเล่าเป้งจวน</p> <p>ระยะเวลา: 1 เมษายน 2561 – 31 มีนาคม 2564</p>

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา	
<b>บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)</b> วัตถุประสงค์การเช่า: คลังสินค้าและศูนย์กระจายสินค้า	คู่สัญญา: บริษัท โมเดอร์นฟาร์มทาวเวอร์ จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 27 อาคารโมเดอร์นฟาร์มทาวเวอร์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2562 – 31 ตุลาคม 2563 สถานที่เช่า: ชั้น 17 ห้อง 1706,08,10 อาคารโมเดอร์นฟาร์มทาวเวอร์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2562 – 31 ธันวาคม 2564	
<b>บริษัท เพลย์โทเรียม โซลูชันส์ จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมกรร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 11-12 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 กุมภาพันธ์ 2564 – 31 มกราคม 2565	
<b>บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: ทริสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 21 อาคารเอสเจอินฟินิทวันบิสซิเนสคอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 ธันวาคม 2563 – 30 พฤศจิกายน 2566	
<b>บริษัท เอ็ม ไอ เอส เอพาร์ทเมนท์ จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท โมเดอร์นฟาร์มทาวเวอร์ จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 17 อาคารโมเดอร์นฟาร์มทาวเวอร์ ระยะเวลา: 1 กันยายน 2563 - 31 สิงหาคม 2566	
<b>บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)</b> วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท ซี.ที. แลนด์ จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 14 อาคารไทม์สแควร์ ระยะเวลา: 16 เมษายน 2561 – 15 เมษายน 2564	
<b>บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท ไทยสมุทร แอสเซท จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 2 อาคารไทยสมุทร ระยะเวลา: 1 สิงหาคม 2562 – 30 กันยายน 2564	
<b>บริษัท ห้องสอน จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด ความเกี่ยวข้อง: มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 2 อาคารไทยสมุทร ระยะเวลา: 1 ตุลาคม 2561 – 30 กันยายน 2564	
<b>บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด</b> วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมกรร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 11 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564	

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: มีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564
กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด และ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ลงทุนในอัตราร้อยละ 81.47 และร้อยละ 18.53 ตามลำดับ) วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564

## 2. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนเฉพาะในกิจการที่มีการประกอบธุรกิจในลักษณะที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและความสามารถในการแข่งขันของบริษัท โดยหากมีการลงทุน บริษัทมีนโยบายที่จะถือหุ้นในกิจการดังกล่าวในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นทั้งหมดของกิจการหรือกรณีสัดส่วนการถือหุ้นที่น้อยกว่าร้อยละ 25 บริษัทต้องมีอำนาจบริหารในบริษัทที่ลงทุน โดยการส่งตัวแทนเข้าไปเป็นกรรมการในกิจการดังกล่าว เพื่อมีส่วนร่วมในการบริหารงานและกำหนดนโยบายการดำเนินงานที่สำคัญ โดยมีสัดส่วนการลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อยต่าง ๆ ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
1. บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	71.62
2. บริษัท เอ็ม ไอ เอส เอพาร์ทเมนท์ จำกัด	75.00
3. บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	99.99
4. บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด	99.99
5. บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	99.99
6. กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 81.47 และ บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.53)	100.00
7. บริษัท ห้องสอน จำกัด	99.99
8. บริษัท เพลย์โทเรียม โซลูชันส์ จำกัด	70.00
9. บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	59.90
บริษัทร่วม	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
1. บริษัท อังสตรอม โซลูชัน จำกัด	40.00
2. บริษัท พรอมทันว จำกัด	20.00
3. บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	34.00
4. บริษัท ดิจิทัล แอฟวี จำกัด	42.00
5. บริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด	15.00

## รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

**ประเมินมูลค่า :** มูลค่ากิจการของบริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (“ไอทู”)

**ที่ปรึกษาทางการเงินผู้ทำหน้าที่ประเมินราคา :** บริษัท สยาม อัลฟา แคปปิตอล จำกัด (“ที่ปรึกษาทางการเงิน”)

**วัตถุประสงค์การประเมินราคา :**

เพื่อต้องการทราบมูลค่ากิจการของไอทู เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการลงทุนในกิจการดังกล่าว  
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“MFEC”) ดำเนินการเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (“ไอทู”) คิดเป็นร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญใหม่ของบริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด

### ลักษณะธุรกิจของกิจการที่บริษัทพิจารณาลงทุน

บริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด ก่อตั้งในปี 2557 ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร โดยนำเสนอบริการแก่หน่วยงานภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน

บริษัทให้บริการงานออกแบบและติดตั้งครบวงจร ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์พื้นฐาน ระบบคลาวด์ ระบบแอปพลิเคชัน และการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีอินเทอร์เน็ตในชีวิตประจำวัน เพื่อช่วยเหลือองค์กรตั้งแต่ขนาดกลางจนถึงขนาดใหญ่ให้ประสบผลสำเร็จตามเป้าหมาย

บริษัทมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์มายาวนาน รวมทั้งความเข้าใจในธุรกิจของลูกค้า จึงสามารถให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนกลุ่มลูกค้า ด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ตรงตามการปฏิบัติงานต่าง ๆ ในธุรกิจของลูกค้าได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ บริษัทสามารถนำเสนอแบบครบวงจรทั้งการให้คำปรึกษา การออกแบบ การพัฒนา และการบริการหลังการขาย

**วิสัยทัศน์ :** ให้บริการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและความสามารถในการแข่งขันของลูกค้า บนพื้นฐานจากกลยุทธ์และความต้องการของลูกค้า

### วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

ภายในเดือนตุลาคม 2563 หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท MFEC

### คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา

**ผู้ขาย :** บริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด

**ผู้ซื้อ :** บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

**ความสัมพันธ์:** ผู้ซื้อและผู้ขายไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กัน

### แหล่งเงินทุนที่ใช้

MFEC ใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในของบริษัทในการลงทุนในไอทู

### ภาพรวมของการทำธุรกรรม

MFEC ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของไอทู จำนวน 105,882 หุ้น หรือเท่ากับ ร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเพิ่มทุนในราคาหุ้นละ 467.50 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งหมด 49.50 ล้านบาท

### มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

การกำหนดมูลค่าเป็นการเจรจาของทั้งสองบริษัท รวมถึงการพิจารณามูลค่าไอทู โดยการประเมินมูลค่าของที่ปรึกษาทางการเงิน ทั้งนี้ที่ปรึกษาทางการเงินได้มีการประเมินมูลค่าของบริษัทอยู่ที่ระหว่าง 264.39 – 318.54 ล้านบาท หรือ 440.66 – 530.90 บาทต่อหุ้น โดยวิธีที่เหมาะสมที่ใช้ในการประเมินมูลค่ากิจการคือ วิธีกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash flow Method: DCF)

การคำนวณขนาดรายการ (อ้างอิงจากงบการเงินของบริษัท MFEC ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563)

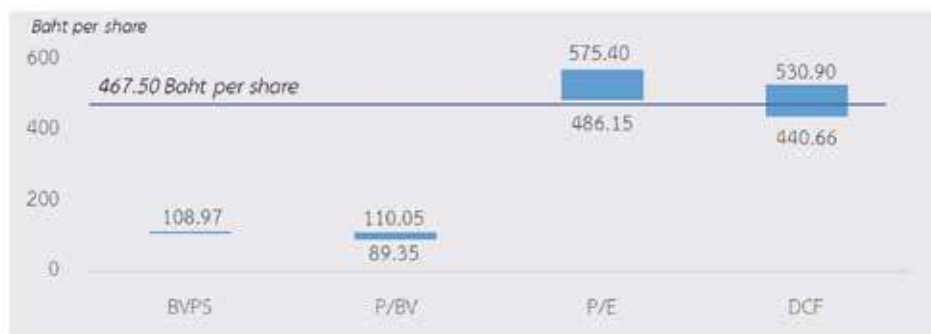
ประเภทของสินทรัพย์	ขนาด (%)
เกณฑ์สินทรัพย์มีตัวตนสุทธิ	0.46%
เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	1.51%
เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	1.42%
เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	n/a

ขนาดรายการ (รวมถึงรายการที่เกิดขึ้นในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา) เท่ากับ 2.01% โดยที่ MFEC ไม่จำเป็นต้องนำเสนอรายการเพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นหรือการประกาศต่อสาธารณะผ่านตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลการทำรายการต่อผู้ถือหุ้น

### สรุปผลการประเมินมูลค่าธุรกิจของไอทู

จากการพิจารณาของที่ปรึกษาทางการเงิน วิธีการประเมินมูลค่าธุรกิจ โดยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method: DCF) เป็นวิธีที่เหมาะสมในการประเมินมูลค่าธุรกิจตามวัตถุประสงค์ และสมมติฐานเพราะวิธีคิดลดกระแสเงินสดจะสะท้อนศักยภาพในการประกอบการในอนาคตเป็นสำคัญ ที่ปรึกษาทางการเงินสรุปมูลค่าธุรกิจของไอทู โดยใช้วิธีประเมินต่าง ๆ ได้ดังนี้

การประเมินมูลค่า	มูลค่ากิจการ (ล้านบาท)	ราคายุติธรรมต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	ความเห็นที่ปรึกษาทางการเงิน
1. Book Value Approach	65.38	108.97	ไม่เหมาะสม
2. Market comparable Approach			
a. P/BV Ratio	53.61 – 66.03	89.35 – 110.05	ไม่เหมาะสม
b. P/E Ratio	291.69 – 345.24	486.15 – 575.40	ไม่เหมาะสม
3. Discounted cash flow	264.39 – 318.54	440.66 – 530.90	เหมาะสม



BVP5 = Book Value per Share Approach  
P/BV = Price per Book Value Approach  
P/E = Price per Earning Approach  
DCF = Discounted Cash Flow Approach



# ข้อมูลทางการเงินของไอทู

(หน่วย : ล้านบาท )	2560 <sup>1/</sup>	%	2561 <sup>1/</sup>	%	2562 <sup>1/</sup>	%	ม.ย. 2563 <sup>2/</sup>	%
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.39	5%	11.91	11%	20.19	14%		
เงินลงทุนระยะสั้น	20.65	28%	0.31	0%	2.04	1%		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2.13	3%	11.10	10%	53.99	38%		
รายได้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	0.00	0%	2.62	2%	29.87	21%		
สินค้าคงเหลือ	32.75	44%	45.18	42%	0.63	0%		
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.00	0%	0.27	0%	3.48	2%		
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>58.92</b>	<b>79%</b>	<b>71.39</b>	<b>67%</b>	<b>110.20</b>	<b>78%</b>	<b>400.27</b>	<b>82%</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>								
เงินฝากที่มีภาระค้ำประกัน	8.23	11%	8.23	8%	6.50	5%		
ลูกหนี้การค้า-ส่วนที่เกินกว่า 1 ปี	0.00	0%	19.31	18%	15.48	11%		
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	5.75	8%	5.46	5%	5.62	4%		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.29	0%	0.30	0%	0.87	1%		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.41	2%	1.89	2%	2.68	2%		
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>15.67</b>	<b>21%</b>	<b>35.19</b>	<b>33%</b>	<b>31.15</b>	<b>22%</b>	<b>88.01</b>	<b>18%</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>74.59</b>	<b>100%</b>	<b>106.57</b>	<b>100%</b>	<b>141.35</b>	<b>100%</b>	<b>488.29</b>	<b>100%</b>
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	0.00	0%	20.00	19%	0.71	0%		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18.41	25%	42.52	40%	58.24	41%		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ	0.00	0%	6.08	6%	11.78	8%		
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	0.00	0%	0.00	0%	3.40	2%		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	0.00	0%	0.00	0%	4.97	4%		
เงินปันผลค้างจ่าย	11.10	15%	11.10	10%	11.10	8%		
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>29.51</b>	<b>40%</b>	<b>79.70</b>	<b>75%</b>	<b>90.20</b>	<b>64%</b>	<b>336.50</b>	<b>69%</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>								
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1.44	2%	1.85	2%	5.06	4%		
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>1.44</b>	<b>2%</b>	<b>1.85</b>	<b>2%</b>	<b>5.06</b>	<b>4%</b>	<b>86.41</b>	<b>18%</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>30.95</b>	<b>41%</b>	<b>81.55</b>	<b>77%</b>	<b>95.26</b>	<b>67%</b>	<b>422.91</b>	<b>87%</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>								
ทุนจดทะเบียน 600,000 หุ้น @ 100 บาท	60.00	80%	60.00	56%	60.00	42%		
สำรองตามกฎหมาย	6.00	8%	6.00	6%	6.00	4%		
กำไรสะสม (ยังไม่ได้จัดสรร)	(22.36)	-30%	(40.97)	-38%	(19.90)	-14%		
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>43.64</b>	<b>59%</b>	<b>25.03</b>	<b>23%</b>	<b>46.10</b>	<b>33%</b>	<b>65.38</b>	<b>13%</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>74.59</b>	<b>100%</b>	<b>106.57</b>	<b>100%</b>	<b>141.35</b>	<b>100%</b>	<b>488.29</b>	<b>100%</b>

<sup>1/</sup> ตรวจสอบแล้วโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

<sup>2/</sup> จัดทำโดยฝ่ายบริหาร / ยังไม่ได้ตรวจสอบ

## ผลการดำเนินงาน : งบกำไรขาดทุน

(หน่วย : ล้านบาท )	2560 <sup>1/</sup>	%	2561 <sup>1/</sup>	%	2562 <sup>1/</sup>	%	6M 2562 <sup>2/</sup>	%	6M 2563 <sup>2/</sup>	%
รายได้จากการขาย										
และบริการ	28.11	99%	70.51	99%	204.05	99%	74.81	97%	325.48	100%
รายได้อื่น	0.36	1%	0.72	1%	2.74	1%	1.97	3%	0.04	0%
<b>รวมรายได้</b>	<b>28.48</b>	<b>100%</b>	<b>71.23</b>	<b>100%</b>	<b>206.78</b>	<b>100%</b>	<b>76.78</b>	<b>100%</b>	<b>325.52</b>	<b>100%</b>
ต้นทุนขายและบริการ	29.16	104%	73.70	105%	162.55	80%	64.98	87%	295.95	91%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4.24	15%	3.71	5%	5.27	3%	1.72	2%	2.36	1%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11.63	41%	12.36	17%	15.39	7%	5.15	7%	7.41	2%
ต้นทุนทางการเงิน	0.05	0%	0.08	0%	0.19	0%	0.19	0%	0.00	0%
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>45.07</b>	<b>158%</b>	<b>89.86</b>	<b>126%</b>	<b>183.40</b>	<b>89%</b>	<b>72.04</b>	<b>94%</b>	<b>305.71</b>	<b>94%</b>
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(16.60)	(58%)	(18.63)	(26%)	23.38	11%	4.74	6%	19.81	6%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษี	0.07	0%	0.01	0%	0.20	0%	0.00	0%	(0.53)	0%
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>(16.53)</b>	<b>(58%)</b>	<b>(18.62)</b>	<b>(26%)</b>	<b>23.59</b>	<b>11%</b>	<b>4.74</b>	<b>6%</b>	<b>19.28</b>	<b>6%</b>

<sup>1/</sup> ตรวจสอบแล้วโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<sup>2/</sup> จัดทำโดยฝ่ายบริหาร / ยังไม่ได้ตรวจสอบ

## กระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท )	2560	2561	2562
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	(28.02)	(37.61)	17.58
กระแสเงินสดจากการลงทุน	(5.02)	20.12	(0.68)
กระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(0.85)	26.00	(8.62)
<b>กระแสเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>	<b>(33.88)</b>	<b>8.51</b>	<b>8.29</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ต้นงวด	37.28	3.39	11.91
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - ปลายงวด</b>	<b>3.39</b>	<b>11.91</b>	<b>20.19</b>



## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ  
ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ



เอกสารแนบการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 2/2561  
พิจารณาและอนุมัติปรับปรุงนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี ครั้งที่ 2

# นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

## Corporate Governance Policy

นำเสนอปรับปรุงโดย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

3 พฤษภาคม 2561

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

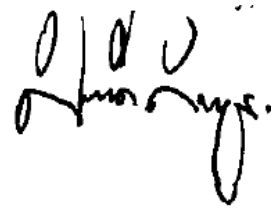
ด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารองค์กรโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ภายใต้การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการเพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส การสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขัน ตลอดจนชุมชนและสังคม การปรับนโยบายและกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ส่งเสริมการคิดค้นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและสังคมและประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ อันจะทำให้องค์กรสามารถแข่งขันและเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว เพื่อส่งเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ

คู่มือ “นโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้พิจารณาและกำหนดขึ้นโดยครอบคลุมแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อยึดถือเป็นแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งรับผิดชอบต่อ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติฯ เพื่อบรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน



(ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
และบรรษัทภิบาล



(นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร)

กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร

## สารบัญ

	หน้า
นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี	4
หลักปฏิบัติที่ 1	4
ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	4
• คณะกรรมการบริษัท	6
• คณะกรรมการตรวจสอบ	9
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	11
• คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	13
• คณะกรรมการบริหาร	15
หลักปฏิบัติที่ 2	16
กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน	16
• วิสัยทัศน์และพันธกิจ	17
• ค่านิยมองค์กร	17
• จรรยาบรรณธุรกิจ	18
หลักปฏิบัติที่ 3	20
เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล	20
หลักปฏิบัติที่ 4	23
สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร	23
หลักปฏิบัติที่ 5	24
ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ	24
หลักปฏิบัติที่ 6	24
ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม	24
หลักปฏิบัติที่ 7	25
รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล	25
หลักปฏิบัติที่ 8	26
สนับสนุนการมีส่วนร่วมและสื่อสารกับผู้ถือหุ้น	26
ภาคผนวก	
• นโยบายการบริหารความเสี่ยง	27
• นโยบายการควบคุมคุณภาพการให้บริการ	28
• นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	29
• นโยบาย IT Governance	30
• นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน	31
• นโยบายความยั่งยืน	32
เอกสารอ้างอิง	
• พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล	33



## นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ “MFEC Group” ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) เพื่อให้บริษัท ฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมและจริยธรรม ด้วยนโยบายการเป็นหุ้นส่วนและพันธมิตรกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและสังคม ให้มีพัฒนาศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจและเติบโตควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของ “MFEC Group”

คณะกรรมการบริษัท จึงได้พิจารณาและทบทวนปรับปรุงนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมซึ่งเปลี่ยนแปลงไป

แนวปฏิบัติตามนโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีข้างต้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติอันประกอบด้วยสาระสำคัญ 8 หมวด ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน  
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน  
(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล  
(Strengthen Board Effectiveness)
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และบริหารบุคลากร  
(Ensure Effective CEO and People Management)
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ  
(Nurture Innovation and Responsible Business)
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม  
(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล  
(Ensure Disclosure and Financial Integrity)
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น  
(Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

**หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน**  
**หลักการ**

- คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับการดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และการติดตาม ประเมินผล ดูแลรายงานผลการดำเนินงานของกิจการ
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ให้มีความสามารถในการแข่งขันมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและการปรับตัวภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน
- กรรมการ/ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และกำหนดขอบเขต มอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อฝ่ายบริหาร (กรรมการผู้จัดการใหญ่) ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

**แนวปฏิบัติ**

- 1) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง
  - 1.1 คณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย
    - คณะกรรมการตรวจสอบ
    - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
    - คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
    - คณะกรรมการบริหาร
  - 1.2 คณะกรรมการบริหารเพื่อรับผิดชอบดำเนินธุรกิจ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ
  - 1.3 แต่งตั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีคณะทำงาน/หน่วยงานเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย
    - ผู้สอบบัญชี (Auditor)
    - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)
    - เลขานุการบริษัท (Company Secretary)
    - คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk & CG Management Team)
    - สำนักตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
- 2) คณะกรรมการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และจัดทำกฎบัตร/นโยบายกำกับดูแลกิจการ
  - 2.1 กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
    - คณะกรรมการบริษัท
    - คณะกรรมการตรวจสอบ
    - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
    - คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
    - คณะกรรมการบริหาร
    - กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ
  - 2.2 พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
    - กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
    - กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
    - กฎบัตรสำนักตรวจสอบภายใน
    - กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
    - กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
    - กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
  - 2.3 พิจารณากำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ
- 3) เรื่องที่ต้องพิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการและไม่ควรดำเนินการ
  - 3.1 เรื่องที่พิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการ

เรื่องที่คณะกรรมการกำกับดูแลให้ดำเนินการ	เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
1. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ	1. กำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร ยึดมั่นในจริยธรรม	2. ดูแลความเหมาะสม เพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
3. ดูแลโครงสร้างและปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ	3. กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. สรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่	4. กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ
5. กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร	5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
	6. การดูแลให้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและอื่น ๆ ให้มีความน่าเชื่อถือ

### 3.2 เรื่องที่คณะกรรมการไม่ดำเนินการ

#### เรื่องที่คณะกรรมการไม่ดำเนินการ

1. ไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการ ซึ่งให้ดำเนินการรับผิดชอบตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ตามกรอบกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (อนุมัติดำเนินการโดยฝ่ายบริหาร)
2. การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย

#### คณะกรรมการบริษัท

##### 1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- มีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน

##### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระ
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถเห็นความเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

#### ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

**ประธานกรรมการบริษัท** ไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจนซึ่งมีหน้าที่

- พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการท่านอื่นทุกท่าน และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - 1) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
  - 2) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
  - 3) สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่ต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายโดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสมรวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน ดูแลตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกำหนดไว้

### ประธานกรรมการบริหาร

- ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
- มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารส่งจ่ายเงินของบริษัท เอกสารทางบัญชีและการเงินในวงเงินที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
- มีอำนาจแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร
- ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

### กรรมการผู้จัดการใหญ่

- เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร ตลอดจนแต่งตั้งฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท
- มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย เพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งสินทรัพย์และบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ภายในวงเงินที่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารให้อำนาจไว้
- มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บัญชีเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้

### 2. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- มีอำนาจดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
- มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท

### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- ควบคุมติดตามให้มีการดำเนินการตามกฎหมายและนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
- จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
- ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานและก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
- ดูแลให้มีช่องทางสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
- ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจนและโปร่งใส
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะได้แจ้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนมีมติแต่งตั้ง
- กรรมการบริษัทต้องรายงานให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีกรณี
  - (1) การมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมของตนหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
  - (2) ถือหุ้นของบริษัทหรือบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- การทำรายการเกี่ยวโยงระหว่างกรรมการกับบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่ได้รับยกเว้นตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### 3. การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ

#### 3.1 การแต่งตั้ง

- เลขานุการบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท [www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th) โดยนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ
- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการเป็นผู้คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์
  - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
  - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

#### 3.2 การถอดถอน

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการลาออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการไม่สามารถแบ่งออกเป็นสามส่วนได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกหรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยใช้มติของกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่คงเหลืออยู่
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ

### 4. การประชุมของคณะกรรมการ

- กรณีประธานกรรมการลาออก ให้มอบหมายรองประธานหรือกรรมการคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่แทน
- ต้องมีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- ต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มขึ้นตามความจำเป็น เพื่อให้มีเวลาเพียงพอต่อการพิจารณาและกำตัดดูแลกิจการ และมีการประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมปีละ 1 ครั้ง
- กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนครั้งในการประชุมประจำปี หรือ 5 ครั้งต่อปี และใช้เวลาอย่างเพียงพอในการเข้าประชุม

### 5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

### 6. การประเมินผลคณะกรรมการบริษัท

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และรายคณะ
  - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
  - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ โดยเลขานุการบริษัทส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี
- จัดให้คณะกรรมการทุกท่านร่วมกันประเมินความพึงพอใจและการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ

## 7. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- ให้เลขานุการบริษัทเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

## 8. การรายงานข้อมูล

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อรายงานข้อมูลทางการเงิน (Financial Report) และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นทั่วไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผล พร้อมข้อมูลสนับสนุน
- คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจในข้อมูลทางการเงิน และไม่แทรกแซงวัตถุประสงค์และมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท
- คณะกรรมการบริษัทควรจัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อการจัดทำและการเปิดเผยรายงานทางการเงินของบริษัท เสนอไว้ในรายงานประจำปีควบคู่กับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี
- คณะกรรมการบริษัทควรเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

## 9. การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่และการเสริมความรู้ให้กับกรรมการ

- เมื่อมีการกรรมการใหม่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดประชุมระหว่างกรรมการคนใหม่และฝ่ายบริหารเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งในด้านความเป็นมา ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และเรื่องอื่น ๆ ที่จำเป็น
- บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในหลักสูตรที่เห็นว่ามีสำคัญและจำเป็นประโยชน์ต่อกรรมการซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งไปยังกรรมการเพื่อสอบถามความประสงค์ในการเข้าอบรมและลงทะเบียนเพื่อเข้าอบรม

## 10. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพในฐานะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ จึงมีนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นเพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนด

- กรรมการผู้จัดการจะดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการผู้จัดการในบริษัทอื่น นอกเหนือจากบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทถือหุ้น ได้ก็ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## คณะกรรมการตรวจสอบ

### 1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- องค์ประกอบ
  - คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน
  - คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้
- คุณสมบัติ
  - คณะกรรมการตรวจสอบสามารถถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้ว ของบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
  - เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสีย หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
  - สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือ รายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

### 2. วาระการดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบมีกำหนดเวลาคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันได้รับการแต่งตั้ง
- กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - ลาออก



- คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ กำหนดขึ้น
- เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตามที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
- พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของสำนักตรวจสอบภายใน
- พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
- พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่าง ๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

### 4. การประชุม

- คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
- ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็นให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหารหรือผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกการดำเนินการประชุม

## 5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

## 6. การรายงาน

### 6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
- รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
- รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต รั่วไหล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

### 6.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

### 6.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

## 7. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบทานผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคล และรายคณะ
  - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
  - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี
- จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน ร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี

## 8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

- ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

### 1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานฯ

### 2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - ครบกำหนดออกตามวาระ
  - ลาออก ให้อยู่ในลาออกต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้ำกึ่งได้
- พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน
  - เสียชีวิต
- ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- บริหารความเสี่ยง
  - พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
  - พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
  - กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
  - สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
  - ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
  - รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
  - ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
  - พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
  - ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
  - สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

- ธรรมชาติของ
  - กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
  - ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
  - จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
  - แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
  - รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
  - ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 4. การประชุม

- ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลจัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

## 5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของประธานฯ และคำตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหาร กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

## 6. การรายงาน

### 6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต
- รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธรรมาภิบาลภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท และไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

### 6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเป็นรายบุคคล และรายคณะ
  - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
  - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

## 8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

- ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

## คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

### 1. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

#### • องค์ประกอบ

- คณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท
- หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหาร จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

#### • คุณสมบัติ

- เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
- ประธานและกรรมการของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดัน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทนอย่างเป็นอิสระ
- กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพ์ใด ๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
- ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน

## 2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- ให้กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
- กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - ครบกำหนดตามวาระ
  - ลาออก
  - ตาย
  - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
  - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- เมื่อกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน แทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

## 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชด้อยของ บริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัทฯ
- พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชด้อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัทฯ โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ และหรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน ของกรรมการ กรรมการชด้อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯแต่ละปี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯโดยรวม
- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
- รายงานนโยบายด้านค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯรวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
- ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
- พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลง
- ดำเนินการอื่นใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

## 4. การประชุม

- คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
- ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มีให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
- การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

## 5. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

## 6. การรายงาน

### 6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
- รายงานผลการประเมินตนเองของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ตามความเหมาะสม

### 6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

## 7. การประเมินผล

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ปีละ 1 ครั้ง

- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นรายบุคคล และรายคณะ
- ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
- ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

## 8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

## คณะกรรมการบริหาร

### 1. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- องค์ประกอบ
  - คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
  - คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
  - ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
  - ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริหาร
- คุณสมบัติของกรรมการบริหาร
  - คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
  - คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

### 2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
  - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- กลั่นกรอง
  - นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน



- แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
  - หลักเกณฑ์และนโยบายการลงทุน การบริหารงาน บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งในกลุ่มธุรกิจหลักหรือกลุ่มธุรกิจอื่น
  - โครงการลงทุนทุกโครงการ แสวงหาโอกาสทำธุรกิจใหม่และการดำเนินธุรกิจร่วมกับพันธมิตร
  - แผนกำลังคนประจำปี
  - แต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง ต่ออายุการทำงาน พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ระดับบริหารของบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณาจ้าง หรือเลิกจ้างบุคลากรที่มีอายุครบ หรือเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้เกษียณอายุตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท และพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปตามโครงสร้างเงินเดือนขององค์กร
  - อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ
    - โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    - การประมูลงาน โดยร่วมกับพันธมิตรในนามของธุรกิจร่วม (Consortium) หรือธุรกิจร่วมค้า (Joint Venture)
    - การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
    - ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ/การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
    - ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ
    - การจ่ายโบนัส และจำนวนเงินที่ใช้ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี ภายในงบประมาณ
  - ติดตามและกำกับการดำเนินการ
    - แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
    - ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
    - กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
  - รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ
    - ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำไตรมาส
    - รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 4. การประชุม**
- คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หากมีการยกเลิกหรือประชุมมี E-mail แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5. การประเมินผลการปฏิบัติงาน**
- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6. การรายงาน**
- 6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เปรียบเทียบกับแผนงบประมาณรายไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
- รายงานกิจกรรมข้อมูลที่สำคัญ เผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
- 7. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุม**
- เลขานุการที่ประชุมแจ้งกำหนดการประชุมและส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
  - เลขานุการที่ประชุมจัดบันทึกการประชุม

## หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### หลักการ

- คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายาวกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย

### แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการพิจารณาและกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่า เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร
- 2) คณะกรรมการพิจารณาและกำหนดค่านิยมองค์กร และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อปลูกฝังให้พนักงานตระหนักและเป็นแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- 3) คณะกรรมการพิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

## วิสัยทัศน์และพันธกิจ

### วิสัยทัศน์ (Vision)

มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้มีความมั่นคง เติบโตอย่างยั่งยืนและได้รับการยอมรับนับถือจากสังคมและนักลงทุน

### พันธกิจ (Mission)

- มุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้ในระดับประเทศ ในกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร
- สร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ การให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ผ่านการรับรองมาตรฐานสากล และราคายุติธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท
- มีอุดมการณ์และพันธสัญญาว่าจะเป็นผู้นำในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ของประเทศ สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ซึ่งเป็นปัจจัยชี้ขาดที่สำคัญในการยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั่วประเทศ

## ค่านิยมองค์กร

### 1) หลักการ ปลุกฝังให้พนักงานทุกระดับ ตระหนักถึงค่านิยมขององค์กรซึ่งกำหนดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์

- เพื่อเป็นแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานทุกระดับ
- เพื่อเป็นพื้นฐานในการพัฒนาปรับปรุง ส่งเสริมกระบวนการความคิดสร้างสรรค์ อันจะเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

### 2) นโยบาย

ค่านิยมขององค์กร คือ แนวปฏิบัติที่เหมาะสมซึ่งกำหนดเป็นนโยบาย เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติ อันจะทำให้เกิดความเป็นระเบียบแบบแผนในการปฏิบัติงาน และส่งผลให้ภาพรวมการปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายขององค์กร

#### ค่านิยมขององค์กร :

**Passion to Succeed** เข้าใจนิยามความสำเร็จของตัวเองและมีความปรารถนาอย่างยิ่งยวดที่อยากจะประสบความสำเร็จในหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมาย และอนาคตที่วางร่วมกันกับองค์กร

**Teamwork** เป็นหนึ่งเดียวกัน ทำงานด้วยกันอย่างเข้าใจ แสวงความสำเร็จ ทุกข์ สุขด้วยกันกับเพื่อนในองค์กร

**Professional** มุ่งมั่น รับผิดชอบ มีวินัย มีความเป็นเจ้าของต่อหน้าที่ที่มีกับทุกคนรอบตัวและลูกค้า

โดยมีแนวปฏิบัติที่เหมาะสม 15 ข้อดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยเคร่งครัด
- (2) พร้อมที่จะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น
- (3) ให้เกียรติ ยอมรับ และรับฟังเพื่อนร่วมงาน
- (4) เคารพผู้อาวุโส โดยการยกมือไหว้ กล่าวทักทายสวัสดี และมีกิริยาอาการอ่อนน้อม ถ่อมตน
- (5) ผู้อาวุโสแสดงความมีเมตตา ตอบรับอย่างจริงใจ
- (6) ให้ความเชื่อถือ ร่วมมือ สนับสนุนและประสานงานกับหน่วยงานอื่นร่วมกัน
- (7) สร้างสัมพันธ์ภาพอันดีเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน เพื่อทำงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร
- (8) เรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งนำเสนอกระบวนการหรือนวัตกรรมซึ่งเป็นความคิดสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ในเชิงธุรกิจขององค์กรและประโยชน์โดยรวมทางสังคม
- (9) รักษาระดับคุณภาพ ตรวจสอบ และทบทวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามขั้นตอนกระบวนการทำงานอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- (10) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม
- (11) มีจิตสำนึกและจรรยาบรรณในวิชาชีพ
- (12) รักษาความลับ ผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท
- (13) ประพฤติปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมและกฎระเบียบของบริษัท
- (14) มุ่งมั่นบริการด้วยความเต็มใจ ยิ้มแย้มแจ่มใสในขณะที่ให้บริการ สร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าภายใน (เพื่อนร่วมงาน) และลูกค้าภายนอก (ลูกค้า) กล่าวทักทาย สวัสดี และขอบคุณ พร้อมทั้งยกมือไหว้ลูกค้า ทุกครั้งในการให้บริการ
- (15) รับฟังความต้องการของลูกค้าเอาใจใส่และตอบสนองลูกค้าด้วยการนำเสนอเทคโนโลยีที่เหมาะสม อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของลูกค้า ด้วยคุณภาพและบริการที่แตกต่าง

## จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือฯ ได้จัดทำ “จรรยาบรรณธุรกิจ” (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทในกลุ่ม MFEC Group ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือ จึงกำหนดเป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย จรรยาบรรณกรรมการบริษัท จรรยาบรรณพนักงาน ให้ปฏิบัติตามระเบียบวินัย

อนึ่ง จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคนต้องดำรงตนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย

• **จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ :** ได้กำหนดเพื่อให้ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ต่อพนักงาน ต่อลูกค้า ต่อคู่ค้า และเจ้าหน้าที่ ต่อคู่แข่งทางการค้า และต่อสังคมส่วนรวม ดังนี้

