

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี >>>

2564

IMPACT
IMPACT
IMPACT



วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด
ผ่านการ **ผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัด** ของพนักงาน
เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ

เป็น **พลังขับเคลื่อน** ในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

“

มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดหลักธรรมาภิบาล จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจตามแนวโน้มของเทคโนโลยีสารสนเทศ Social Media, Cloud Computing, Big Data, Mobility และ Security ให้สอดคล้องกับ Digital Business Transformation เพื่อรองรับกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน **และมุ่งมั่น “สร้างคน”** โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพ ICT ให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคธุรกิจ

”

๒ สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	04
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	05
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	32
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	42
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A) .	53
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	67
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	69
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	70
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	87
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	101
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	107
ส่วนที่ 3 จบการเงิน	115
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	174
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	176
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	186
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	192
เอกสารแนบ 4 กรัฟฟิคส์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด เกี่ยวกับรายการประเมินราคากรัฟฟิคส์	194
เอกสารแนบ 5 นโยบาย แนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการฉบับเดิม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเดิมที่บริษัทได้จัดทำ	198
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	308

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยกิจการมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ที่เป็นผู้นำในแต่ละอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มธุรกิจสื่อสาร โทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิตและอื่น ๆ ที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างสูง โดยมีขอบเขตของการบริการครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาเพื่อแก้ปัญหาหรือต่อยอดต่อความต้องการของลูกค้าการพัฒนาและวางระบบเครือข่ายสารสนเทศ ซึ่งประกอบด้วยคอมพิวเตอร์ฮาร์ดแวร์ ซิสเต็มส์ซอฟต์แวร์ แอปพลิเคชัน ซอฟต์แวร์ และอุปกรณ์ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ เป็นต้น นอกจากนี้ยังรวมถึงการดำเนินงานติดตั้ง ทดสอบระบบการฝึกอบรมตลอดจนการให้บริการด้านการบำรุงรักษา

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

กลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัท

ปี 2564 นับเป็นอีกหนึ่งปีแห่งการยืดหยุ่นเพื่อตั้งรับต่อความท้าทายในหลากหลายด้าน จากวิกฤตการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ส่งผลกระทบต่อปี 2563 ในแง่การปรับตัวให้เข้ากับรูปแบบการทำงานตามวิถีปกติใหม่ (New Normal) ของทั้งพนักงานและเหล่าผู้บริหารสามารถดำเนินต่อได้อย่างคล่องตัวมากขึ้นภายใต้โจทย์ของการทำงานที่ยังต้องรักษามาตรฐานการส่งมอบงานและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ตามมาตรการจากฝ่ายการเตรียมแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan) เพื่อให้ตลอดการดำเนินธุรกิจเป็นไปได้อย่างต่อเนื่องด้วยความพร้อมทางเทคโนโลยีทำให้พนักงานสามารถทำงานแบบ Digital Lifestyle สื่อสารกันได้ทุกเวลา

โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้าภายในผลิตภัณฑ์และบริการหลักของ MFEC คือ Security, Data and Analytics,

Application ซึ่งยังคงพบความต้องการในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับองค์กรขนาดใหญ่ในภาคธุรกิจอย่างมาก โดยเฉพาะในส่วนความปลอดภัยทางข้อมูล MFEC จึงมุ่งเน้นพัฒนาและออกแบบโซลูชันให้รองรับกับทุกสถานการณ์วิกฤตที่ลูกค้าต้องเผชิญ

ในด้านการดำเนินกิจกรรมพัฒนาทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรท่ามกลางการทำงานแบบ Work From Anywhere บริษัทได้จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ผ่านรูปแบบออนไลน์ ในโครงการ The Meet Up โครงการ Knowledge sharing ภายในองค์กรที่ดำเนินมาต่อเนื่องเข้าสู่ปีที่ 4 และกิจกรรม Townhall ครั้งใหญ่ในรอบปีกับ The Next Tech ถือเป็นอีกหนึ่งช่องทางให้พนักงานได้ร่วมแชร์ความรู้และเผยแพร่ให้คนนอกได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับเทรนด์เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ที่ทางบริษัทตั้งเป้าหมายว่าจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคนต่อไป

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ประวัติและความเป็นมาของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2540 โดยการร่วมทุนระหว่างบริษัท โมเดอร์นฟอรัม อินเทอร์เน็ต เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท โมเดอร์นฟอรัมกรุ๊ป 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 โมเดอร์นฟอรัมกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่”

ในช่วงการก่อตั้งบริษัท กลุ่มผู้บริหารได้เล็งเห็นว่าการประกอบธุรกิจในลักษณะการซื้อมาขายไปนั้นมีแนวโน้มที่จะมีจำนวนคู่แข่งค่อนข้างมาก อันจะนำมาซึ่งการแข่งขันด้านราคา และอาจทำให้บริษัทไม่สามารถเพิ่มยอดขายโดยรักษาอัตราส่วนกำไรไว้ได้ นอกจากนี้ในการประกอบธุรกิจลักษณะดังกล่าว ผู้ประกอบการจะต้องมีการเก็บรักษาสินค้าคงคลัง ทำให้ต้องมีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอ ก่อให้เกิดความเสี่ยงจากการที่สินค้าล้าสมัยอันจะทำให้ราคาขายลดลง ผู้บริหารจึงได้เริ่มดำเนินธุรกิจของบริษัทในลักษณะการให้บริการด้านการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเปิดศูนย์วิจัยและพัฒนา (Development Center) ที่อาคารเล่าเปิงจ้วน ถนนวิภาวดี-รังสิต เพื่อเป็นศูนย์ในการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท รองรับการขายงาน มุ่งเน้นการขายบริการเป็นสำคัญ ซึ่งทำให้บริษัทสามารถหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้านราคา และสามารถคงรักษาไว้ซึ่งอัตราส่วนกำไรที่เหมาะสมได้ อีกทั้งยังเป็นการลดการพึ่งพาผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ เสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและดำเนินธุรกิจ ทำให้บริษัทสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มโดยการนำเสนอนวัตกรรมใหม่ ๆ แก่ลูกค้าได้ก่อนคู่แข่ง นอกจากนี้ประสบการณ์และผลงานที่บริษัทได้รับจากการให้บริการ ช่วยส่งเสริมให้บริษัทมีลูกค้าหลักในกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ

ปี 2547 - 2548 บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อย 6 แห่ง ประกอบด้วย 1) บริษัท พรอมทีนา จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 60% ของทุนจดทะเบียน 2) บริษัท โฟร์ บีซีเนก จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 3) บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 4) บริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ของทุนจดทะเบียน 5) บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอาก์เซอร์สซิ่ง จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 80% ของทุนจดทะเบียนผ่านบริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด และ 6) บริษัท สกายบลิกซ์ (1995) จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ผ่านบริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด โดยบริษัทที่เข้าลงทุนทั้งหมดเป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้บริการด้านฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มลูกค้าขนาดกลางและขนาดย่อม เพื่อขยายความเป็นผู้นำในทุกด้านของการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในปี 2551 และปี 2553 บริษัทจึงได้ดำเนินการจำหน่ายหุ้นลงทุนในบริษัท สกายบลิกซ์ (1995) จำกัด และบริษัท โฟร์ บีซีเนก จำกัด ซึ่งมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสม อันเป็นผลต่อเนื่องกับบริษัทซึ่งมีต้องรับผลการดำเนินงานขาดทุนต่อไปในอนาคต และเพื่อให้องค์กรเติบโตและมุ่งสู่ความเป็นผู้นำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศ

ในปี 2554 - 2555 กลุ่มผู้บริหารตัดสินใจเข้าลงทุนรับซื้อและรับโอนกิจการ NTS โดยถือหุ้นลงทุนสัดส่วน 100% (ซึ่งมีผลทำให้กลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์แควร์ จำนวน 7 บริษัท เป็นบริษัทย่อย ประกอบด้วย 1. บริษัท อ่องสอน ซอฟต์แวร์ จำกัด 2. บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชันแนล จำกัด 3. บริษัท ซอฟต์แวร์สเปคโกลีย์ จำกัด 4. บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติ้ง จำกัด 5. บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด 6. บริษัท ซอฟต์แวร์แควร์ (1999) จำกัด 7. บริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด ผ่านการถือลงทุนของบริษัท ซอฟต์แวร์แควร์ 1999 จำกัด พร้อมตัดสินใจเข้าลงทุนซื้อ และรับโอนกิจการในกลุ่มบริษัท เมกัส โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ซึ่งมีผลทำให้บริษัท โมทีฟเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัท บีสซีเนส แอปพลิเคชัน จำกัด เป็นบริษัทย่อยในกลุ่ม MFEC Group และร่วมลงทุนในบริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 40% ของทุนจดทะเบียน เพื่อเสริมสร้างความเป็นผู้นำในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น และเป็นการขยายการลงทุนในการพัฒนาสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในกลุ่ม MFEC Group โดยรวมประกอบด้วยบริษัทร่วมจำนวน 1 บริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 13 บริษัท

ในปี 2557 และปี 2558 บริษัท โมเดิร์นฟอร์มกรุ๊ป 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 ลดลงคงเหลือ 2.41% และมีผลทำให้บริษัท TIS Inc. ซึ่งเข้าซื้อหุ้นจาก Modernform Group และถือลงทุนในสัดส่วน 18% ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มีสถานะเป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” แทนบริษัท โมเดิร์นฟอร์มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการทำรายการดังกล่าวของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นกลุ่มบริษัทต่างชาติซึ่งเป็นผู้ดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศญี่ปุ่น ทำให้บริษัทได้รับโอกาสในการพัฒนาศักยภาพ และขีดความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เทียบเท่ากับบริษัทชั้นนำต่างชาติ ถือเป็นโอกาสเพิ่มโอกาสทางการค้า บริษัทได้มีการพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องไปกับการความต้องการของตลาด เทรนด์เทคโนโลยี ตลอดจนความต้องการของลูกค้า อีกทั้งมีการวางระบบการควบคุมภายในพร้อมการปรับโครงสร้างองค์กร และกลยุทธ์ในการบริหารธุรกิจใหม่ให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอยทั้งในและต่างประเทศ รวมไปถึงการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นตัวกระตุ้นให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว อาทิ กลยุทธ์การปฏิรูปการดำเนินงาน หรือ Business Transformation มุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยียกระดับและพัฒนารูปแบบที่เปลี่ยนไป นำศักยภาพ และความเชี่ยวชาญที่ MFEC มีเข้าช่วยแก้ไขและสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น ๆ ที่กำลังเผชิญความท้าทายทางเศรษฐกิจและการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมไปถึงมีการสร้างโมเดลธุรกิจรูปแบบใหม่ในลักษณะการร่วมทุนกับพันธมิตรในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ 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 อาคารเอสเอ อินฟินิตี้วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ชั้น 11-12, 23 และผู้บริหารมีแนวคิดพร้อมนโยบายสนับสนุนพนักงานที่มีความคิดสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงาน และบริหารจัดการหน่วยงานให้เติบโตพร้อมขยายตัวและจดทะเบียนเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ อีกทั้งมีนโยบายขยายการลงทุนเพื่อเพิ่มช่องทางในการสร้างรายได้ใหม่ และเป็นการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมอื่น ๆ อันจะเสริมสร้างความเป็นผู้นำในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น นอกจากนี้ยังมีบริษัทเข้าลงทุนถือหุ้นอีก 4 บริษัท ประกอบด้วย 1) บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 70% ของทุนจดทะเบียน 2) บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 30% ของทุนจดทะเบียน 3) บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 60% ของทุนจดทะเบียน และ 4) บริษัท ดีจิทัล แซฟวี่ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 36% ของทุนจดทะเบียน