### ผู้บริหารต่อผู้ถือหุ้น :

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าการตัดสินใจและกระทำการใด ๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวมแล้ว
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพด้วยความรู้ ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและด้วยความระมัดระวัง ตลอดจนการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการบริหารจัดการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ
3. รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง
4. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใด ๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
5. ไม่เปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง
6. ผู้บริหารต้องไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อองค์กร อาทิเช่น ผู้บริหารจะต้องหลีกเลี่ยงการนำช่องทางการติดต่อของบริษัทไปใช้ที่จะทำให้เกิดผลประโยชน์ของส่วนตัว

### ผู้บริหารต่อพนักงาน :

1. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. สนับสนุนการพัฒนาความสามารถในการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงาน ทดเทียมบริษัทชั้นนำ
3. การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ
4. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
5. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
6. บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษาหรือสถานะอื่นใดที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
7. รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
8. ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัท
9. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัท โดยรวม
10. ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

### ผู้บริหารต่อลูกค้า :

1. ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษาคุณภาพให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา
2. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ให้บริการรับประกัน ภายใต้เงื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนดไว้ตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด
4. ไม่ส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าทั้ง ๆ ที่ทราบว่าสินค้าและบริการนั้น ๆ มีข้อบกพร่องเสียหาย
5. จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ตอบสนองอย่างรวดเร็ว
6. รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำมาใช้ประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
7. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขจะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

**ผู้บริหารต่อลูกค้า และหรือเจ้าหน้าที่ :**

1. การเลือกคู่ค้าขององค์กรจะพิจารณาผลิตภัณฑ์ที่ดี มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการหลังการขาย หรือให้บริการของคู่ค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนองและให้บริการที่ดีต่อลูกค้าขององค์กร โดยบริษัทคู่ค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริตและสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหน้าที่กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
3. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหน้าที่
4. รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

**ผู้บริหารต่อคู่แข่งทางการค้า :**

1. ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงและกล่าวหาคู่แข่งทางการค้า หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทของคู่แข่งด้วยความไม่สุจริต และปราศจากข้อมูล ความจริง
3. ไม่เข้าถึงสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม

**ผู้บริหารต่อสังคมส่วนรวม :**

1. เป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญาสร้างงาน สร้างความรู้ สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศเพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน
2. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติเป็นต้น
3. ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
4. ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข
5. ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

**• จรรยาบรรณของพนักงาน : กำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตน ดังนี้**

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มานะอดทน มีความภาคภูมิใจ และตรงต่อเวลา
2. เอาใจใส่อย่างจริงจัง และเคร่งครัดต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพชีวิต ประสิทธิภาพ และการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท
3. ไม่อาศัยตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
4. รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด
5. เคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน
6. ไม่กล่าวร้ายต่อผู้บริหาร หรือพนักงานอื่นใด โดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
7. รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
8. ให้ความเอาใจใส่และช่วยดำเนินการใด ๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัยและน่ารื่นรมย์อยู่เสมอ
9. ไม่ส่งเสริม หรือปกปิดการกระทำใด ๆ ที่มีขอบของพนักงาน หรือของบริษัท
10. ไม่กระทำการใดที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

**• จรรยาบรรณด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด :**

- การทำธุรกรรมกับบุคคลในภาครัฐ/ภาคเอกชน การรับหรือการให้สิ่งของ เพื่อเป็นของขวัญ/ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือทำความรู้จัก สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างกันเป็นขอบเขตที่เหมาะสมถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงานรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจจึงกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตน ดังนี้
  1. ดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ/เอกชน
  2. ก่อนรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันนั้นในหน้าที่การงานควรมีราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส
  3. ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกเป็นเงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี หรือสิ่งของอื่นที่มีมูลค่าเป็นเงินได้
  4. ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่หากจำเป็นต้องรับของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้น
  5. ในกรณีที่ขอให้บริจาคทรัพย์สินเพื่อการหนึ่งการใด สามารถกระทำได้โดยผ่านกระบวนการอนุมัติที่ถูกต้องโปร่งใสและภายในวงเงินที่เหมาะสม

6. เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ/ของที่ระลึกนั้นเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลังทั้งนี้ เพื่อเป็นการตรวจสอบการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการจึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบและติดตามประเมินความเสี่ยงโดยหากตรวจพบความผิดปกติให้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยทันที

#### • จรรยาบรรณเจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

ด้วยบริษัทเล็งเห็นความสำคัญของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ อีกทั้งยังมีความประสงค์ให้การปฏิบัติงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เป็นไปด้วยดี บริษัทฯจึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำหรือแสวงหาผลประโยชน์ใด ๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเอง โดยอาศัยข้อมูลของบริษัท
2. ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถอย่างเชี่ยวชาญตามหลักวิชาชีพ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรม
3. สร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างภาพลักษณ์และทัศนคติที่ดีของบริษัท พร้อมรักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ลงทุน นักวิเคราะห์
4. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายบุคคล บริษัทหลักทรัพย์ตลอดจนประชาชนทั่วไปที่สนใจข้อมูลของบริษัท
5. การเปิดเผยข้อมูลจะต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นอย่างครบถ้วนและน่าเชื่อถือ
6. ละเว้นการเปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน หรือการคาดเดาที่เกินจริง
7. ละเว้นการใช้ถ้อยคำ หรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรืออาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดจากหลักทรัพย์ของบริษัท

กรณีพนักงานมีข้อสงสัยในการปฏิบัติ ควรปรึกษาหารือกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

### หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

#### หลักการ

- คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

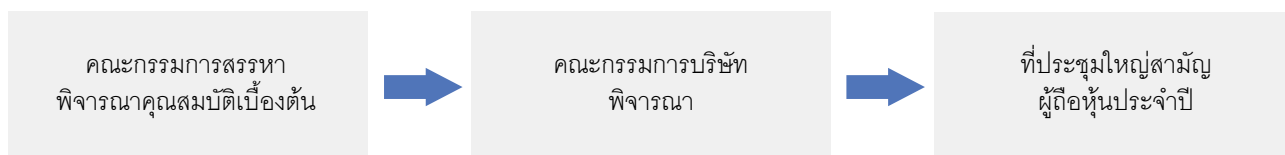
#### แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายเหมาะสม (Skills Matrix) ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจ มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 12 คน และมีคุณสมบัติของกรรมการและกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งโดยบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการครอบคลุมการกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจว่า

- การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมและจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการทุกท่าน และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ดูแลให้เรื่องสำคัญบรรจุเป็นวาระการประชุม
- จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและกรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

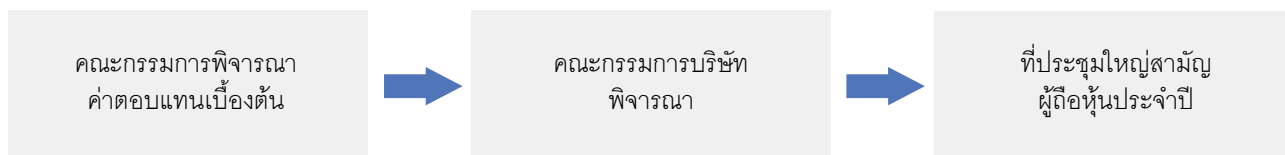
### 3) คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- ประธานและสมาชิกส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการอิสระ
- ควรจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมอันจะทำให้คณะกรรมการประกอบด้วยผู้มีความรู้ความชำนาญและประสบการณ์ โดยผ่านกระบวนการพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งดังนี้



โดยคณะกรรมการสรรหาฯ ควรทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

- ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม และเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรม



โดยคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งรูปแบบและจำนวนค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่ได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยและการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยด้วย

### 4) ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา

- มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่น ๆ และเปิดเผยความมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น และเปิดเผยหลักเกณฑ์และข้อมูลให้รับทราบ

**คำนิยาม** บริษัทจดทะเบียนหมายถึง บริษัทซึ่งทำการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

### 5) การกำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่ไปลงทุน

- บริษัทย่อย - แต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทน จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์และให้ปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC
- บริษัทร่วม - แต่งตั้งตัวแทนปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทร่วม และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC โดยคณะกรรมการควรจัดทำ Shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา



6) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหานำไปปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัท > 6 ครั้ง/ปี

คณะกรรมการตรวจสอบ > 4 ครั้ง/ปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล > 4 ครั้ง/ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน > 2 ครั้ง/ปี

คณะกรรมการบริหาร กำหนดให้มีการประชุมในทุกเดือน และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่มีการประชุม

### การประเมินรายคณะ (ใช้แบบฟอร์มตลาดหลักทรัพย์)

คณะกรรมการประเมินร่วมกันในที่ประชุมเดือนธันวาคม ➡ สรุปผลการประเมินและวางแผนปรับปรุงการทำงาน

### การประเมินรายบุคคล (ใช้แบบฟอร์มตลาดหลักทรัพย์)

ส่งแบบประเมินเดือนธันวาคม ➡ ประเมิน ➡ ส่งคืนแบบประเมินเดือนมกราคม

### หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ / คณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล/รายคณะ)

หัวข้อการประเมิน	คณะกรรมการทั้งคณะ	คณะกรรมการชุดย่อย	รายบุคคล
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	/	/	/
บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ	/	/	/
การประชุมของคณะกรรมการ	/	/	/
ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	/	x	x
การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	/	x	x

หมายเหตุ / = ประเมิน , x = ไม่ประเมิน

เกณฑ์การประเมินคะแนนเฉลี่ยในแต่ละหัวข้อ และกำหนดเกณฑ์คะแนนดังนี้

ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง = 1

ไม่เห็นด้วย = 2

เห็นด้วย = 3

เห็นด้วยค่อนข้างมาก = 4

เห็นด้วยอย่างมาก = 5

และทำการสรุปความคิดเห็นที่แตกต่างต่อคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทราบ และวางแผนปรับปรุงการทำงานสำหรับปีถัดไป

7) เสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการเข้าใหม่ ได้รับการแนะนำและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเข้าใจวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ
- ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

8) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันโดยมีเลขานุการบริษัทสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

- กำหนดตารางการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้เป็นรายปี
- คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
- คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อให้รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงเพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบาย ให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม

- คณะกรรมการควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัทที่เหมาะสม ปฏิบัติหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ ดูแลจัดการเอกสารการประชุม เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยสนับสนุนให้ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

#### หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

##### หลักการ

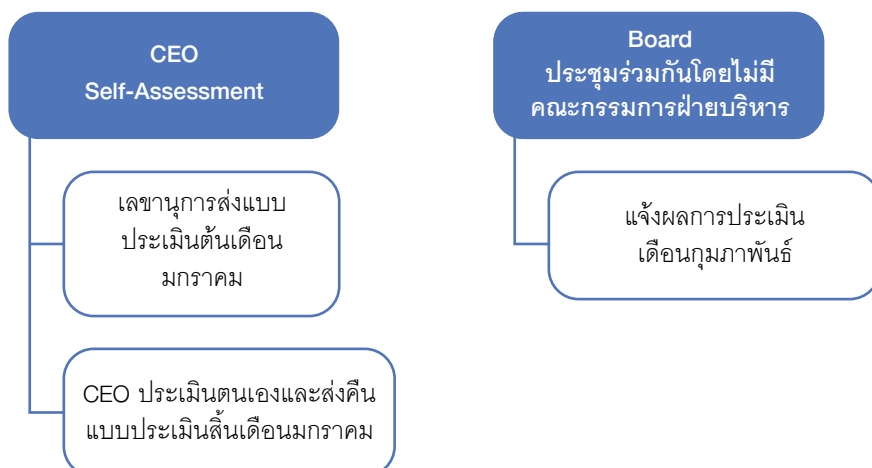
- คณะกรรมการดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- คณะกรรมการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

##### แนวปฏิบัติ

- 1) การพิจารณาสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็น
  - คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  - คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
  - กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้และไม่ขัดต่อข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้นำเสนอและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 2) การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
  - คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

โครงสร้างค่าตอบแทน	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ /ผู้บริหารระดับสูง
ค่าตอบแทนประจำเดือน	เงินเดือน
ค่าตอบแทนอื่นประจำเดือน	รถประจำตำแหน่ง, ค่าน้ำมันรถ, ค่าโทรศัพท์ และค่าตอบแทนการบริหาร
สวัสดิการ	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ประกันสังคม, ประกันสุขภาพกลุ่มและประกันความรับผิด

- คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ /ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อยและ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการประเมินผลและคณะกรรมการกำกับให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรด้วย

- 3) คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น โดยมีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อ การควบคุมกิจการ

### หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

#### หลักการ

- คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ ผลกระทบ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการจัดให้มีการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของ กิจการรวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

#### แนวปฏิบัติ

- 1) ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ วางแผน พัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและติดตามผลการดำเนินงาน เพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ให้ครอบคลุมรูปแบบธุรกิจ (Business Model)
- 2) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มี “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” หน้า 28 ซึ่งเป็นกลไกเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ดำเนินกิจการอย่าง มีจริยธรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่นได้เสีย อันเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรบรรลุ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก
- 3) คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
  - การเงิน (Financial Capital)
  - ภูมิปัญญา (Intellectual Capital)
  - บุคลากร (Human Capital)
  - สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital)
  - ธรรมชาติ (Natural Capital)

โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

- 4) กรอบและนโยบายในการกำกับดูแล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (ภาคผนวก)
  - นโยบายการบริหารความเสี่ยง
  - นโยบายการควบคุมคุณภาพการให้บริการ
  - นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
  - นโยบาย IT Governance
  - นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
  - นโยบายอนุรักษ์พลังงานและความยั่งยืน

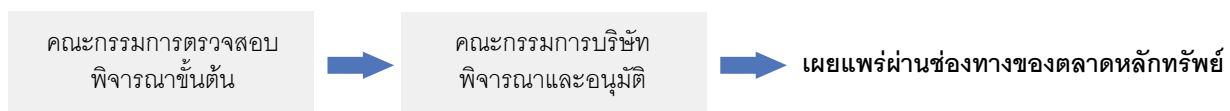
### หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

#### หลักการ

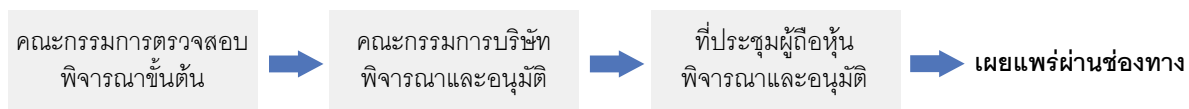
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กร และต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

### แนวปฏิบัติ

- 1) กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
  - คณะกรรมการเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายใน/ภายนอก/ภายในองค์กรและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กรเป็นในทิศทางเดียวกัน และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง แบ่งออกเป็นความเสี่ยงที่สำคัญ
    - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
    - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
    - ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
    - ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
    - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)
  - มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กลั่นกรองก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
  - กรณีสหราชอาณาจักรหรือกิจการอื่นที่บริษัทลงทุนไปอย่างมีนัยสำคัญ (มีสัดส่วนการถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20) กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
- 2) จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (โดยปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ หน้า 13 ข้างต้น)
- 3) กำกับดูแลให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) รักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และพร้อมใช้ข้อมูล (Availability) รวมถึงจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information)
- 4) การจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
  - กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม งดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาว่าระนั้น ๆ
  - กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการ และเปิดเผยข้อมูล
    - รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ
    - รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดกลาง



- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



- ของตลาดหลักทรัพย์

- 5) จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน
  - กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
  - จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสผ่านทาง Website หรือผ่านคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
  - กำหนดกระบวนการตรวจสอบ การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
  - บันทึกติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาและรายงาน

### หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล หลักการ

- คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- ในภาวะที่กิจการอาจประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

## แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการกำกับดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลด้านงบการเงินและคำอธิบาย/การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) ประกอบการเปิดเผยงบการเงินในทุกไตรมาส รวมถึงเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ในรายงานประจำปี, แบบแสดงข้อมูลประจำปี 56-1 เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นรับทราบ
- 2) คณะกรรมการกำกับดูแลมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินการแก้ไขโดยเร็วหากเกิดสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้ประกอบด้วย
  - ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
  - อัตรากำไรสุทธิลดลง
  - กระแสเงินสดต่ำ
  - ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
  - ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
  - ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
  - ไม่มีแผนธุรกิจ
  - ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
  - มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้
- 3) คณะกรรมการดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างความคุ้มค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 4) คณะกรรมการมอบหมายให้ ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก
- 5) กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทโดยสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน

## หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### หลักการ

- คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิของตน
- คณะกรรมการดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

## แนวปฏิบัติ

- 1) ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ
  - กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญปีละ 1 ครั้ง
  - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ
  - แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยเผยแพร่เอกสารสำคัญประกอบการพิจารณาและตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ เอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้สำหรับการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัท พร้อมแจ้งข้อมูลการเผยแพร่เอกสารผ่านช่องทางข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งออกหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วันก่อนวันประชุม

ทั้งนี้ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

### 2) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- ก่อนเริ่มประชุม ประธานที่ประชุมแนะนำกรรมการ ผู้สอบบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงและการใช้บัตรลงคะแนนเสียงให้ที่ประชุมรับทราบ

ทั้งนี้ นำเอาเทคโนโลยีมาใช้สำหรับการลงคะแนน การนับคะแนนและแสดงผลแต่ละวาระ เพื่อให้ดำเนินการประชุมกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ

- ระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถามก่อนลงคะแนนเสียง
- ภายหลังจากการประชุม เลขานุการเผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมจัดทำรายงานการประชุมเผยแพร่ ภายหลังจากการประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท

## นโยบายการบริหารความเสี่ยง

MFEC Group ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงกำหนดให้มีองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักปฏิบัติ ให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงทุกมิติอยู่ในขอบเขตที่ยอมรับได้ อันจะทำให้องค์กรสามารถบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจด้วยความยั่งยืนต่อไป บริษัทฯ มีนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (คบส) ได้รับการแต่งตั้ง และทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร โดยมีหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่บริษัทกำหนด
2. คณะทำงานความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (คทส) ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และเข้าแก้ไขสถานการณ์เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่เป็นผลเสียต่อองค์กร โดยจะรายงานผลการประเมินความเสี่ยงไปยัง คบส เป็นระยะ
3. หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ จะถูกจัดทำและผ่านความเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ
4. พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
5. พนักงานทุกคนต้องให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อการบริหารความเสี่ยง



## นโยบายการควบคุมคุณภาพการให้บริการ

นโยบายคุณภาพเป็นหลักสำคัญซึ่งทุกภาคส่วนที่พัฒนาผลงานเพื่อส่งมอบลูกค้าที่ดี หรือพัฒนาผลงานเพื่อใช้ในการภายในที่ดี หรือทำกิจกรรมเพื่อสนับสนุนส่วนงานอื่นที่ดี ใช้เป็นหลักในการถือปฏิบัติเพื่อให้งานซึ่งทำโดยตนหรือหน่วยงานของตนได้รับการจัดทำด้วยความรอบคอบ สอดคล้องกับเจตนารมณ์ความต้องการของงาน ลดโอกาสความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ บริษัทฯ มีนโยบายคุณภาพดังนี้

1. การพัฒนาโครงการ หรือการปฏิบัติงาน ต้องเป็นไปตาม Lifecycle & Process ที่กำหนดไว้
  - 1.1. Lifecycle & Process ที่เหมาะสมกับโครงการหรือการปฏิบัติงาน จะได้รับการจัดทำและให้องค์กรรับรองว่ามีคุณภาพ มีความเหมาะสม ก่อนที่จะนำไปใช้ อย่างไรก็ตามโครงการสามารถใช้ Lifecycle & Process ที่องค์กรรับรองไว้ก่อนแล้วและมีความเหมาะสมกับโครงการหรือการปฏิบัติงานโดยไม่ต้องจัดทำขึ้นมาใหม่ได้
  - 1.2. การกำหนด Lifecycle & Process ขึ้นมาใหม่จะต้องมีความรัดกุมโดยจะไม่เกิดความเสี่ยงในเรื่องของ Requirement, เรื่องการพัฒนาโครงการ, เรื่องการติดตามโครงการ, การทดสอบผลงาน, การส่งมอบผลงานต่อลูกค้า และการปฏิบัติงาน
2. การพัฒนาโครงการ หรือการปฏิบัติงาน จะได้รับการตรวจสอบในด้าน Lifecycle & Process Compliance โดยผู้ตรวจสอบที่เป็นอิสระจากส่วนงาน
3. การปฏิบัติงานที่ปฏิบัติแล้วไม่ Comply กับสิ่งที่ Design ไว้ในเรื่อง Lifecycle & Process ต้องได้รับการแก้ไข

## นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท มีความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของทุกคน ซึ่งหมายถึงพนักงานทุกประเภท การจ้าง ผู้รับเหมา ผู้จัดหา คู่ค้า และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการของบริษัท รวมไปถึงสถานที่ปฏิบัติงานทุกที่ มีเป้าหมายในเรื่อง “การทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุ” ซึ่งต้องอาศัยความร่วมมือให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่สอดคล้อง ส่งเสริม และไม่ขัดแย้งจึงกำหนดเป็นนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บริษัทกำหนดขึ้นดังนี้

1. พัฒนาระบบจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้
2. ควบคุม ปรับปรุง และป้องกันแก้ไขอันตรายจากการดำเนินงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อพนักงาน และ/หรือทรัพย์สินของบริษัท ที่มีระดับความเสี่ยง เพื่อให้เกิดการพัฒนาทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง
3. ปรับปรุงผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดการมีส่วนร่วมของพนักงานในการดูแลและดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
5. พัฒนาพนักงานของบริษัท ให้มีความรู้ และตระหนักในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานรวมถึงความปลอดภัยในการปฏิบัติงานนอกสถานที่
6. ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินการตามระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงให้การรักษาความปลอดภัยแก่ชีวิตและทรัพย์สินในพื้นที่ความรับผิดชอบของบริษัท ตลอดจนทบทวนมาตรการรักษาความปลอดภัยให้ทันต่อสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ

## นโยบาย IT Governance

บริษัท ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับเทคโนโลยี และใช้ไอทีเพื่อช่วยขับเคลื่อนการทำงานของภาคส่วนต่าง ๆ ในองค์กร การบริการด้านไอทีที่ดี มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล จะช่วยทำให้องค์กรสามารถบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจต่าง ๆ ตลอดจนลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านไอทีทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและจัดให้มีองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการไอทีภายในองค์กร และให้การสนับสนุนด้านต่าง ๆ เพื่อให้ทุกภาคส่วนขององค์กรมีความเข้าใจ และมีหลักในการกำหนดข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลด้านไอทีดังนี้

### ความสามารถ - หน่วยงานและบุคลากร

- หน่วยงานหรือคณะทำงาน จะได้รับการแต่งตั้งเพื่อให้ครอบคลุมองค์ประกอบในการดำเนินการด้านไอที โดย
  - IT Operation & Support ทำหน้าที่ปฏิบัติงานด้านไอทีทั่วไปและให้การสนับสนุนหรือแก้ไขปัญหาด้านไอทีของพนักงาน
  - Technical Infrastructure ทำหน้าที่บำรุงรักษา ดูแลและแก้ไขปัญหาอุปกรณ์ประเภท Infrastructure และเครือข่ายเพื่อให้พร้อมต่อการใช้งานเสมอ
  - Application Infrastructure ทำหน้าที่บำรุงรักษา ดูแลและแก้ไขปัญหาแอปพลิเคชันเพื่อส่วนรวม
  - คณะกรรมการกำกับดูแลด้านไอที มีหน้าที่ให้คำปรึกษา กำหนดทิศทาง หาข้อมูล ฯลฯ เกี่ยวกับประเด็นด้านไอที
  - คณะทำงานตรวจสอบด้านไอที มีหน้าที่ตรวจสอบประจำปีเกี่ยวกับไอทีในภาพรวม ทั้งฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และ Infrastructure

### ความสามารถ - ข้อมูลและหลักปฏิบัติ

- พนักงานทั่วไป มีหน้าที่เรียนรู้การปฏิบัติงานด้านไอทีของตนให้เกิดทักษะ และมีความสามารถในการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าได้ด้วยตนเอง
- หลักปฏิบัติเกี่ยวกับไอที ได้แก่ การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ ฯลฯ จะได้รับการจัดทำขึ้น และเผยแพร่ในสื่อของบริษัท ซึ่งพนักงานทุกคนสามารถเข้าถึงได้
- ผู้รับผิดชอบด้านไอที จะได้รับการแต่งตั้งและกำหนดขอบเขตของการทำงาน
- ข้อมูลการออกแบบด้านไอที ข้อมูลวิธีการดูแลรักษาของอุปกรณ์ Infrastructure จะได้รับการจัดทำขึ้นเพื่อการปฏิบัติงาน เพื่อการอ้างอิง และเพื่อการเปลี่ยนผ่าน

### ความมีประสิทธิภาพ

- การใช้งานไอทีภายในองค์กรต้องเป็นไปเพื่อสอดคล้องกับประโยชน์ของบริษัท และตามแนวทางที่บริษัทกำหนดไว้
- นโยบาย หลักปฏิบัติ ข้อมูล หรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับนโยบายนี้ ควรได้รับการปรับปรุงความเหมาะสม (Revise) ทุก 3 ปี หรือตามความเหมาะสม เพื่อให้สามารถรับมือต่อเหตุการณ์และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนไป
- ผู้เกี่ยวข้องกับไอที พึงทำให้ระบบไอทีภายใต้การดูแลมีประสิทธิภาพในการให้บริการ และพร้อมในการบริการ
- Incident ที่เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการใช้งานไอทีเป็นวงกว้างจะต้องได้รับการแก้ไขโดยไม่มีข้อผิดพลาด พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญต้องถือเป็นหน้าที่ร่วมปฏิบัติ เพื่อช่วยแก้ไขวิกฤตโดยไม่ต้องรอสายงานการบังคับบัญชา
- พิจารณาถึงความคุ้มค่าในการเลือกใช้ซอฟต์แวร์โอเพ่นซอร์ส

### ความปลอดภัย

- เครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทจะต้องใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกลิขสิทธิ์ หรือโอเพ่นซอร์สจากแหล่งที่เชื่อถือได้
- การใช้ไอทีภายในองค์กรต้องไม่ละเมิด พรบ. คอมพิวเตอร์ ไม่ละเมิดสิทธิส่วนบุคคล และไม่ทำให้บริษัทเสียหายไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมก็ตาม

### ความเสี่ยง

- ทุกภาคส่วนต้องให้ความร่วมมือในการปรับตัว เปลี่ยนแปลง ฯลฯ เมื่อไอทีจำเป็นต้องได้รับการปรับเปลี่ยนตามอายุขัย หรือเมื่อเทคโนโลยีเปลี่ยนไป

## นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยสนับสนุนส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้สินบน (Anti-Corruption) เพื่อกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Corporate Governance and Business Code of Conduct) และเพื่อยืนยันบริษัทจึงได้เข้าชื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนโดยประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Private Sector collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC)

การทุจริต หรือ คอร์รัปชัน หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบน การนำเสนองาน หรือการให้คำมั่นว่าจะให้ การขอหรือการเรียกร้อง ทั้งเป็น ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของ สิทธิ หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบายต่อเจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

ประกาศนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งกำหนดให้บุคลากรทุกระดับยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

- คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่สอดส่องดูแลและกำกับการบริหารงานของกิจการภายใต้นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ขององค์กร
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ/การจัดซื้อ จัดจ้างกับภาครัฐหรือเอกชน ให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการรับ/การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ/ภาคเอกชน หน้า 30
- การให้เงินบริจาคเพื่อการกุศล จะต้องกระทำในนามบริษัท แก่องค์กรใด ๆ ที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม โดยต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ มีเอกสารรับรอง และปฏิบัติขออนุมัติค่าใช้จ่ายเงินบริจาคตามขั้นตอนการเบิกจ่ายของบริษัทที่กำหนดไว้ โดยต้องมีการติดตามเอกสารหลักฐานการบริจาคส่งให้ฝ่ายบัญชีการเงินเก็บไว้เป็นหลักฐาน

## นโยบายความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้นำระดับประเทศและภูมิภาคในกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร พร้อมสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ การให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ได้รับการรับรองตามมาตรฐาน และราคายุติธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท ตามกรอบการบริหารจัดการให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งกลุ่ม MFEC Group โดยมีการดำเนินการดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจอย่างสมดุลทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกฝ่ายเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ
- 2) ดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า ควบคู่กับการเติบโตทางธุรกิจ โดยใส่ใจในการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้า การกระจายรายได้สู่ชุมชน คุณภาพ ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
- 3) กำหนดกลยุทธ์เพื่อการเติบโตทางเศรษฐกิจไปพร้อมกับการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคมและส่วนรวม
- 4) ส่งเสริมและสร้างสรรค์นวัตกรรมทางธุรกิจและนวัตกรรมทางสังคม เพื่อประโยชน์ทางเศรษฐกิจและสังคม
- 5) เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร ตามกรอบการรายงานตามมาตรฐานสากล เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และมีการเผยแพร่ข้อมูลอย่างโปร่งใสครบถ้วนต่อสาธารณะ

## เอกสารอ้างอิง

### พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล

**มาตรา 89/7** ในการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**มาตรา 89/8** ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหารพิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่า กรรมการหรือ ผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

- (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
- (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

**มาตรา 89/9** ในการพิจารณาว่ากรรมการหรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ตำแหน่งในบริษัทที่บุคคลดังกล่าวดำรงอยู่ ณ เวลานั้น
- (2) ขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งในบริษัทของบุคคลดังกล่าว ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
- (3) คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์รวมทั้งวัตถุประสงค์ของการแต่งตั้ง

**มาตรา 89/10** ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

- (1) กระทำการโดยสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ
- (3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ



# คู่มือจรรยาบรรณ ธุรกิจ





สารจาก	
ประธานกรรมการบริหาร	2
คำศัพท์/ นิยามทั่วไป	3
อุดมการณ์เอ็มเฟค	4
จรรยาบรรณ MFEC	
คืออะไรและใครต้องถือปฏิบัติ ?	6

# สารบัญ

แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณ	
เอ็มเฟค	10

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

11

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

13

(1) คอร์รัปชันและการติดสินบน

(2) การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัท

(3) การธุรกิจใด ๆ กับบริษัท

(4) การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทภายนอก

(5) การรับของขวัญและการรับเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

(6) การเดินทางไปสัมมนา ดูงาน ทัศนศึกษา

การบริจาค และสนับสนุน

หรือเสนอเงินสิ่งจูงใจหรือรางวัล

17

สิทธิมนุษยชน

19

กิจกรรมทางการเมือง

21

การปกป้องดูแลทรัพย์สินของบริษัท

23

การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ “เอ็มเฟค”

25

การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์

27

รายการระหว่างกัน

29

การป้องกันการฟอกเงิน

31

ทรัพย์สินทางปัญญา

33

การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

35

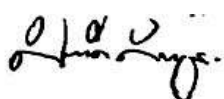


# 

**กว่า 20 ปี** ตั้งแต่เริ่มเปิดดำเนินการในปี 2540 จนกระทั่งเติบโตและแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในปี 2546 จนถึงปัจจุบันนี้ เราบริษัท “เอ็มเฟค” ได้ดำเนินการกิจการด้วยความมุ่งมั่นโดยดำเนินธุรกิจให้บริการคำปรึกษาและพัฒนาาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างครบวงจรเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืนที่ผ่านมาในอดีตบริษัทประสบกับสภาวะการณ และเผชิญกับเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงในด้านต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อทิศทางในการเติบโตขององค์กรแต่ด้วยความเชื่อมั่นและความทุ่มเทต่อการพัฒนาสินค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ และเน้นการให้บริการที่มีคุณภาพ และประสิทธิภาพด้วยมาตรฐานสากลที่แตกต่างเอ็มเฟคยังมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรมรับผิดชอบต่อสังคมตามอุดมการณ์ และวัฒนธรรมขององค์กรอันเป็นการหล่อหลอมและสร้างคนคุณภาพของเอ็มเฟค ที่มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดีตามวิถี “จรรยาบรรณเอ็มเฟค” ซึ่งเน้นการพัฒนาและสร้างคนขององค์กรให้มีความรู้ คู่คุณธรรมเพราะเราเชื่อมั่นว่าการปลูกฝังบ่มเพาะให้ทุกคนในองค์กรมีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดีสามารถใช้เป็นกรอบและแนวทางในการดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานจะทำให้ประสบความสำเร็จในทุก ๆ ด้าน

**“จรรยาบรรณเอ็มเฟค”** ฉบับนี้ได้ปรับปรุงขึ้นเป็นครั้งที่ 2 และผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ผ่านมาซึ่งปรับปรุงโดยจัดหมวดหมู่และเพิ่มเนื้อหาสาระให้ครอบคลุมนโยบายที่เกี่ยวข้องและเพิ่มแนวทางปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กร ง่ายต่อการศึกษาและทำความเข้าใจซึ่งคณะกรรมการผู้บริหาร และ พนักงานเอ็มเฟคทุกคนจะต้องศึกษาคู่มือจรรยาบรรณเล่มนี้ให้เข้าใจ ทั้งนี้ หลายคนอาจประสบปัญหาในการปฏิบัติงาน จึงควรต้องใช้ดุลพินิจในการจัดการ ปฏิบัติงานตามหลักการกฎระเบียบข้อบังคับขององค์กรว่าควรทำเช่นไรพร้อมใช้หลักจริยธรรมเป็นแนวทางกำกับโดยหากมีข้อสงสัยใด ๆ เบื้องต้นสามารถศึกษารายละเอียดซึ่งระบุภายในจรรยาบรรณเล่มนี้ ดังนั้นการยึดถือและปฏิบัติตามหลัก “จรรยาบรรณเอ็มเฟค” จึงเป็นการสร้างคุณค่าขององค์กรที่สำคัญอันจะทำให้เสริมสร้างรากฐานและความเข้มแข็งในการแข่งขันทางธุรกิจเป็นความภาคภูมิใจของพวกเราชาวเอ็มเฟค ด้วยชื่อเสียงและประสบการณ์ซึ่งมีมายาวนานกว่า 20 ปี จึงขอให้ทุกคนตระหนัก เรียนรู้ และทำความเข้าใจโดยละเอียดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสมบูรณ์และถูกต้อง

**ท้ายนี้** ในนามของผู้บริหารขอขอบคุณพนักงานเอ็มเฟครูปทุกคนที่ยึดถือและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณขององค์กรอันเป็นรากฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืนของพวกเราชาวเอ็มเฟคสืบไป