ในปี 2561 เป็นปีแห่งการปรับตัวที่สำคัญของ MFEC Group ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี บริษัทเพิ่มเงินลงทุนในบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ซึ่งเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อต่อยอดธุรกิจขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสาร และกิจกรรมผ่านแอปพลิเคชัน พร้อมออกหุ้นเพิ่มทุนให้ผู้บริหารและพนักงานเพื่อสร้างกำลังใจในการพัฒนาและต่อยอดธุรกิจ ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนของบริษัทคงเหลือ 29% ของทุนจดทะเบียน บริษัทได้จำหน่ายหุ้นในกลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ซอฟต์แวร์ 1999 จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด รวมทั้งดำเนินการควบรวมกลุ่มธุรกิจบริษัทในเครือที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันในกลุ่ม Softsquare Group ประกอบด้วย 1) บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชันแนล จำกัด 2) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด 3) บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติง จำกัด และ 4) บริษัท สามหมอกซอฟต์แวร์ จำกัด โดยควบรวมบริษัทในนาม บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด พร้อมปรับ Business ภายในเพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงินและปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยซื้อหุ้นสามัญ บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอ็กซ์ชอร์สซิ่ง จำกัด ในสัดส่วน 75% ของทุนจดทะเบียนจากบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยก่อนดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค ให้กับบริษัท เจเวนเจอร์ส จำกัดในกลุ่มบริษัท “JMART” โดยมีวัตถุประสงค์

เพื่อประโยชน์และการต่อยอดทางธุรกิจ สร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ โดยปัจจุบัน บริษัทถือหุ้นลงทุนคงเหลือในสัดส่วน 71.62% ของทุนจดทะเบียน อีกทั้งซื้อหุ้นของบริษัท แอตวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิติ 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 ไม่ว่าจะเป็นทางด้านการปรับตัวเพื่อการแข่งขันรูปแบบใหม่ ๆ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อสภาวะการแข่งขันที่รวดเร็วทำให้ MFEC เกิดการ Transformation โดยเน้น 2 ส่วนสำคัญในองค์กร ได้แก่

1) People Transformation เริ่มต้นจากคน อันเป็นทรัพยากรหลักที่สำคัญ และมีส่วนต่อการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในองค์กร โดยเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมที่ทันสมัยเหมาะกับคนรุ่นใหม่ การปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อการพัฒนาบุคลากรให้มีทักษะใหม่ๆ รองรับกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ ขององค์กรเอง

2) Business Transformation เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และนวัตกรรม ที่ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงคุณค่าของบริษัท MFEC เล็งเห็นว่าการทำธุรกิจในรูปแบบเดิม จะไม่สอดคล้องต่อการเติบโตของพนักงาน จึงได้หาโมเดลธุรกิจใหม่ ด้วยการก้าวไปสู่อุตสาหกรรมใหม่ที่ไม่ใช่เพียงแค่ธุรกิจ SI แบบเดิมเพียงอย่างเดียว โดย MFEC ได้ผลักดันบุคลากรภายในที่เก่ง และมีไอเดียทางธุรกิจได้สร้างธุรกิจใหม่ให้เกิดขึ้นจริงเพื่อสอดคล้องกับความต้องการ และพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภค ผ่านการลงทุน Start-up ในรูปแบบ Corporate Venture Capital รวมไปถึงการทำธุรกิจกับคู่ค้าผ่านการทำ Venture Builder โดยการเข้าไปร่วมลงทุนด้วยการอาศัยเทคโนโลยี ความสามารถ และแรงงานที่บริษัทมีเพื่อสร้างธุรกิจใหม่ ๆ ที่มี Time to Market ที่รวดเร็ว

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา (2562-2564)

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

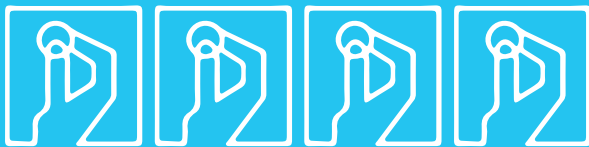
ปี 2563 ช่วงปรับตัวในสภาวะวิกฤตการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา เริ่มต้นตั้งแต่ปลายปี 2562 ที่เกิดการระบาดของเชื้อถือเป็นวิกฤตการณ์ครั้งยิ่งใหญ่ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทั่วโลก ทำให้หลายองค์กรต้องเตรียมความพร้อมรับมือต่อสถานการณ์ดังกล่าวด้วยการทำ Digital Transformation อย่างจริงจัง ยิ่งเน้นชัดว่า ไอทีคือสิ่งสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจอยู่รอด ส่งผลให้แนวทางการดำเนินงานของบริษัทยังคงมุ่งเน้นพัฒนาบริการและสินค้าเพื่อต่อยอดเทคโนโลยีที่สามารถสร้างนวัตกรรมใหม่ๆ เสริมประโยชน์กันและกันของสินค้าและบริการทั้งหมดของบริษัท ทำให้บริษัทเห็นแนวทางการความต้องการของตลาด การแข่งขันและโอกาสทางธุรกิจที่จะช่วยเสริมศักยภาพให้กับธุรกิจของลูกค้าแม้ในสภาวะวิกฤต โดยในปีนี้ TIS Inc. ได้เข้าร่วมเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับ MFEC เนื่องจากมีความเชื่อมั่นในศักยภาพในฐานะที่เป็นบริษัทชั้นนำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแก่ผู้ประกอบการในประเทศไทย ทั้งนี้ TIS Inc. ได้ทำข้อเสนอซื้อหุ้นบางส่วน (PTO) เป็นจำนวนร้อยละ 24.10 โดยภายหลังจากการทำข้อเสนอซื้อหุ้นสำเร็จ TIS Inc. ถือหุ้นสามัญทั้งหมดเป็นจำนวนร้อยละ 49.00 การทำรายการดังกล่าวทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีขนาดรายได้รวมใหญ่เป็นอันดับสองของประเทศญี่ปุ่น

ปี 2564 ท่ามกลางการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างต่อเนื่อง บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับกลุ่มลูกค้าหลักในอุตสาหกรรมการเงินและธนาคาร อุตสาหกรรมโทรคมนาคม โดยเฉพาะการให้บริการเกี่ยวกับการจัดการ Data และ Security ที่สร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าถึงความสามารถในการส่งมอบผลงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และสืบเนื่องจากปี 2563 ที่หลายองค์กรรวมถึงลูกค้าในอุตสาหกรรมการเงินและธนาคารหันมา Transform องค์กรเพื่อ Disrupt ตัวเองกันอย่างจริงจังส่งผลให้ MFEC ได้ประโยชน์ทางตรงจากการทำ Transformation โดยเฉพาะบริการด้าน Cloud และ Data Center ที่ขยายตัวขึ้นอย่างมาก ในช่วงต้นปี MFEC มีมติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด เพื่อรองรับบริการเกี่ยวกับ การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่

รางวัลความสำเร็จของ MFEC Group ในช่วงปี 2563 - 2564

2564

- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ซึ่งได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) **โดยสามารถคว้าคะแนนการประเมินไปได้ถึงร้อยละ 98** จากการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting)



- ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ **"ดีเลิศ"** (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : Excellent CG Scoring) ประจำปี 2564



- ได้รับรางวัล **"Google Cloud Premier Partner"** จากงาน Google Cloud

- ได้รับการรับรองให้เป็น **"Authorized Gold Partner"** และได้รับรางวัล **"Best Automation Program Management Partner 2020"** จากงาน Gold Partner
- ได้รับรางวัล **"IBM Partner Awards & Recognitions 2020"** จากงาน Data & AI Solution Partner of the Year
- ได้รับรางวัล **"Thailand Growth partner 2020"** จาก F5



- ได้รับรางวัล **"AppDynamics Presales Stage 3 Certification"** จากงาน Cisco Black Belt

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

- ได้รับการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ **"ดีเลิศ" (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : Excellent CG Scoring)** ประจำปี 2563
- ได้รับรางวัล **"Customer experience (CX) Strategic Partner"** จาก Cisco
- ได้รับรางวัล **"Marketing Excellence Partner of the Year"** จาก Cisco



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 - 2564 แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการตามส่วนงานธุรกิจ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจพัฒนาและวางระบบ	1,851	35.56	2,153	45.42	1,501	40.25
ธุรกิจบริการด้านการบำรุงรักษา	1,784	34.27	1,288	27.17	1,176	31.54
ธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	939	18.04	856	18.06	740	19.84
ธุรกิจให้บริการคลาวด์	559	10.74	345	7.28	261	7.00
ธุรกิจอื่น	41	0.78	29	0.61	10	0.27
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,174	99.39	4,671	98.54	3,688	98.90
รายได้อื่น/1	32	0.61	69	1.46	41	1.10
รายได้รวม	5,206	100.00	4,740	100.00	3,729	100.00

หมายเหตุ :

1. รายได้อื่นประกอบด้วย รายได้ส่งเสริมการตลาดจากผู้ขายผลิตภัณฑ์ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของตราสารอนุพันธ์ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการพัฒนาและวางระบบ บริการด้านบำรุงรักษา และ ธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักหลักดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 87.87 และร้อยละ 90.65 ของรายได้รวมสำหรับปี 2564 และ 2563 ตามลำดับ

นอกจากนี้บริษัทยังเป็นผู้ให้บริการด้านคลาวด์ (Cloud Computing) ซึ่งมีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 10.74 และร้อยละ 7.28 ของรายได้รวมสำหรับปี 2564 และ 2563 ตามลำดับ รายได้จากการให้บริการคลาวด์ถือเป็นรายได้ส่วนงานธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีการเติบโตของรายได้ในส่วนงานนี้สูงถึงร้อยละ 62 นับจากปี 2563 (อัตราเติบโตของปี 2563 เท่ากับร้อยละ 32)

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตั้งแต่ให้คำปรึกษา และพัฒนาโซลูชันด้านไอที มีความเชี่ยวชาญในงานวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานสารสนเทศอย่างครบวงจรให้กับลูกค้าชั้นนำในภาคธุรกิจต่าง ๆ เป้าหมายของเราคือการเป็นพันธมิตรที่เชื่อถือได้ผ่านนวัตกรรมและบริการที่เป็นเลิศ สามารถให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตรงต่อความต้องการของลูกค้า (Solution Delivery) โดยมีการให้บริการประกอบด้วย 6 โซลูชันหลัก Cyber Security, System Integration as a Service, Big Data & Analytics, Cloud Platform, IoT & Smart Innovation และ Software Development