นายศิริศักดิ์ ภิรมย์วานิชกุล  
(ประธานกรรมการ)



นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุณ  
(ประธานกรรมการบริหาร)

# คำศัพท์ นิยามทั่วไป

## บริษัท/เอ็มเอฟค (MFEC)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

## บริษัทย่อย/บริษัทร่วม

(Subsidiaries Company / Associated Company)

บริษัทย่อย/บริษัทร่วมตามจบการเงินรวมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

## คู่ค้า / คู่สัญญา (Partners / Party)

ผู้จำหน่ายสินค้า/ผู้ที่ยอมเข้าพுகพันตนและมีสิทธิหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ทำไว้กับเอ็มเอฟค

## ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

(Business Associates)

บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ อาทิเช่นองค์กรภาคเอกชน หรือหน่วยงานภาครัฐ

## ลูกค้า (Customer)

ผู้ซื้อสินค้าหรือผู้รับบริการ

## คณะกรรมการ / คณะอนุกรรมการ

(Board of Directors & Subcommittee)

คณะกรรมการคือผู้ที่มีหน้าที่พิจารณาเรื่องในวาระการประชุมและตั้งข้อเสนอหรือมติให้ที่ประชุมพิจารณา คณะอนุกรรมการคือ คณะบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เฉพาะเรื่องที่แคบกว่าขอบเขตของคณะกรรมการ

## พนักงาน (Employee)

พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ภายใต้ข้อบังคับการทำงานและสัญญาจ้างแรงงาน

## ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder)

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจโดยตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใดๆกับการดำเนินธุรกิจของเอ็มเอฟค

## ธุรกรรม (Transaction)

กิจกรรมที่เกี่ยวกับการนิติกรรมสัญญาหรือการดำเนินการใดๆ กับผู้อื่นทางการเงินทางธุรกิจหรือ การดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น การบริการ การซื้อ การขาย การว่าจ้างการให้ความช่วยเหลือทางการเงินการสนับสนุนทางเทคนิคหรือนุเคราะห์ฯ





# อุดมการณ์เอ็มเฟค

การที่เอ็มเฟคเติบโตอย่างมั่นคงจนถึงปัจจุบันเพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติ และให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

**“ยึดมั่นในคุณธรรม ปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้อง เน้นการบริการที่เป็นเลิศ”**



## ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดมั่นคุณธรรม

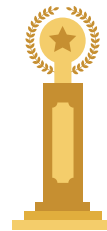
- เอ็มเฟค** มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับสินค้าและบริการที่เป็นธรรม กล่าวคือ
- ให้ผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา
  - ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
  - ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
  - ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

### ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อย่างให้เกียรติ จริงใจเป็นมิตร และเป็นธรรม
- ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุน หรือ สถาบัน

### ตัวอย่างแนวปฏิบัติของผู้บริหาร และกรรมการ

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรอบคอบในการตัดสินใจ ตรวจสอบได้และเน้นความโปร่งใส ดำเนินถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่ายโดยไม่นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน



## พัฒนาคุณภาพและผลิตภัณฑ์ให้เป็นเลิศ

**เอ็มเฟค** มุ่งสร้างสรรค์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยความตั้งใจเพื่อให้สินค้า และบริการเป็นเลิศเสมอพนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่าเราต้องทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลา เพื่อฟันฝ่าอุปสรรคและก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงและยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่เอ็มเฟคและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ร่วมแรงร่วมใจสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถให้เกิดประโยชน์กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทแรงกาย แรงใจด้วยความรู้ความสามารถ ด้วยความตั้งใจเพื่อความ เป็นเลิศโดยคำนึงถึงการพัฒนาประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ก้นโลกทันเหตุการณ์ และพร้อมที่จะเผชิญกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

# ความรู้ คู่คุณธรรม นำองค์กรสู่อนาคต



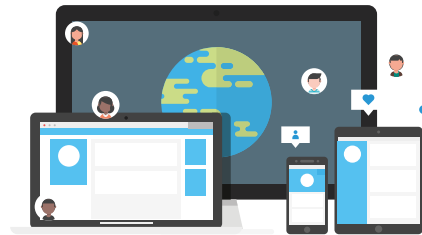
## ให้ความสำคัญกับคุณค่าของคน

“ค่าของคน อยู่ที่ผลของงาน”

**เอ็มเฟค**ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่ามากที่สุด การที่เอ็มเฟคเจริญรุ่งเรืองมาได้ตราบนานเท่านานนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณธรรมเป็นประการสำคัญ เอ็มเฟคจึงได้คัดสรรแต่คนเก่ง และดีเข้าทำงานและพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ในขณะเดียวกันก็สร้างความมั่นคงและความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักเอ็มเฟค ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงาน เพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคต

## ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- **ซื่อสัตย์สุจริต** ไม่คดโกง ไม่พูดปด เชื่อในความจริงใจ
- **ขยันหมั่นเพียร** มุ่งมั่นทำให้สิ่งนั้นออกมาดีที่สุด
- **ความรับผิดชอบ** ทำด้วยความตั้งใจ จนกว่าจะเกิดผลสำเร็จ
- **ตรงต่อเวลา** เพราะเวลาเป็นของมีค่า จะทำอะไรต้องวางแผนคำนวณเวลาให้เหมาะสมเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด
- **เห็นแก่ประโยชน์ส่วนรวมเสมอ** ยอมสละประโยชน์ส่วนตนบางประการถ้ามันจะมีประโยชน์ส่วนรวมมากกว่า



## มีความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทขององค์กร

**“สร้างคน สร้างองค์กร และแบ่งปันขับเคลื่อนสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน”**

พนักงานของเอ็มเฟคปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชนโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

## ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานด้วยความใส่ใจในมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม ดูแลชุมชน และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

# จรรยาบรรณเอ็มเฟค คืออะไร...

## จรรยาบรรณเอ็มเฟค

### หมายถึง

แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์เอ็มเฟคเพื่อให้พนักงานเอ็มเฟคยึดถือปฏิบัติร่วมกันและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับการทำงาน



# ใครบ้างที่จะต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอ็มเฟค?

## พนักงานทุกระดับ

ตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงระดับหัวหน้าหน่วยงาน กรรมการและคณะผู้บริหาร กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ประธานฝ่ายปฏิบัติการผู้บริหาร ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ



## สิ่งที่ควรทำ - Do

ควรทำอย่างไรกับจรรยาบรรณเอ็มเฟค?

- ศึกษา และทำความเข้าใจหลักจรรยาบรรณเอ็มเฟค** โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
- หารือ/ปรึกษาผู้บังคับบัญชา** สอบถามเพื่อทำให้ท่านมั่นใจว่าสิ่งที่您将กระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณหรือไม่
- สื่อสารบุคคลอื่น** ที่ท่านร่วมงานด้วย หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานเอ็มเฟค ตามหลักจรรยาบรรณ
- แจ้งเบาะแส** เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

## สิ่งที่ไม่ควรทำ - Don't

- ไม่ศึกษาและทำความเข้าใจ** อันทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณ
- คาดเดา** อันจะทำให้ท่านไม่ทราบว่าจะกระทำเช่นไรจึงจะถูกต้องตามจรรยาบรรณ
- เพิกเฉย ไม่สื่อสารใดๆ กับบุคคลอื่น** อันทำให้เกิดความเข้าใจผิดและองค์กรไม่สามารถทราบข้อเท็จจริง

## ถ้าไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอ็มเฟคจะมีผลอย่างไร?

- การไม่ปฏิบัติตามหลักการ และแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ใน จรรยาบรรณเอ็มเฟคอาจมีความผิดทางวินัยหรือกฎหมาย ตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- นอกจากการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอ็มเฟคข้างต้นแล้ว การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การจัดวาง กระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณเอ็มเฟคเช่นกัน

## ควรทำอย่างไร? เมื่อพบเห็นซึ่งการกระทำความผิดจรรยาบรรณ

เอ็มเฟคมีระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส ในกรณีที่ท่านทราบ หรือพบเห็นการกระทำ หรือเป็นผู้เดือดร้อนเสียหายเกี่ยวกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ ท่านสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำความผิดดังกล่าวได้โดยดำเนินการ ดังนี้

- แจ้งไปที่ผู้รับข้อร้องเรียน ตามช่องทางการร้องเรียน ที่กำหนด ทั้งนี้ต้องไม่เป็นการร้องเรียนข้อมูลเท็จ หรือเป็นการกลั่นแกล้งซึ่งเอ็มเฟคถือว่าผิดวินัยตาม ข้อบังคับการทำงานของบริษัท
- บริษัทมีขั้นตอนปฏิบัติและกระบวนการ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมีการคุ้มครองแก่บุคคลที่แจ้งข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสอย่างปลอดภัย



## ผังกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

### 1. ผู้ร้องเรียน

- ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท
- พนักงาน/ผู้บริหารของบริษัท

### 2. ช่องทางการร้องเรียน

- สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ผ่านเว็บไซต์บริษัท ระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblower System) หรือ E-mail address/ จดหมาย (ระบุถึง คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ)
- ภายในองค์กร ด้วยวาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร/ E-mail address

### 3. ผู้รับข้อร้องเรียน

- คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการอิสระ
- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือ เลขาธิการบริษัท
- ผู้บังคับบัญชา หรือ หัวหน้างาน

### 4. บริษัท หรือ ผู้ตรวจสอบทำหน้าที่

- รวบรวมข้อเท็จจริงเป็นความลับ และตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างเป็นทางการ
- คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ วินิจฉัย เบาะแส และข้อร้องเรียน และดำเนินการลงโทษผู้กระทำผิดตามบทลงโทษที่บริษัทกำหนด
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

## ผู้ร้องเรียน / ผู้แจ้งเบาะแส ได้รับความคุ้มครอง อย่างไร?

1. ไม่เปิดเผยชื่อ หรือข้อมูลผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแส
2. เก็บข้อมูล/ข้อร้องเรียนเป็นความลับ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือ ผู้ได้ผลกระทบเป็นหลัก
3. กรณีคณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์ และพบว่า มีผลกระทบต่อผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส คณะกรรมการจะดำเนินการคุ้มครองอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
4. กรณีผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสอยู่ในสถานภาพที่ไม่ปลอดภัย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม



## บทลงโทษ

### ท่านจะถูกตัดสินและลงโทษเช่นไร ?

ผู้กระทำความผิดหรือฝ่าฝืนข้อกำหนดนี้ จะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท และอาจเข้าข่ายความผิดพระราชบัญญัติหลักกฤษฎีกาและตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพิ่มเติมอีกส่วนหนึ่งด้วย



# แนวปฏิบัติ ตามจรรยาบรรณ



## การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

### หลักการ

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่ม จึงกำหนดนโยบายให้มีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิแห่งกฎหมายและตามแนวทางการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

### แนวปฏิบัติ

#### ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมาย และระเบียบของบริษัทฯ ยึดถือจรรยาบรรณในการกระทำธุรกรรมต่างๆ อย่างสุจริต ชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท อย่างครบถ้วนถูกต้อง ภายในระยะเวลาตามหลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

#### ลูกค้าและเจ้าหนี้

ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงกันได้

#### คู่แข่ง

ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง



#### ลูกค้า

ปฏิบัติลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องสินค้าและบริการ รักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้า พัฒนาสินค้าและการให้บริการที่มีคุณภาพรวมถึงกำหนดราคาที่เหมาะสมเป็นธรรม โดยจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้

#### พนักงาน

ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสม จัดให้มีสวัสดิการที่เพียงพอ และสอดคล้องกับสถานการณ์ พัฒนาความสามารถของพนักงาน จัดให้มีการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัย พร้อมรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ โดยเปิดช่องทางให้พนักงานชี้แจง หรือร้องเรียน

#### สังคมและสิ่งแวดล้อม

ไม่กระทำการที่จะมีผลกระทบต่อความเสียหายของสิ่งแวดล้อม และสังคม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานในทุกระดับ

## นิยาม

### ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder)

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจโดยตรงหรือทางอ้อม  
หรือมีผลประโยชน์ใดๆ กับการดำเนินธุรกิจของเอ็มเฟค

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากท่านต้องทำหน้าที่ให้บริการแก่ลูกค้าซึ่งเป็นคู่แข่งทาง  
ธุรกิจ อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ให้บริการต่อลูกค้าแต่ละบริษัทตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย  
โดยรักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้าแต่ละราย  
ไม่นำข้อมูลความลับต่างๆ ไปเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกโดย  
เคร่งครัด

### 02

หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจลงนามตรวจรับมอบงานว่าจ้าง  
ให้บริการของบริษัทคู่ค้า/เจ้าหนี้การค้า ควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

พิจารณาตรวจรับและลงนามตามรายละเอียดในคำสั่งซื้อ/สัญญา  
จ้างที่ตกลงซื้อขายหรือให้บริการตามเงื่อนไขการส่งมอบ  
สินค้า/บริการ ระหว่างบริษัทและบริษัทคู่ค้าด้วยความถูกต้อง  
และเป็นธรรมเท่านั้นโดยหากตรวจพบสิ่งผิดปกติในการตรวจ  
รับสินค้า/บริการ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที

### 03

หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการ  
ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ดำเนินการปฏิบัติตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายในการเข้ายื่น  
ประมูลงานโครงการราชการตามระเบียบราชการโดยไม่แสวงหา  
ข้อมูลความลับของคู่แข่งหรือทำลายชื่อเสียงคู่แข่งโดย  
ทางตรง และทางอ้อม

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### หลักการ

ในการทำงานให้กับองค์กร อาจเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน อาจขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งเกิดขึ้นได้หลายรูปแบบ บริษัทจึงได้กำหนด แนวทางปฏิบัติให้ทุกคนพึงยึดถือปฏิบัติ

### แนวปฏิบัติ

#### คอร์รัปชันและการติดสินบน

- ด้วยบริษัทมีเจตนาธรรมา และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และรับผิดชอบ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน
- ห้ามมิให้รับหรือให้เงินของขวัญและทรัพย์สินที่สามารถเปลี่ยน เป็นเงินสดที่มีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท
- การบริจาคเพื่อการกุศลให้เป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท
- การจัดซื้อ / จัดจ้างเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจภาครัฐ และภาค เอกชนต้องโปร่งใสสอดคล้องกับจริยธรรมทางธุรกิจ
- ความเป็นกลางทางการเมืองไม่สนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง

ทั้งนี้ เมื่อพบเห็นหรือทราบเบาะแสการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทให้แจ้งผู้รับผิดชอบงานด้านต่อต้านคอร์รัปชันทราบโดยทันทีผ่านช่องทางที่กำหนดไว้

#### การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัท

การกระทำส่วนตัวใด ๆ ต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และ เวลาทำงานของบริษัทห้ามมิให้มีส่วนร่วมในธุรกิจอื่นเป็นการ แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท

#### การทำธุรกิจใดๆ กับบริษัท

การทำธุรกิจใด ๆ กับบริษัท ทั้งในนามส่วนตัวครอบครัว หรือ ในนามนิติบุคคลใด ๆ ที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนได้ ส่วนเสีย จะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนเข้าทำรายการ



### นิยาม

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests)

หมายถึงการทำหน้าที่ที่ต้องทำให้เกิดผลลัพธ์หรือผลประโยชน์ตรง ตามวัตถุประสงค์ของบริษัท แต่กลับเอื้อประโยชน์ให้ตนเอง หรือบุคคล ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทำให้บริษัทไม่ได้ประโยชน์เต็มเม็ดเต็มหน่วยหรืออาจ เสียหายจนทำให้บริษัทมีปัญหาหรืออาจเรียกว่าผลประโยชน์ทับซ้อน

#### คอร์รัปชัน (Corruption)

คอร์รัปชัน คือการทุจริตโดยใช้หรืออาศัยตำแหน่งหน้าที่อำนาจ และ อิทธิพลที่ตนมีอยู่ เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น คอร์รัปชันหมายถึง ความผิดที่ระบุไว้ในประมวลกฎหมายอาญา ได้แก่ ความผิดต่อตำแหน่ง หน้าที่ในการยุติธรรม หรือการแสวงหาผลประโยชน์ที่ไม่ชอบด้วย กฎหมาย สำหรับตนเองหรือผู้อื่น

### การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทภายนอก

- ผู้บริหารของบริษัทตั้งแต่ Level D ขึ้นไป หากจะเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัท (ยกเว้นกรณีดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร)

ระดับ	อนุมัติโดย
C - D	ประธานกรรมการบริหาร
A - B	คณะกรรมการบริหาร
ผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท



### การรับของขวัญและการรับเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- กำหนดให้รับ หรือให้ของขวัญ กรiphyสินหรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงการเลี้ยงรับรองต่าง ๆ กระทำได้ตามวิสัยที่สมควร และอยู่ในข้อกำหนดของบริษัท โดยหากพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยม มูลค่า > 3,000 บาท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนดพนักงานที่ต้องติดต่อกับ Vendor และได้รับสินค้าเสมือนจริงซึ่งมีมูลค่าจะต้องแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำสินค้านั้นเข้าระบบของบริษัท และเบิกตามวัตถุประสงค์ รวมถึงคืนเมื่อดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์แล้วให้กับบริษัท

### การเดินทางไปสัมมนา อบรม ทัศนศึกษา

- **จดวนการเดินทางสัมมนา อบรม ทัศนศึกษา** กรณีคู่ค้าเป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายเดินทางและค่าที่พัก