บริษัทฯ ได้วางนโยบายให้แต่ละหน่วยธุรกิจ (Business Unit) พัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจรด้วยการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยธุรกิจ (Team Collaboration) ให้เกิดเป็นโซลูชันที่ Impact ตอบโจทย์ความต้องการจำเพาะในการใช้งานของลูกค้า โดยเน้นย้ำเฉพาะที่โซลูชันที่เพิ่มประสิทธิภาพให้กับ Digital Transformation ของลูกค้าองค์กรเป็นหลัก และจากความเชี่ยวชาญทางด้านการพัฒนา Application ผสานการร่วมมือกันกับฝ่ายความปลอดภัย (Security) ทำให้บริษัทเห็นถึงความสำคัญอีกอย่างในการอุดรอยรั่วปัญหา และคาดการณ์รอยรั่วที่จะเกิดขึ้นได้ ส่วนนี้ถือเป็นการช่วยสร้างข้อได้เปรียบในการแข่งขัน อย่างไรก็ตามผลิตภัณฑ์และบริการที่เกิดจากกลุ่มธุรกิจทั้งหมดของบริษัทยังคงสามารถเชื่อมอำนาจในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและโซลูชันองค์รวมได้แบบครบวงจร (One Stop Services) ตลอดจนตอบสนองเชิงกลยุทธ์ทางธุรกิจของลูกค้าได้ ทั้งนี้ภายใต้กลุ่มธุรกิจหลัก 4 ธุรกิจ ประกอบด้วย

1. Enterprise Solution

1.1 Digital Information Services

เทคโนโลยีเพื่อการจัดการข้อมูลเชิงวิเคราะห์ (Data Analytics) ที่ตอบโจทย์การใช้ข้อมูลตั้งแต่ในอดีต ปัจจุบัน ไปจนถึงการวิเคราะห์คาดการณ์ถึงสิ่งที่เกิดขึ้นในอนาคต ข้อมูลที่มีสามารถนำมาบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและมูลค่าได้ MFEC Digital Information Service มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน จึงมั่นใจและพร้อมดูแลให้บริการจัดการข้อมูลครบวงจร ทั้งการออกแบบ วางแผน จัดเก็บ ประมวลผล วิเคราะห์ และออกรายงาน รวมไปถึงให้จัดอบรมและให้คำปรึกษาในระดับนโยบาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้ใช้ประโยชน์จากข้อมูลขององค์กรอย่างแท้จริง

โดยทีม Digital Information Services ได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์และแบ่งโซลูชันเพื่อช่วยพัฒนาธุรกิจดิจิทัลไปกับพาร์ทเนอร์และลูกค้า เพื่อความมั่นคงแบบยั่งยืน โดยแบ่งออกเป็น 4 โซลูชัน ดังนี้

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

o **Big Data Solution Services** เป็นการนำโซลูชันที่ไม่ได้อยู่เพียงแค่ระบบฐานข้อมูล RDBMS แต่ยังสามารถนำข้อมูลในส่วนอื่น ๆ ขององค์กร มาทำการรวบรวม วิเคราะห์ และหาค่าของข้อมูลที่ได้จากแหล่งต่าง ๆ เพื่อความได้เปรียบของธุรกิจ โดยคู่ค้าได้ประโยชน์จากข้อมูลที่มีอยู่ในองค์กรแบบที่ไม่เคยมีมาก่อน

o **Analytic and Business Intelligent** การวิเคราะห์ที่ดีเกิดได้จากการมีข้อมูลที่เพียงพอ ข้อมูลที่มีประโยชน์คือข้อมูลที่มีความเกี่ยวข้อง ผลลัพธ์ที่ได้ก็จะเกิดความแน่นอนแม่นยำ Digital Information Service มีทีมงานนักวิทยาศาสตร์ข้อมูลที่จะเพียงพอสำหรับการวิเคราะห์ข้อมูลที่ต้องการในหลายระดับ เช่น การทำเหมืองข้อมูล (Data Mining) ระบบเรียนรู้ด้วยอัตโนมัติ (Machine Learning) การวิเคราะห์ความรู้สึกในภาษา (Sentiment Analytic) เรียนรู้ความคิดเห็นของผู้บริโภค (Social Listening) เพื่อนำมาถอดรหัส หาข้อมูล Insight หรือเพื่อนำไปสู่การวิเคราะห์

คาดการณ์ทำนายอนาคต (Predictive Analytic) พร้อมกับการออกรายงานที่ปรับแต่งให้เข้าใจได้ง่าย เพื่อสร้างความได้เปรียบในเชิงธุรกิจ

o **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 มีทีมงานที่มีประสบการณ์ให้คำแนะนำ พัฒนา ตลอดจนช่วยในการดูแลลูกค้าประหนึ่งเพื่อนคู่คิดด้าน IT ทำให้ MFEC มีฐานลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่จำนวนมาก ทั้งส่วนธุรกิจ Banking, Telecom, Insurance, Enterprise, Government โซลูชันของทีม BSM มีทั้งแบบที่เป็น On-premise และ Cloud ประกอบด้วย 4 ส่วน ได้แก่

o **Monitoring Solution** เป็นการนำโซลูชันในการตรวจสอบและแจ้งเตือนประสิทธิภาพของระบบหรือแอปพลิเคชันขององค์กรขนาดใหญ่ โดยโซลูชันครอบคลุมตั้งแต่การ Monitor ในส่วนของ Application หรือในส่วนของ Infrastructure ในมุมการใช้งานของลูกค้า เช่น Mobile iOS, Android, Website ต่าง ๆ เพื่อลดปัญหา เพิ่มความเร็วในการตรวจสอบและแก้ไขปัญหาให้เกิดผลกระทบต่อลูกค้าน้อยที่สุด นำมาซึ่งรายได้และความได้เปรียบของธุรกิจจากการพร้อมให้บริการและสร้างความพึงพอใจของลูกค้า

o **IT Service Management Solution** เป็นการออกแบบและพัฒนาโซลูชันที่นำมาใช้จัดการกับงาน IT เพื่อให้ได้มาตรฐาน ITIL ซึ่งประกอบไปด้วยหลายกระบวนการ ใช้ซอฟต์แวร์ถูกค้ำภายในหรือภายนอกองค์กรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

o **IT Automation and Robotic Solution** เป็นการนำโซลูชันทางด้านการจัดการ IT แบบอัตโนมัติ มาช่วยพัฒนาและจัดการงานต่าง ๆ ให้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ เพื่อตอบสนองกับโลกของ IT ที่ก้าวไปอย่างรวดเร็วและซับซ้อนอย่างมาก โดยโซลูชันมีตั้งแต่การใช้ Robot มาทำงาน การใช้ AI วิเคราะห์ข้อความ การจัดการงาน Batch Job อัตโนมัติ โดยโซลูชันจะมาช่วยเพื่อ Productivity ให้กับพนักงาน ลดต้นทุนจากข้อผิดพลาด และสร้างความรวดเร็วของ IT ในการตอบสนองธุรกิจใหม่ๆ

o **Customer Engagement Solution** เป็นการนำโซลูชันแบบใหม่ที่ช่วยติดตามและซอฟต์แวร์ในหลากหลายช่องทางที่เรียกว่าการทำ Omnichannel Customer Engagement เพื่อให้เข้าใจถึงความต้องการที่แท้จริงและสามารถตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว โดยช่องทางของโซลูชันที่ทำได้มีหลากหลายจะนำมาสู่ความพึงพอใจและการติดตามของลูกค้าเพื่อเพิ่มมูลค่าของธุรกิจอีกมหาศาล

1.3 Business Solution

เป็นทีมงานที่ให้บริการด้าน Professional Service เน้นเทคโนโลยีเพื่อตอบโจทย์กลุ่ม High Level Business Solution ในเรื่อง Financial Solution, Digital Process Automation, Enterprise Content Management และ CRM ด้วย Product ชั้นนำระดับโลกโดยเฉพาะ ด้วยทีมงาน Business Solution ที่มีความรู้ความเข้าใจ ทั้งในด้าน Business Domain ใน Solution จึงมีประสบการณ์ในการพัฒนา และดูแล Solution รวมถึง Support ระบบได้เป็นอย่างดีและเป็นคู่คิดที่สร้างคุณค่าให้กับลูกค้าได้ในระยะยาว

o Financial Solution

• **Capital Market Solution** สำหรับตลาดการเงิน ซึ่งประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์ด้านอัตราแลกเปลี่ยนในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย และผลิตภัณฑ์เพื่อบริหารความเสี่ยงด้านราคาสินค้าโภคภัณฑ์ 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

• **Lending Solution** งานขออนุมัติสินเชื่อ (Loan Origination System) และบริหารจัดการบัญชีสินเชื่อ (Core Loan System) โดยรองรับผลิตภัณฑ์สินเชื่อประเภท Secured, Unsecured Loan สำหรับลูกค้ารายย่อยและสถาบัน 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

o **Digital Process Automation (DPA)** เทคโนโลยีในการดำเนินกระบวนการทางธุรกิจให้สามารถทำงานอัตโนมัติแบบ End-to-End เพื่อเข้ามาช่วยขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัลโดย Drive Workflow การทำงานอัตโนมัติร่วมกันระหว่าง Human, System และ Robotics จากกระบวนการส่วนบุคคลไปจนถึงการจัดการธุรกิจแบบองค์รวมช่วยทำให้เห็นภาพ เข้าใจและปรับปรุงกระบวนการทางธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

o **Enterprise Content Management (ECM)** โซลูชันในการจัดการ Content และ Document ภายในองค์กรให้อยู่ในรูปแบบของดิจิทัลแบบครบวงจร โดยครอบคลุมการนำเข้า Content (Check-in), Scan and Indexing, การค้นหาและเรียกดู (Search and View), การแก้ไข และ Control Version (Check-Out), ควบคุมความปลอดภัยในการใช้ข้อมูลตามเงื่อนไขที่กำหนด (Document Security) จนถึงกระบวนการอัตโนมัติในการ Archive และ ทำลาย Content ตาม Retention Policy ซึ่งองค์กรสามารถลดปริมาณการใช้กระดาษ ลดความซ้ำซ้อนของข้อมูล รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ และกระจายข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กร

o **CRM - Customer Service Solution** โซลูชันในการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยีสำหรับกระบวนการจัดการและการโต้ตอบกับลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในระยะยาว โดยเรียนรู้ความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้า และตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้า หรือบริการที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละคนมากที่สุด เช่น ระบบการบริการลูกค้ามีการนำเครื่องมือการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Customer Service) ไปใช้ในธุรกิจหรือองค์กร เพื่อช่วยปรับปรุงองค์ประกอบของกระบวนการบริการลูกค้า

1.4 Internet of Things

เทคโนโลยี Internet Of Things (IoT) สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในการต่อยอดระบบควบคุมเครื่องจักรที่ใช้ผลิตในโรงงานแบบดั้งเดิม โดยนำข้อมูลที่ได้จากเครื่องจักรในโรงงานส่งมารวมที่ศูนย์กลางและแสดงสถานะข้อมูลให้กับผู้เกี่ยวข้องผ่านบนมือถือ คอมพิวเตอร์ และจอมอนิเตอร์แบบทันทีทันใด ซึ่งการทำงานดังกล่าวเป็นการรวมหลายระบบเข้ามารวมกันให้ทำงานอย่างต่อเนื่องสอดคล้องประสานกัน ทั้ง Sensor Hardware Platform และ Mobile Application ซึ่งมีผู้ที่มีความสามารถดังกล่าวน้อยราย MFEC เป็นผู้ประกอบการที่มีศักยภาพและคุณสมบัติดังกล่าวอย่างครบถ้วน และด้วยบริการที่ออกแบบมาให้เหมาะสมสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในประเทศไทย บริษัทจึงมั่นใจว่าจะสามารถช่วยองค์กรลูกค้าบริหารจัดการงานด้าน IT ในระยะยาว ให้พร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลงทางโลกดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้เป็นอย่างดี