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

กรณีเจ้าหน้าที่ขององค์กรลูกค้าแจ้งความประสงค์ขอความอนุเคราะห์เงินสนับสนุนกิจกรรมกีฬาขององค์กร เช่น สปอนเซอร์ กอล์ฟ ท่านจะตอบเจ้าหน้าที่องค์กรลูกค้าอย่างไร

#### คำแนะนำ

สามารถให้การสนับสนุนหรือบริจาคได้ โดยให้องค์กรนั้นทำหนังสือที่ระบุวัตถุประสงค์พร้อมทั้งรายละเอียดมายังบริษัทและทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้อง

### 02

หากมีเจ้าหน้าที่ของลูกค้าโครงการหนึ่ง สอบถามท่านเรื่องผลตอบแทนกรณีหากเขาสามารถช่วยให้เจ้าของโครงการสั่งซื้อสินค้า/ว่าจ้างบริการของ MFEC ท่านควรตอบลูกค้ารายนี้อย่างไร

#### คำแนะนำ

ชี้แจงลูกค้ารายนี้ให้เข้าใจว่าตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของ MFEC ซึ่งพนักงาน ผู้บริหารยึดถือ และปฏิบัติจะไม่จ่ายผลประโยชน์หรือผลตอบแทนซึ่งไม่เป็นไปตามประเพณีการค้าและรายงานหัวหน้าสายบังคับบัญชาเพื่อรับทราบ

### 03

หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ดำเนินการปฏิบัติตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย ในการเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการตามระเบียบราชการ โดยไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งเงินหรือทำลายชื่อเสียงคู่แข่งเงินโดยทางตรงและทางอ้อม

### 04

บริษัทสั่งซื้อสินค้า และผลิตภัณฑ์จากลูกค้ารายหนึ่งซึ่งเป็นงานโครงการที่ท่านได้รับมอบหมายดูแล และได้รับรางวัลลริปทัวร์ต่างประเทศท่านจะสามารถเก็บรางวัลดังกล่าวเป็นของหน่วยงานท่านเองได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

เนื่องจากของรางวัลมีมูลค่าสูง และตามนโยบายของบริษัท ควรนำมาปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางที่เหมาะสมว่าควรพิจารณาอย่างไรสำหรับรางวัลที่ได้รับมา



## 05

มหาวิทยาลัยกำหนดหนังสือเชิญท่านเป็นผู้บรรยายพิเศษในวันและเวลาทำงานปกติและมอบเงินค่าตอบแทนให้ท่านจำนวนหนึ่งตามอัตราที่มหาวิทยาลัยกำหนด ท่านควรทำอย่างไร และท่านสามารถเก็บเงินค่าตอบแทนนี้เป็นของตนเองได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ให้มหาวิทยาลัยกำหนดหนังสือถึงผู้บังคับบัญชาเนื่องจากได้ใช้เวลาทำงานปกติและขออนุมัติผู้บังคับบัญชาหากค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินไม่มากเกินไปและเป็นอัตรามาตรฐานที่ปกติโดยท่านสามารถเก็บเงินจำนวนนั้นเป็นของตนเองได้ หากไม่ได้ดำเนินการขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาให้ส่งค่าตอบแทนดังกล่าวให้กับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ถือว่าเป็นเงินได้อื่นขององค์กรต่อไป เนื่องจากท่านได้บรรยายในช่วงเวลาทำงานปกติขององค์กร บัญชา

## 07

หากผู้บังคับบัญชาได้รับของขวัญ ที่มีมูลค่าจากผู้ใต้บังคับบัญชาคนหนึ่ง ผู้บังคับบัญชาควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ควรชี้แจงผู้ใต้บังคับบัญชาว่าไม่ขอรับของขวัญเนื่องจากอาจเป็นที่ครหาและอาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรมได้

## 08

การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองแก่เจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่ระดับสูง หรือหน่วยงานองค์กรใด ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเนื่องจาก การให้หรือรับมอบของกำนัล การเลี้ยงรับรองเป็นเรื่องที่พึงให้ความระมัดระวัง ควรเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติซึ่งบริษัทกำหนดผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยหัวหน้าสายการบังคับบัญชา

## 06

การให้ของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรองแก่เจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่ระดับสูง หรือหน่วยงาน องค์กรใด ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากการให้ หรือรับมอบของกำนัล การเลี้ยงรับรองเป็นเรื่องที่พึงให้ความระมัดระวัง ควรเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติซึ่งบริษัทกำหนด ผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยหัวหน้าสายการบังคับบัญชา

## 09

หากมีเพื่อนชักชวนให้ท่านเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนธุรกิจท่านควรทำอย่างไร

### คำแนะนำ

พิจารณาว่าการเข้าเป็นหุ้นส่วนธุรกิจจะกระทบกับเวลาการปฏิบัติงานในหน้าที่ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ MFEC อาทิเช่นเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือไม่ อย่างไรซึ่งควรปฏิบัติตาม Code of conduct ของบริษัท

## การบริจาค และสนับสนุนหรือเสนอเงิน สิ่งจูงใจหรือรางวัล

### หลักการ

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการบริจาค และสนับสนุนหรือเสนอเงิน สิ่งจูงใจ ของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ รูปแบบใด ๆ แก่ลูกค้า คู่ค้า หน่วยงานภายนอก หรือบุคคลใดๆ เพื่อได้มาซึ่งธุรกิจ ยกเว้น การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจตามประเพณีนิยม และโครงการส่งเสริมการขายของบริษัท

### แนวปฏิบัติ

อาจเป็นข้ออ้างที่ใช้ในการคอร์รัปชัน บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริจาค เพื่อสาธารณกุศลด้านการศึกษา และสิ่งแวดล้อม โดยจะไม่บริจาคเพื่อก่อให้เกิด อิทธิพลต่อผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ หรือเพื่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม



- 1. การบริจาคและสนับสนุน** ต้องเป็นการบริจาคด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อมให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทานสามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทนซึ่งเอื้อต่อประโยชน์ส่วนตนครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทนซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเอื้อต่อธุรกิจของบริษัทอันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม
- 2. ปฏิบัติตามขั้นตอน** และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการบริจาคที่บริษัทกำหนดไว้
- 3. สอดคล้องกับนโยบาย** ไม่ว่าจะบริจาคด้วยเงินหรือทรัพย์สินของบริษัท

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

กรณีมีองค์กรสาธารณกุศลซึ่งสนับสนุนด้านอื่น อาทิเช่น สงเคราะห์ผู้พิการ ฯลฯ ส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาคเพื่อประโยชน์ทางสังคมถึงองค์กร ผ่านท่านจะต้องดำเนินการอย่างไร

#### คำแนะนำ

ท่านสามารถนำส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์สนับสนุน หรือบริจาคผ่านหน่วยงานทรัพยากรบุคคลเพื่อพิจารณา และทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้องแม้ว่าองค์กรสาธารณกุศลดังกล่าวจะมีวัตถุประสงค์ในด้านอื่นนอกเหนือจากนโยบายของบริษัทซึ่งเน้นการสนับสนุนด้านการศึกษา

### 02

หากท่านได้รับหนังสือจากโรงเรียนเพื่อขอความอนุเคราะห์บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อการศึกษาท่านควรทำอย่างไร

#### คำแนะนำ

ท่านสามารถส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของโรงเรียน ผ่านหน่วยงานทรัพยากรบุคคล เพื่อทำการตรวจสอบทรัพย์สินของบริษัทที่พิจารณาจะบริจาคกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและดูแลทรัพย์สินดังกล่าว และทำการขออนุมัติตัดบริจาคตามขั้นตอน ก่อนบริจาคให้กับทางโรงเรียน

### 03

หากลูกค้าซึ่งซื้อบริการ Maintenance แจ้งความประสงค์ให้บริษัทบริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เพิ่มเติมเพื่อประโยชน์ในการให้บริการโครงการ ท่านควรดำเนินการอย่างไร

#### คำแนะนำ

ตามนโยบายขององค์กร ไม่สามารถบริจาคเพื่อเป็นการจูงใจทางธุรกิจได้ นอกเหนือจากระบุเป็นของแถมในโครงการเพื่อส่งเสริมการขาย

## สิทธิมนุษยชน

### หลักการ

การละเมิดสิทธิมนุษยชนถือเป็นเรื่องร้ายแรงที่ส่งผลกระทบต่อสังคม บริษัทฯ ในฐานะที่เป็นพลเมืองของสังคม จึงยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เคารพในสิทธิแรงงานและสิทธิมนุษยชน

### แนวปฏิบัติ



**1. ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ** ให้เกียรติซึ่งกันและกันและปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด

**2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่** เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน

**3. ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมในทุกกระบวนการของการจ้างงาน** ตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงานและวันหยุดการมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและการพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้าและอื่นๆโดยไม่เลือกปฏิบัติ

**4. ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานอันมิชอบด้วยกฎหมาย** รวมถึงการลงโทษที่เป็นทางการรุนแรงจิตใจพนักงาน ไม่ว่าโดยวิธีการข่มขู่เชิญคุกคาม หรือการล่วงละเมิดใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด ๆ

### นิยาม

สิทธิมนุษยชน (Human Rights) สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับความคุ้มครอง ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่าง ทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

กรณีงานโครงการซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานท่าน มีความจำเป็นต้องให้ท่านเร่งทำงานล่วงเวลา และหัวหน้างานของท่านแจ้งให้ท่านอยู่ทำงานล่วงเวลาดังกล่าว กรณีที่ท่านติดภาระกิจส่วนตัวอันไม่สามารถปฏิบัติตามคำสั่งของหัวหน้าสายการบังคับบัญชาได้ ท่านควรปฏิบัติเช่นไร?

#### คำแนะนำ

ท่านสามารถแจ้งเหตุจำเป็นส่วนตัวต่อหัวหน้าสายการบังคับบัญชา เพื่อให้พิจารณาแนวทางแก้ไขปัญหางานที่เหมาะสมต่อไป

### 02

หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชามีพนักงานในสายการบังคับบัญชาเป็นสตรีมีครรภ์ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ท่านสามารถพิจารณาปรับเปลี่ยนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบให้เหมาะสม เพื่อคุ้มครองสวัสดิภาพพนักงานสตรีมีครรภ์ โดยไม่ควรให้หญิงมีครรภ์ทำงานล่วงเวลา หรือทำงานในวันหยุด

### 03

หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาต้องประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแก่ผู้ใต้บังคับบัญชาที่มีปัญหาความขัดแย้งส่วนตัวกับท่าน ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาทุกคนอย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงกระทำการที่ไม่สมควร ปราศจากเหตุผลและความชอบธรรม และประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลการทำงาน ความรู้ความสามารถของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยต้องไม่ยอมให้ความรู้สึกส่วนตัว อคติ หรือความลำเอียงมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ

### 04

หากท่านพบเห็นเพื่อนร่วมงาน หรือหัวหน้างานพูดจาดูหมิ่นผู้อื่น หรือการกระทำอื่นใดที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

กรณีพบเห็นเพื่อนร่วมงาน ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อนำข้อเท็จจริงพิจารณาร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดแนวทางการดำเนินการสำหรับแต่ละกรณีกรณีพบเห็นหัวหน้างานให้รายงานต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อจะได้พิจารณาข้อเท็จจริงร่วมกับ Chief of Staffดำเนินการตามแนวทาง สำหรับแต่ละกรณี



## กิจกรรมทางการเมือง

### หลักการ

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ดำเนินการหรือกระทำการใด ๆ ซึ่งเป็นการสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง ด้วยบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของความเป็นประชาธิปไตย และเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง

### แนวปฏิบัติ

- 1. หลักเสียง** การดำเนินการ หรือกิจกรรมทางการเมืองใด ๆ ที่สามารถทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- 2. หลักเสียง** การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือการช่วยเหลืออื่นใดที่เป็นการส่งเสริมสนับสนุน และประชาสัมพันธ์การบริจาคเงิน การให้สิ่งของ การซื้อสินค้าหรือบริการเพื่อระดมทุนให้กับพรรคการเมืองหนึ่ง หรือองค์กรที่ใกล้ชิดกับ พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง ที่จะทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าเป็นการกระทำของบริษัท
- 3. หลักเสียง** การแต่งกายระหว่างการปฏิบัติ ที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมือง หรือหลักเสียงการแต่งกายด้วยเครื่องแต่งกายที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทฯ ไม่เป็นกลางทางการเมือง



### นิยาม

#### การมีส่วนร่วมในทางการเมือง

การที่ประชาชนเข้าร่วมดำเนินกิจกรรมทางการเมือง เพื่อที่จะมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายของภาครัฐ หรือผู้นำรัฐบาล รวมทั้งกดดันให้รัฐบาลกระทำตามความประสงค์ของตน หรือกลุ่มของตน



## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

กรณีหน่วยงานขายเสนอขายสินค้าและบริการให้พรรคการเมืองหนึ่ง ลูกค้าพรรคการเมืองขอให้บริษัทบริจาคเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมแข่งขันกอล์ฟ เพื่อนำเงินบริจาคเป็นการกุศลช่วยผู้ป่วยผู้ยากไร้ sw.รัฐแห่งหนึ่ง

#### คำแนะนำ

ท่านสามารถดำเนินการตามขั้นตอนของบริษัทในการขออนุมัติเงินบริจาคในกิจการดังกล่าวซึ่งเป็นกิจกรรมที่จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกุศลแก่องค์กรโรงพยาบาลภาครัฐ และดำเนินการได้ในฐานะการส่งเสริมกิจกรรมสาธารณกุศลของลูกค้าแต่ถ้ากิจกรรมดังกล่าว มีโอกาสจะทำให้บุคคลอื่นเข้าใจว่า บริษัทให้การสนับสนุนพรรคการเมือง ก็ควรหลีกเลี่ยงไม่เข้าร่วมหรือปฏิเสธกิจกรรมดังกล่าว

### 02

พนักงานสามารถขออนุมัติลางานเพื่อไปร่วมแสดงออกทางการเมืองได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิเสรีภาพตามกฎหมายทั้งนี้การแสดงออกทางการเมืองต้องกระทำในนามตนเอง ไม่กระทำในนามบริษัท หรือทำให้ผู้อื่นเข้าใจผิดว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องสนับสนุนพรรคการเมือง

### 03

หากท่านมีความประสงค์บริจาคเงินภาษีของท่านให้แก่พรรคการเมืองโดยระบุในแบบฟอร์มการยื่นเสียภาษีออนไลน์สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

#### คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมายการบริจาคเงินคืนภาษีให้แก่พรรคการเมือง ซึ่งไม่ได้ระบุว่าเป็นพรรคการเมืองใด การเมืองหนึ่ง สามารถปฏิบัติได้โดยไม่ผิดกฎหมาย และเป็นสิทธิซึ่งกระทำในนามตนเอง จึงสามารถทำได้

## การปกป้อง ดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

### หลักการ

บริษัทมีข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของพนักงาน หรือหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อป้องกันจากการสูญหายหรือชำรุด บกพร่องจากการใช้งานผิดประเภท หรือไม่ใช้ความระมัดระวังอย่างเพียงพอ



#### ทรัพย์สิน (Assets)

ทรัพย์สินที่มีตัวตน และไม่มีตัวตน เช่น สัมหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสาร สิทธิ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ได้แก่ แผนธุรกิจ ประมาณการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Information System) เครื่องมือและระบบงานต่าง ๆ ที่ใช้ในการประมวลผล และส่งต่อข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล หรือโปรแกรมต่าง ๆ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสียหายสูญหายและใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
2. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ โดยหลักเลี่ยงการใช้ระบบฯ ที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นใน เรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบหลักเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลง การตั้งค่าระบบ ฯลฯ ซึ่งอาจมีผลต่อความปลอดภัยหากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อหน่วยงานผู้ดูแลด้าน IT ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากทรัพย์สินของหน่วยงานที่ท่านดูแลรับผิดชอบ เสื่อมสภาพ ท่านควรต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

แจ้งให้หัวหน้างานและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ และตรวจสอบสภาพทรัพย์สินเพื่อดำเนินการแจ้งซ่อม หรือหากทรัพย์สินหมดอายุให้ดำเนินการส่งคืนหน่วยงานผู้ดูแลทรัพย์สิน เพื่อดำเนินการตามกระบวนการของบริษัท ก่อนตัดออกจากระบบทรัพย์สินต่อไป

### 02

หากทรัพย์สินในส่วนที่ท่านรับผิดชอบดูแล เสียหายหรือสูญหาย ท่านควรต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

กรณีทรัพย์สินเสียหาย อันเนื่องมาจากการเสื่อมสภาพ แจ้งผู้บังคับบัญชาและหน่วยงานที่รับผิดชอบดูแล เพื่อดำเนินการตามกระบวนการขึ้นตอนของบริษัทกรณีทรัพย์สินเสียหายหรือสูญหาย อันเนื่องมาจากการประมาทให้ท่านแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อประเมินมูลค่าเสียหายและอายุการใช้งาน ซึ่งท่านต้องชดใช้เงินค่าเสียหายตามระเบียบของบริษัท

### 03

หากท่านมีความต้องการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งต้องมีใบอนุญาต หรือ Licenses ของผลิตภัณฑ์ท่านควรดำเนินการอย่างไร

#### คำแนะนำ

แจ้งเหตุผลและความประสงค์เสนอต่อหัวหน้าสายการบังคับบัญชาพิจารณา หากเห็นว่าเป็นความจำเป็นและเหมาะสมให้ดำเนินการแจ้งความต้องการสั่งซื้อ Licenseตามหลักเกณฑ์ และขั้นตอนบริษัท เพื่อติดตั้งโปรแกรมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย



## การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์

### หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์

### แนวปฏิบัติ

**1. รายงานการมีส่วนได้เสียของตน** ไปยังเลขาธิการบริษัทเพื่อรวบรวมรายงานการมีส่วนได้เสีย และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

**2. ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท** ช่วงก่อน 30 วันในการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทต่อสาธารณชน หากพนักงานมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องแจ้งและได้รับอนุมัติจากหน่วยงานกำกับดูแลก่อนการซื้อขายจึงจะสามารถซื้อขายได้

**3. ยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ด.** ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย หรือรับหลักทรัพย์ตามมาตรา 5 เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลง



### มาตรา 59

กรรมการผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่ต้องเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน และของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทนั้นโดยจะต้อง

1. รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกตามแบบ 59 -1 ต่อสำนักงานภายใน 30 วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท และ
2. เมื่อใดก็ตามที่บุคคลดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ก็จะต้องรายงานตามแบบ 59 - 2 ต่อสำนักงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากเพื่อนสนิทของท่าน สอบถามข้อมูลเกี่ยวกับองค์กร ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

#### คำแนะนำ

ท่านไม่ควรให้ข้อมูลในรายละเอียดเชิงลึกขององค์กรใด ๆ หากเพื่อนสนิทของท่านต้องการข้อมูลเพื่อพิจารณาการลงทุนให้แจ้งต่อเพื่อนสามารถศึกษาข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทซึ่งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทสำหรับผู้ลงทุนได้

### 02

กรณีเกิดข่าวลือว่าเอ็มเฟคหรือบริษัทในกลุ่มมีโครงการลงทุนขนาดใหญ่ร่วมกับบริษัทหนึ่ง ซึ่งหากประสบความสำเร็จจะเกิดผลดีต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมาก โดยข่าวลือนี้น่าจะส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทเพิ่มสูงขึ้น ทั้งนี้เอ็มเฟคหรือบริษัทในเครือมีแผนจะลงทุนในโครงการดังกล่าวร่วมกับบริษัทหนึ่งจริงและมีแผนเตรียมเปิดเผยรายละเอียดออกสู่สาธารณะ หากท่านเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเตรียมข้อมูลเพื่อเปิดเผยจะสามารถซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่ท่านถืออยู่ได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ท่านต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลา 30 วันก่อนการประกาศสู่สาธารณะชน เพราะเป็นการใช้ข้อมูลภายในซึ่งถือว่าไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่นและมีความผิดตามระเบียบ และเป็นความผิดทางกฎหมายซึ่งมีโทษทางอาญา

### 03

หากท่านได้รับมอบหมายให้ทำงานซึ่งเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน อันอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และมีตัวแทนบริษัทหลักทรัพย์ติดต่อขอสัมภาษณ์ข้อมูลบริษัทกับท่าน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ท่านไม่ควรให้ข้อมูลในรายละเอียดนอกเหนือจากที่บริษัทได้เปิดเผยให้ผู้ลงทุนได้รับทราบไปแล้วและควรรายงานผู้บังคับบัญชาให้รับทราบว่ามิบริษัทหลักทรัพย์ใด ติดต่อเข้ามาเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียนเชิญเข้าพบผู้บริหาร เมื่อมีนัดให้สัมภาษณ์ข้อมูลกับบริษัทหลักทรัพย์โดยรวม ในแต่ละไตรมาส

## การให้ข้อมูลข่าวสาร หรือให้สัมภาษณ์

### หลักการ

การให้ข้อมูลใด ๆ เกี่ยวกับบริษัท ต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง ผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมาย ไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือสาธารณชนใด ๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงบริษัท ไม่ว่าในด้านใด อันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### แนวปฏิบัติ



- 1. การให้ข้อมูล** การเปิดเผยข้อมูลนี้อาจมีผลกระทบใดๆ ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล
- 2. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญ** บุคคลที่มีสิทธิ์ในการเปิดเผยข้อมูลต้องดำเนินการให้แน่ใจว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
- 3. การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ** ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง



## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

สื่อมวลชน โทรมาติดต่อสัมภาษณ์เกี่ยวกับข่าวสื่อผลประกอบการของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

โอนให้เลขาธุการ หรือหน่วยงานเลขาธุการบริษัทเพื่อทำการนัดสัมภาษณ์กับผู้บริหารหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ตอบข้อซักถาม หรือให้ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ เป็นผู้ให้ข้อมูลสัมภาษณ์เกี่ยวกับประเด็นข่าวสื่อซึ่งเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท

### 02

หากท่านมีเพื่อนทำงานอยู่ในบริษัทหลักทรัพย์ และโทรมาสอบถามข้อมูลเป็นการส่วนตัว ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ชี้แจงเพื่อนของท่านว่า เนื่องจากท่านมิได้มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลสำคัญขององค์กร ดังนั้นหากต้องการทราบข้อมูลเพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์องค์กรของผู้ลงทุน สามารถใช้ตารางนัดสัมภาษณ์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือศึกษาข้อมูลจากข้อมูลที่องค์กรได้เผยแพร่ต่อผู้ลงทุน ผ่านช่องทางเว็บไซต์และตลาดหลักทรัพย์

### 03

หากคนรู้จักของท่าน ซึ่งทำงานในบริษัทคู่แข่งโทรมาขอแลกเปลี่ยนข้อมูลทางการตลาด เช่น ประเภทสินค้าที่น่าสนใจ และรายละเอียดผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ให้ชี้แจงต่อคนที่ท่านรู้จักว่า ท่านไม่สามารถให้ข้อมูลใดๆ นอกเหนือจากที่บริษัทได้เปิดเผยต่อผู้ลงทุนไว้ในรายงานประจำปีหรือจดหมายข่าวต่าง ๆ ซึ่งได้เปิดเผยต่อสาธารณะไว้แล้ว



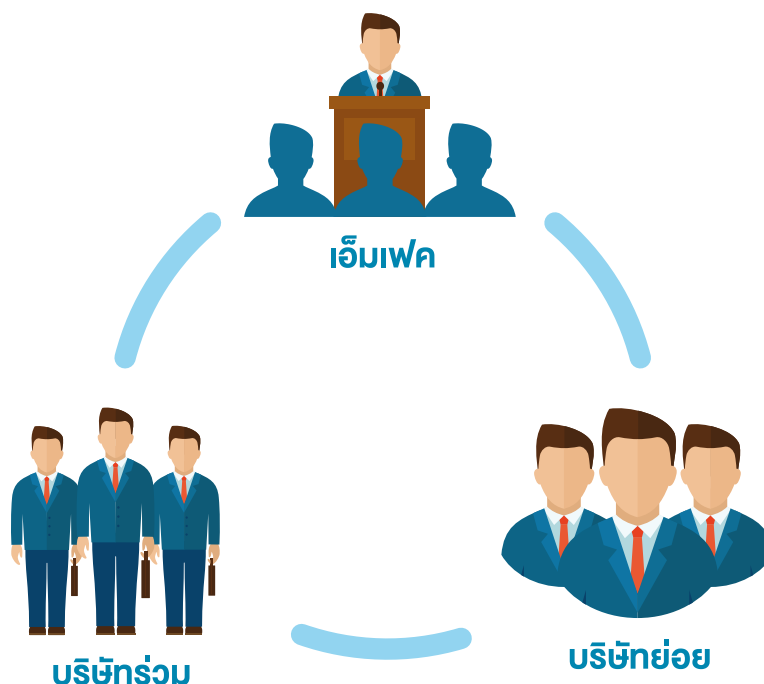
## รายการระหว่างกัน

### หลักการ

บริษัทมีข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของพนักงาน หรือหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อป้องกันจากการสูญหายหรือชำรุด บกพร่องจากการใช้งานผิดประเภท หรือไม่ใช้ความระมัดระวังอย่างเพียงพอ

### แนวปฏิบัติ

- 1. ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ** อำนาจในการดำเนินการตามกระบวนการ
- 2. ปฏิบัติตามแนวทางและกระบวนการ** ในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- 3. ดำเนินรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม** ด้วยความสมเหตุสมผล ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท



## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

บริษัท A ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัท ซื้อมีบริการงาน Outsource กับบริษัท C ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มของบริษัทเช่นกัน กรณีเช่นนี้สามารถทำรายการได้หรือไม่ และควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

สามารถทำรายการได้ เนื่องจากถือเป็นรายการปกติธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยแผนกจัดซื้อของทั้งสองบริษัท ควรแนบราคาตลาดอื่นเทียบเคียง และสรุปรายการผ่านฝ่ายจัดซื้อของเอ็มเฟค เพื่อสรุปรายการแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาอนุมัติรายการเป็นรายไตรมาส และเป็นไปตามกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อของแต่ละบริษัทย่อยนั้น ๆ ด้วย

### 02

หากบริษัท A ขอซื้อคอมพิวเตอร์มือสองจากบริษัท B เพื่อนำไปใช้ภายในบริษัท A โดยที่บริษัท B จะคิดค่าใช้จ่ายต่ำกว่าราคาคงเหลือตามบัญชี และในอัตราเหมา เนื่องจากเห็นว่าเป็นบริษัทในเครือเหมือนกัน กรณีนี้สามารถกระทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ เนื่องจากการซื้อขายทรัพย์สินระหว่างบริษัทจะต้องมีการซื้อขายตามราคาตลาดที่เหมาะสมหรือราคามูลค่าตามบัญชี

### 03

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก ควรปฏิบัติอย่างไร?

#### คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และกระบวนการที่กำหนดไว้ รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัทอย่างเคร่งครัด ซึ่งในการพิจารณาจะเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก หลีกเลี่ยงการจัดหาบุคคลธรรมดา วันแต่กรณีเป็นความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล ซึ่งในการทำธุรกรรมจะคำนึงถึงมูลค่าราคาเป็นไปตามกลไกของตลาด คุณภาพ และบริการที่ได้รับ



## การป้องกันการฟอกเงิน

### หลักการ

บริษัทฯ จะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลใดใช้ช่องทางธุรกิจของบริษัทเพื่อการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่มีชอบด้วยกฎหมาย อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัทหรือไม่ก็ตาม

### แนวปฏิบัติ

- 1. ก่อนทำธุรกรรมกับคู่สัญญา** ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย
- 2. ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่รู้จัก** หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติ
- 3. ธุรกรรมที่ไม่ปกติ** กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที



### นิยาม

#### การฟอกเงิน (Money Laundering)

เป็นการกระทำความผิดประการใดๆ เพื่อปกปิด หรืออำพรางลักษณะที่แท้จริงของการได้มา แหล่งที่ตั้ง การจำหน่าย การโอน การได้สิทธิใด ๆ

## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากลูกหนี้ตามสัญญาต้องการให้บริษัทรับโอนเงินเพื่อชำระหนี้จากบุคคลอื่นที่ไม่ใช่คู่สัญญาซึ่งไม่เป็นที่รู้จัก ควรต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

หลีกเลี่ยงการรับชำระเงินตามสัญญาจากผู้ที่ไม่ใช่คู่สัญญา แต่หากจำเป็นควรตรวจสอบแหล่งที่มาของเงินทุกรูขุมรู ความสัมพันธ์ระหว่างลูกหนี้และผู้โอนถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่

### 02

หากเจ้าหนี้การค้า ต้องการให้บริษัทโอนชำระหนี้ค่าสินค้าในนามบุคคลธรรมดาแทน ซึ่งไม่ใช่คู่สัญญา หรือให้โอนเงินชำระหนี้ให้นิติบุคคลรายอื่นแทน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

การโอนชำระหนี้ในนามบุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคลอื่นแทนกระทำได้หากมีหลักฐานการโอนสิทธิแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรเท่านั้นต้องผ่านการตรวจสอบว่านิติกรรมของผู้โอน

## ทรัพย์สินทางปัญญา

### หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปกป้อง รักษา และพิทักษ์สิทธิที่บริษัทมีต่อทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด และใช้สิทธิเหล่านั้นอย่างรับผิดชอบ รวมถึงเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย



### แนวปฏิบัติ

- 1. ดูแลทรัพย์สินทางปัญญา** ไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต และให้ความเคารพไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 2. การทำสัญญาหรือนิติกรรมใดๆ** ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน
- 3. พบเห็นการละเมิดสิทธิ** กรณีพบเห็นให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้ดูแลงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิด อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา





## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากพนักงานของบริษัทพบเห็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา  
ของบริษัท ควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ในกรณีพนักงานของบริษัทพบเห็นการละเมิดทรัพย์สินทาง  
ปัญญาของบริษัท เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนและกระบวนการ  
ที่เกี่ยวข้องต่อไป

### 02

ควรปฏิบัติอย่างไร ในการว่าจ้างบริษัทคู่ค้าให้ดำเนินงานโครงการ  
ซึ่งบริษัทเป็นผู้สัญญา

#### คำแนะนำ

ในที่บริษัทร่วมงานกับบริษัทคู่ค้าในการดำเนินงานโครงการ  
บริษัทจะให้คู่ค้าทำสัญญารักษาความลับระหว่างกัน

## นิยาม

### ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property)

ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์  
ของมนุษย์

#### สิทธิบัตร (Patent)

หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือ  
การออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่สิทธิบัตรการประดิษฐ์  
สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

#### ลิขสิทธิ์ (Copy right)

งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม  
โสetskนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง  
แพร่ภาพ

#### เครื่องหมายการค้า (Trademark)

เครื่องหมายหรือสัญลักษณ์หรือตราที่ใช้กับสินค้าหรือ  
บริการ

#### ความลับทางการค้า (Trade Secrets)

ข้อมูลทางการค้าที่ไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมีมูลค่า  
เชิงพาณิชย์เนื่องจากข้อมูลเป็นความลับ

## การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

### หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตนให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือ กระทำการใด อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท

### แนวปฏิบัติ

- 1. ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ** การเข้าทำงาน วันหยุดและวันลาต่างๆ การทำงานล่วงเวลา การทำงานในวันหยุดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ การลาจรรยาบรรณในการทำงานของบริษัทที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
- 2. มีความซื่อสัตย์สุจริต** โดยต้องแจ้งข้อมูลส่วนตัวตามที่บริษัทต้องการ ตามความจริงไม่ให้ข้อความอันเป็นเท็จและต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัทเสมือนว่าเป็นผลประโยชน์ของตน
- 3. รักษาความลับของบริษัท** ไม่ส่งข้อความ เผยข้อมูลความลับวิธีการประกอบหรือวิธีการผลิต ตัวเลข หรือเอกสารภายในอันเป็นความลับหรือปกปิดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทให้แก่ผู้ไม่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกทราบรวมถึงความลับของลูกค้าของบริษัท

### นิยาม

#### พนักงานประจำ

บุคคลที่ได้รับการว่าจ้างให้เข้ามาทำงาน ภายหลังพ้นระยะทดลองงาน ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานประจำ

#### พนักงานทดลองงาน

พนักงานที่บริษัทแจ้งให้ทราบแต่แรกว่าให้ทดลองงาน ซึ่งจะมีกำหนดระยะเวลาทดลองงานยาว หรือสั้นกว่า 120 วัน ก็ได้

#### พนักงานรายเดือน

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้างโดยกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นรายเดือนและมีสิทธิได้รับค่าจ้างในวันหยุดประจำสัปดาห์ วันหยุดตามประเพณี วันหยุดพักร้อน วันลาป่วย ลาคลอดบุตร ลารับราชการ ลาทำหมัน ลาอุปสมบท ตามเกณฑ์

#### พนักงานสัญญาจ้าง

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้าง โดยมีสัญญาจ้างกำหนดระยะเวลาเริ่มต้น และสิ้นสุดแน่นอนในการจ้าง



## ตัวอย่างและคำแนะนำ

### 01

หากเพื่อนพนักงาน ขอให้ท่านช่วยบันทึกเวลาทำงานแทน  
ท่านควรทำอย่างไร

#### คำแนะนำ

การบันทึกเวลาเข้าหรือออกแทนผู้อื่นหรือให้ผู้อื่นทำการ  
แทน ถือเป็นความผิดที่มีโทษวินัยสถานหนัก จะถูกลงโทษ  
ถึงขั้นเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชยได้ ดังนั้น ท่านควรแจ้ง  
เพื่อนให้ปฏิบัติตามให้ถูกต้องไม่ควรช่วยบันทึกการเข้างาน  
แทนแต่อย่างใด

### 02

ท่านสามารถลาหยุดต่อเนื่องเกิน 5 วันทำการได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

พนักงานสามารถลาหยุดต่อเนื่องได้ไม่เกิน 5 วันทำงาน  
โดยบริษัทจะไม่จ่ายเงินค่าตอบแทนให้แก่พนักงานผู้สมัครใจ  
ไม่ใช่สิทธิวันหยุดพักผ่อนประจำปีตามที่บริษัทได้จัดให้

### 03

หากท่านมีพนักงาน ซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานในช่วงเวลา  
22.00 น. ถึง 6.00 น. สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

#### คำแนะนำ

บริษัทส่งเสริมการมีคุณภาพชีวิตที่ดีและมีนโยบายให้พนักงาน  
ทำงานล่วงเวลาในวันทำงานปกติ หรือวันหยุดเท่าที่จำเป็นเท่านั้น  
จึงไม่อนุญาตให้พนักงานซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานในเวลา  
22.00 – 6.00 น. ยกเว้น พนักงานหญิงมีครรภ์ทำงานในตำแหน่ง  
งานวิชาการ รุรการ การเงินหรือบัญชี ทำงานล่วงเวลาในวันทำงาน  
ได้เท่าที่ไม่มีผลกระทบต่อสุขภาพของหญิงมีครรภ์โดยได้รับความ  
ยินยอมจากพนักงานเท่านั้น



## กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

---

**บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)**

## กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

### 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท รวมถึงการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น และการติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจและความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับวัตถุประสงค์ และมติประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและมาตรฐานจริยธรรม

### 2. องค์ประกอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด แต่ต้องมีจำนวนอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย
3. คณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการและอาจเลือกรองประธานกรรมการและตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้

### 3. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการของบริษัทต้องมีคุณสมบัติดังนี้

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีความขัดแย้งต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด ( เรียกว่า "กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง" )
3. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเปิดเผย

ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้ข้อจำกัด ในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติมคือ

- ก. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- ข. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
- ค. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ง. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- จ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
  - ฉ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
  - ช. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  - ซ. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
  - ณ. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
  - ญ. ต้องเป็นผู้ที่ผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ ( Collective Decision ) ได้
- ในกรณีที่ได้แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ (ข.) (ง.) (จ.) หรือ ข้อ (ฉ.) คณะกรรมการบริษัทฯ อาจพิจารณาผ่อนผันให้ได้ หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว ดังนี้
- ก. ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
  - ข. เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
  - ค. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

#### 4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสามโดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกวาระหนึ่งทั้งนี้ กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งรวมไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท



## 5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

## 6. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
4. จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดเป้าหมายแนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบาย และรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
7. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริษัท
8. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
9. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
10. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
11. คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร  
ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
12. พิจารณานุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

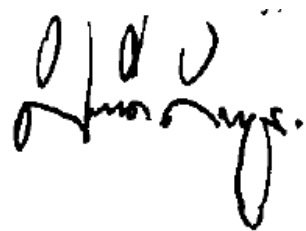
**การประชุม**

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุก ๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น
2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
3. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้น ๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

**7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง**

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
2. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนโดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายศิริศักดิ์ irtanagur)  
ประธานกรรมการบริษัท



## กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

---

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

## กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

### 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

### 2. องค์ประกอบ

- 2.1 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2.2 คณะกรรมการบริหารจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
- 2.3 ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 2.4 ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริหาร

### 3. คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

- 3.1 คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 3.2 คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

### 4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- 4.2 กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - 1) ตาย
  - 2) ลาออก
  - 3) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
  - 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- 4.3 กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- 4.4 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

### 5. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหาร มีดังนี้

- 5.1 ให้แนวนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน
- 5.2 อนุมัติข้อเสนอ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงานเพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
- 5.3 ศึกษาความเป็นไปสำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมวลต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆ ตามที่เห็นสมควรรวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 5.4 ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุน นิติบุคคล คณะบุคคลอื่นในรูปแบบต่างๆ เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อโครงการ รวมถึงการเข้าลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น การแลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่นได้ตามที่เห็นสมควรตลอดจนถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ

- 5.5 กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 5.6 ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และหรือกรรมการผู้จัดการและคณะทำงาน
- 5.7 มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัสบำเหน็จ และผลตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง
- 5.8 ดำเนินการอื่น ๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 5.9 มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใด ๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อบุคคลหรือคณะบุคคลเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และอำนาจการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้น ๆ ได้
- 5.10 มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตาม ความเหมาะสมและมีอำนาจ กำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 5.11 คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและหรือกำหนดระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 5.12 ในกรณีประธานกรรมการบริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้ง ผู้รักษาการณ์เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราว ๆ ไป โดยผู้รักษาการณ์มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร หรือแต่งตั้ง รองกรรมการบริหาร หรือรองกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหารโดยอัตโนมัติ
- 5.13 พิจารณาอนุมัติให้มีอำนาจต่าง ๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 5.14 มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัท และใช้สินเชื่อที่ธนาคาร หรือสถาบัน การเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ รวมทั้งการเปิดบัญชีต่าง ๆ และ/หรือ ขอสินเชื่อในรูปแบบต่าง ๆ กับธนาคาร หรือสถาบันการเงินทุกแห่งตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนก็ตาม

## 6. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

- 6.1 ควบคุมดูแลการดำเนินการกิจการ และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
- 6.2 จัดทำ และนำเสนอ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหารงานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการของ บริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 6.3 ดำเนินการหรือบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
- 6.4 กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการของบริษัทรวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมี หน้าที่รายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- 6.5 พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบประมาณหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท แล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.6 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็น ไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณ ประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.7 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทได้เคยมีอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

- 6.8 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามอำนาจอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.9 มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัย การทำงานภายในองค์กร
- 6.10 ประสานงานกับหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจรวมทั้งการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ รวมทั้งนโยบายของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาล
- 6.11 มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทดังกล่าว
- 6.12 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆเป็นคราวๆไป

## 7. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- 7.1 กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และนโยบายบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลกิจการโดยรวม เพื่อให้เป็นการดำเนินไปในแนวทางหรือหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 7.2 กำหนดนโยบายการตลาด
- 7.3 พิจารณางบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร และกำหนดงบประมาณและอำนาจหน้าที่ของแต่ละหน่วยงานหรือบุคคล ตลอดจนขั้นตอนดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานในการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีที่ตั้งไว้และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- 7.4 อนุมัติค่าใช้จ่ายหรือการจ่ายเงินตามโครงการ หรือการลงทุน หรือการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 7.5 การแก้ไขสัญญาและการเลิกสัญญา ซึ่งมีสาระสำคัญตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 7.6 อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง การเข้าทำสัญญา การจ่ายเงินหรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติของบริษัท หรือตามมติคณะกรรมการบริษัท
- 7.8 มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ปรับขึ้นเงินเดือน พนักงานระดับต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ
- 7.9 ดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 7.10 มีอำนาจในการลงนามรับรองสำเนา ลงนามยื่นคำร้อง คำขอ รวมทั้งขออนุญาตหรือขออนุมัติต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและรวมถึงสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำแทนตนได้ด้วย
- 7.11 มีอำนาจดำเนินการ ร้องทุกข์ กล่าวโทษ และ/หรือ ดำเนินคดี ต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ขโมย โกง ลักทรัพย์ หรือเกี่ยวข้องกับการกระทำใด ๆ ที่อาจนำมาซึ่งอำนาจซึ่งความสูญเสียต่อผลประโยชน์ หรือส่งผลให้เกิดความเสียหายร้ายแรงต่อบริษัท
- 7.12 มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ ให้การส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามระเบียบนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 7.13 พิจารณาวาระต่างๆ ก่อนเสนออนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท

อนึ่ง ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้มีส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด



## 8. การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หากมีการยกเลิกหรือประชุมมี E-mail แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่น่าเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

## 9. การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

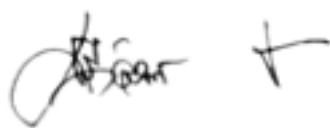
คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยการเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

- 9.1 จำนวนครั้งในการประชุม
- 9.2 จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
- 9.3 ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

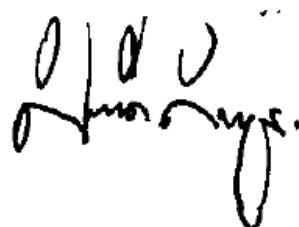
## 10. การประเมินผลของคณะกรรมการบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร)  
ประธานกรรมการบริหาร



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)  
ประธานกรรมการบริษัท



## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

---

**บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)**

## กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป ทั้งนี้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำขึ้น โดยมีระเบียบและหลักเกณฑ์สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบตามมาตรฐานสากล และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

### 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ได้จัดตั้งขึ้นโดยมติของคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นสอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการตรวจสอบภายใน สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้จริยธรรมธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประสานงานกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

### 2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

#### 1. องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน
2. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้

#### 2. คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้ว ของบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
2. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสีย หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

### 3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบมีกำหนดเวลาคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันได้รับการแต่งตั้ง
2. กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรถูกแต่งตั้งโดยอัตโนมัติ
3. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  1. ลาออก
  2. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
  3. ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ กำหนดขึ้น
  4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตามที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

#### 4. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

#### 5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล
3. สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
8. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
9. พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตรากำลังคนของสำนักตรวจสอบภายใน
10. พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
11. พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
12. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
13. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
14. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่าง ๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
16. คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

#### 6. การประชุม

1. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
2. กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
3. ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
4. การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหารหรือผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
6. นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

## 7. การรายงาน

### 1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1.1 รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
- 1.2 รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
- 1.3 รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต รั่วไหล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

### 2. การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยยะสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจ รายงานสิ่งที่พบต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

### 3. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

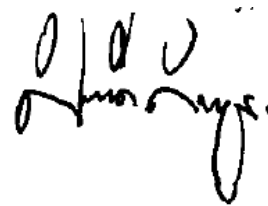
## 8. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบทานผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)  
ประธานกรรมการบริษัท



## กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน

---

**บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)**



## กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป ทั้งนี้กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดทำขึ้น โดยมีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

### 1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป

### 2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

#### 2.1 องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท
3. หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหาร จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ใน 3 และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

#### 2.2 คุณสมบัติ

1. เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
2. ประธานและกรรมการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดัน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างเป็นอิสระ
3. กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ใดๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
4. ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

### 3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  1. ครบกำหนดตามวาระ
  2. ลาออก
  3. ตาย
  4. พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
  5. คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
3. เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

### 4. คำตอบแทน

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

## 5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท
2. พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
3. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีตัวเงิน ของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการของบริษัทแต่ละปี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยรวม
4. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
5. รายงานนโยบายด้านค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
6. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
7. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
8. พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลง
9. ดำเนินการอื่น ๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

## 6. การประชุม

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
2. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
4. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใดมิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

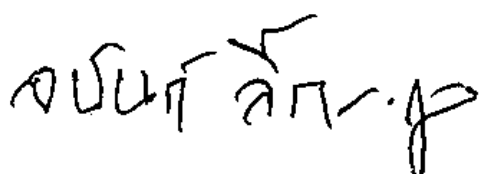
## 7. การรายงาน

1. การรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทจัดทำเสร็จภายใน 30 วัน และลงนามรับรองความถูกต้อง โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. รายงานผลการประเมินตนเอง กรรมการทั้งคณะและรายบุคคล ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ตามความเหมาะสม

## 8. การประเมินผล

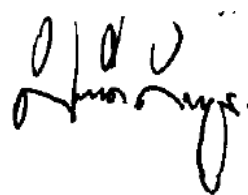
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายอนันต์ ลีตระกูล)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



(นายศิริศักดิ์ ภิระวัฒนาภรณ์)

ประธานกรรมการบริษัท



# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และบรรษัทภิบาล

---

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

## กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk Management & Corporate Governance Committee) ได้รับมอบหมายหน้าที่ให้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 เพื่อให้กลุ่มบริษัท MFEC Group ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในองค์กร และการกำหนดกรอบแนวทางการปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลปฏิบัติหน้าที่ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินไปโดยถูกต้อง โปร่งใส และสามารถรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาศัยพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) เชื่อมโยงกับบริบทองค์กร วิสัยทัศน์ ภารกิจและเป้าหมายขององค์กร ให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของ MFEC Group และทำหน้าที่ในการเสนอแนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ รวมทั้งข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลตามมาตรฐานสากล

### 1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้มีโครงสร้าง บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล เพื่อช่วยให้ MFEC Group บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- 2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธาน

### 3. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 3.2 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - 3.2.1 ครบกำหนดออกตามวาระ
  - 3.2.2 ลาออก ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้ำวล่วงได้
  - 3.2.3 พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน
  - 3.2.4 เสียชีวิต
- 3.3 ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

### 4. คำตอบแทน

คำตอบแทนของประธานฯและคำตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหาร กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

## 5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

### 5.1 บริหารความเสี่ยง

- 5.1.1 พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5.1.2 พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 5.1.3 กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 5.1.4 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5.1.5 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญและมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 5.1.6 รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- 5.1.7 ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- 5.1.8 พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 5.1.9 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 5.1.10 สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

### 5.2 ธรรมชาติ

- 5.2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 5.2.2 ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- 5.2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 5.2.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสมและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- 5.2.5 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 5.2.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## 6. การประชุม

- 6.1 ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลจัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- 6.2 ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- 6.3 ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 6.4 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 6.5 หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- 6.6 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกการรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 6.7 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยง และบรรษัทภิบาล มีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

## 7. การรายงาน

นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต และรายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบรรษัทภิบาลภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทและไม่เป็นไปตามหลักการทำงานกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

## 8. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ปีละ 1 ครั้ง

## 9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลของ MFEC Group โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

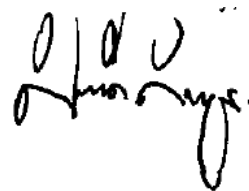
## 10. การพัฒนาและการฝึกอบรม

การพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเพิ่มเติม โดยการเชิญผู้เชี่ยวชาญมาฝึกอบรมจัด Workshop หรือส่งคณะกรรมการเข้าฝึกอบรม

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(ศาสตราจารย์ ดร.อุทัย ตันละมัย)  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)  
ประธานกรรมการบริษัท





## เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย ด้านบัญชีการเงิน และด้านการบริหารองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ตามรายละเอียดดังนี้

เข้าร่วมประชุม	
นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ ศ.ดร. อุทัย ตันละมัย กรรมการตรวจสอบ รศ.ดร. กมลเศร์น สันติเวชกุล กรรมการตรวจสอบ	4/5 ครั้ง 5/5 ครั้ง 5/5 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ โดยการประชุมผลการดำเนินงานประจำปีของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือร่วมกับประธานกรรมการบริหาร ส่วนการประชุมผลการดำเนินงานรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล 1 ครั้งต่อปี ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

### ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน ในการจัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่เห็นควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่า รายการระหว่างกันดังกล่าวเป็นรายการที่ดำเนินตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใด ๆ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้หารือกับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาและเสนอความเห็นต่อแผนการตรวจสอบและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ จากผลการดำเนินงานในการสอบทานรายงานทางการเงิน ในปี 2563 รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานตามหลักบัญชี ความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

### การบริหารจัดการความเสี่ยง

กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร รวมถึงนโยบาย แผนงานและแนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้รายละเอียดผลการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน ให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงที่เหมาะสมและรับทราบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการวางแผนการตรวจสอบในปีถัดไป โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้เพิ่มเติมประเด็นการกำกับความล่าช้าในการส่งมอบงานของบริษัท พร้อมพิจารณาด้านทุนที่เพิ่มขึ้น และการจัดทำขั้นตอนของโครงการ เพื่อประกอบการวิเคราะห์และการพิจารณาในรายโครงการ เพื่อให้ระบบมีการควบคุมที่มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล และลดประเด็นความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นภายในองค์กร

### ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติตามสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่าง ๆ รวมทั้งแผนอัตรากำลังและแผนการพัฒนาบุคลากรด้านงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารเพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบในเรื่องที่สำคัญตามแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมกับให้ข้อสังเกตและนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

### การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ

### การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

สำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตเป็นไปตามที่บริษัทได้รับการรับรอง เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรารไปปฏิบัติเพียงพอ ครบครัดและระมัดระวัง

### การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายการที่เกิดขึ้นในปี 2563 ส่วนใหญ่เป็นรายการทางการเงินการดำเนินงานที่เป็นธุรกิจปกติทั่วไป โดยบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปรัชญาการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ควรนำเสนอปรับเปลี่ยนสำนักงานตรวจสอบบัญชี เป็นบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ด้วยแนวโน้มทิศทางและนโยบายการเติบโตของบริษัท นอกเหนือจากการพิจารณาถึงคุณภาพงานในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตลอดจนคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 หรือนายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4958 ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเห็นชอบกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2563 โดยกำหนดค่าสอบบัญชีและค่าบริการจัดการทางการเงินรวม 1,430,000 บาท ซึ่งอัตราค่าตอบแทนดังกล่าว ได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบอัตรากับสำนักงานตรวจสอบบัญชีอื่นๆ แล้วเป็นอัตราที่เหมาะสม และผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

### การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้วยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีความรับผิดชอบต่อสังคมและการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่องและได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบคณะผู้บริหาร และสำนักตรวจสอบภายใน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแล และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการเป็นประจำปีทุกปีอย่างต่อเนื่อง และได้เปิดเผยไว้ในรายงานนี้แล้ว ภายใต้หัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

### ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2563 ที่ผ่านมานั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน ในการสอบทานการจัดทำงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินโดยรวม สรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามกฎบัตรแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน



(นายสุชาติ อรรมาพิทักษ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

23 กุมภาพันธ์ 2564

## สำนักงานใหญ่

349 อาคาร เอสเจ อินฟิไนท์ วัน บิซิเนส คอมเพล็กซ์  
ถนนวิภาวดี-รังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร  
กรุงเทพมหานคร 10900  
โทร : +66 (0) 2821-7999

## สาขาที่ 1

333 อาคารเล่าเป้งจวน1 ชั้น 21 ถนนวิภาวดี-รังสิต  
แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900  
โทร : +66 (0) 2821-7888



MFEC Society



MFEC People

[www.mfec.co.th](http://www.mfec.co.th)