o **Sensors** เทคโนโลยี IoT เป็นการนำข้อมูลจาก Sensors ต่าง ๆ ซึ่งมีข้อมูลขนาดเล็กแต่มีปริมาณมาก และมีความถี่ในการส่งข้อมูลมาก ซึ่งโดยประเภทของ Sensors มีหลากหลายแบบ หลากหลายคุณภาพ การเลือกใช้ Sensors ให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์เป็นเรื่องสำคัญ ซึ่งทีมงานได้มีการวิจัยและพัฒนา Sensors ในแบบต่าง ๆ ตามความเหมาะสมทั้งด้านคุณภาพและราคา เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า

o **Communication** การติดต่อสื่อสารจากอุปกรณ์ Sensors มายังแหล่งเก็บข้อมูลเป็นเรื่องสำคัญ เพราะในสภาพแวดล้อมการทำงานจริงมักจะมีข้อจำกัดของการสื่อสารและพลังงานอยู่เสมอ ซึ่ง Module IoT ของ MFEC ได้รองรับรูปแบบการติดต่อสื่อสารได้หลากหลายรูปแบบ ทั้ง NB-IoT, LoRa, WiFi, BLE, RS-232, RS-484, Dry Contact และ Modbus เป็นต้น

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

o **Application** หลังจากที่มีข้อมูลแล้วก็ต้องมีการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม และอย่างรวดเร็ว การพัฒนาโปรแกรมบนมือถืออัจฉริยะ (Smart Phone) รวมไปถึงการแจ้งเตือนข้อมูลเมื่อเกิดข้อผิดพลาดกับโรงงาน หรือเครื่องจักรได้อย่างทันทีทันใด ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Line, Messenger, Email, SMS และ App Notification

2. Hybrid Infrastructure Services

2.1 Cloud Solution Services

ด้วยแนวทางของ MFEC Cloud Services คือการเป็นผู้ให้บริการแบบครบวงจรเกี่ยวกับด้านคลาวด์ ประกอบด้วยการเป็นผู้ให้คำปรึกษา การออกแบบ การสร้าง และดูแลระบบคลาวด์ สำหรับระบบต่าง ๆ ให้ลูกค้าในองค์กรได้ใช้งาน เทคโนโลยีคลาวด์จึงถูกออกแบบมาเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของธุรกิจในทุกรูปแบบ MFEC Cloud Solution Services มีผู้เชี่ยวชาญในเรื่องของเทคโนโลยีคลาวด์ ทุกแพลตฟอร์มและทุกรูปแบบ พร้อมกันที่จะให้บริการอย่างครบวงจร ด้วยความเป็นผู้นำในธุรกิจ System Integrator การออกแบบของเราอยู่บนพื้นฐาน “Design for Operation” เพื่อให้ธุรกิจของลูกค้าที่ออกแบบโดยเรา มีประสิทธิภาพ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่สุด ทีม Cloud Solution Services จึงได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์ โดยจัดแบ่งโซลูชันออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

o **Cloud Platform Services** บริการออกแบบและจัดทำเทคโนโลยีคลาวด์ ทุกแพลตฟอร์มในทุกรูปแบบขึ้นพื้นฐานให้กับลูกค้าที่ต้องการความสะดวกสบาย และรวดเร็วในการมีโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์ สำหรับสร้างนวัตกรรมให้กับองค์กร มีบริการประเมินราคา และการบริหารจัดการค่าใช้จ่าย การแจ้งเตือน ทำรายงานรายเดือน รวมถึงการทำ Billing Service ให้ตรงตามเงื่อนไขภายใน/ระหว่างประเทศ

o **Professional Services** เป็นบริการการให้คำปรึกษา การออกแบบ และจัดทำระบบที่มีความซับซ้อน ทั้งในเชิงโครงสร้าง และในเชิงการทำงานของระบบและข้อมูล เพื่อให้ระบบที่ออกแบบสอดคล้องกับข้อกำหนดต่าง ๆ แต่ยังคงสนับสนุนความต้องการเชิงธุรกิจที่ต้องการความคล่องตัว และรวดเร็ว ความเสถียร ความปลอดภัย และความสามารถในการรองรับทุก Workload

o **Technical Operation Services** เป็นบริการหลังการขาย ที่ลูกค้าต้องการผู้ช่วยสร้าง ช่วยออกแบบ และดูแลระบบของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ให้หน้าที่การดูแลระบบที่ซับซ้อนเป็นหน้าที่ของเราเพื่อให้ลูกค้าได้มุ่งเน้นในการสร้างและพัฒนาบริการนวัตกรรมใหม่ ๆ ในธุรกิจได้อย่างอิสระ

o **Service Package** เป็นชุดบริการที่มีขอบเขตในการบริการ กำหนดเวลาชัดเจนเพื่อตอบสนองความต้องการเชิงปริมาณ โดยมีชุดบริการ ดังนี้

- Migration Services : ชุดบริการสำหรับย้ายระบบจากระบบหนึ่งไปอีกระบบหนึ่ง
- Hybrid Gateway : ชุดบริการสำหรับเชื่อมระบบระหว่าง 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 ที่เรามีอย่างครบถ้วน MFEC ยังเป็นองค์กรที่มากด้วยทีมงานที่มีองค์ความรู้หลากหลาย การร่วมมือกันของทีมงานในองค์กรสามารถนำ Solution ที่ซับซ้อนเข้ามาช่วยตอบโจทย์ด้าน Business ขององค์กรลูกค้าได้เป็นอย่างดี โดยทีม Information Security ได้แบ่งโซลูชันออกเป็น 7 โซลูชัน

o **Network Security** ประกอบไปด้วยระบบการรักษาความปลอดภัยของเครือข่าย ป้องกันภัยคุกคามที่มาจากเครือข่ายภายนอก รวมไปถึงภัยคุกคามที่มาจากเครือข่ายภายในองค์กรเอง เช่น ระบบ Firewall, Intrusion Prevention System, Email Security, Proxy.

o **Data Security** ข้อมูลถือว่าเป็นหนึ่งในสิ่งที่องค์กรต้องการปกป้องมากที่สุด ใน Data Security Solution ทีม Information Security จะทำการกำกับดูแล ควบคุมการใช้งาน และส่งข้อมูลให้มีความปลอดภัยสูงสุด

o **End Point Security User** ถือว่าเป็นจุดอ่อนที่สุด ในแง่ของความปลอดภัยในองค์กร ทางทีม Information Security จึงได้มีการพัฒนา Solution ความปลอดภัยที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานของ User โดยตรง หรืออีกชื่อหนึ่งคือ Endpoint Security ซึ่งใน Solution นี้จะประกอบไปด้วยระบบ Antivirus, Antimalware, Multi-Factor Authentication

o **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

o **Cloud Security** ในระบบ IT ยุคปัจจุบันปฏิเสธไม่ได้เลยว่าเรื่องของ Cloud ได้เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ในหลายๆ องค์กรมีการใช้ Cloud ในการดำเนินธุรกิจหลัก และเมื่อมีความต้องการใช้งานมากขึ้น ความปลอดภัยจึงเป็นสิ่งที่ทุกองค์กรตามหาเช่นกัน ทางทีม Information Security มองเห็นถึงความจำเป็นที่จะต้องปกป้องระบบขององค์กรที่ถูกใช้งานอยู่บน Cloud ทั้งในส่วนของ Public Cloud, Private Cloud หรือ Hybrid Cloud เรามี Solution ในการตรวจสอบทั้งเรื่อง Compliance Verification และ Cloud Security Protection เพื่อให้แน่ใจว่า ข้อมูลอันมีค่าขององค์กรจะยังคงปลอดภัย แม้จะมีการใช้งานอยู่ในระบบ Cloud ก็ตาม

o **DevSecOps** โลยยุค Digital ได้ก้าวเข้ามาเต็มตัว ในช่วงปีที่ผ่านมา ทีมงาน Software Development กลายเป็นส่วนสำคัญในการนำพางค์กรไปสู่ความสำเร็จ การ Release Application และ Service ออกไปยังผู้บริโภค นอกจากจะแข่งขันกันในเรื่องการใช้งาน ยังมีการแข่งขันในเรื่องของความเร็วในการนำ 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

o **SOC** ศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยด้านไซเบอร์ที่จัดตั้งด้วยความชำนาญจากการป้องกันเครือข่ายข้อมูลขนาดใหญ่ที่ครอบคลุมทั่วประเทศ เป็นโซลูชันป้องกันภัยคุกคามจากนอกองค์กร โดยได้นำเทคโนโลยีขั้นนำระดับโลกมาให้เลือกได้ใช้ ช่วยในเพิ่มขีดความสามารถด้านการป้องกันภัยทางไซเบอร์ได้ตามที่พระราชบัญญัติการรักษาความปลอดภัยมั่นคงไซเบอร์กำหนดไว้

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

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

o **Modernize Data Center Services** บริการด้านการจัดการ Data Center ขององค์กรให้ทันสมัยรองรับ Application สมัยใหม่ และธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วด้วย Technology จำพวก Hyper Converged, Virtualization, Automation, Hybrid-Cloud, Private-Cloud

o **Intelligent Data Protection Services** บริการด้านการ Backup และ Recovery ข้อมูลไม่ให้อยู่สูญหายทั้งระดับ Server และ Desktop อีกทั้งยังรวมไปถึงการจัดการข้อมูลที่ Backup ไปใช้ให้เกิดประโยชน์และลดเวลาในการเตรียมข้อมูล ไม่ว่าจะเป็นการนำข้อมูลไปใช้สำหรับ Test/UAT และลดต้นทุนในการจัดสรรพื้นที่หรือให้ Developer สามารถเข้าถึงข้อมูลและจัดการได้ด้วยตนเองเพื่อความรวดเร็วในการพัฒนา Application ต่าง ๆ

o **Digital Workspace Services** บริการด้านการจัดการเกี่ยวกับ End-User ในการใช้งาน Application และ Data ในหลายๆ อุปกรณ์ รวมไปถึงการใช้งาน Personal Data ภายในองค์กร

2.4 Network

MFEC มีทีมงานคุณภาพที่ได้รับ Cisco Certified Engineer สามารถให้บริการลูกค้าได้ครบวงจร ไม่ว่าจะเป็นการให้คำปรึกษา การช่วยออกแบบ และวางแผนดำเนินการติดตั้ง 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 ที่มีศักยภาพ และมีความพร้อมในทุกด้านสำหรับทุกองค์กรอย่างแท้จริง แบ่งโซลูชันย่อยออกเป็น 7 โซลูชัน ได้แก่

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

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

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

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

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

o **Hybrid-IT** โซลูชันกลุ่มนวัตกรรมที่ทำให้การทำงานมีประสิทธิภาพและสะดวกมากขึ้นทั้งในรูปแบบ Cloud Services และ Managed Services เช่น Cisco Meraki, Cisco Webex และ Cisco Umbrella

o **Network Programming** นำเอา API ของผลิตภัณฑ์ของ Cisco มาพัฒนาเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยให้บริการในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็น Web Application, Integration service, IoT Platform หรือการทำ Automation เพื่อลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนลง

2.5 IT Operation Managed Services

ในฐานะที่ MFEC เป็นบริษัท SI ที่มีความครบถ้วนทางด้าน IT Infrastructure สนับสนุนงาน Outsource และ Managed Services รวมถึงงานติดตั้งและบำรุงรักษา อุปกรณ์ IT Infrastructure ซึ่งปัจจุบันลูกค้ายังต้องการทีมงาน IT ที่มีทักษะตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงตามไปด้วย เพื่อทำให้ธุรกิจของลูกค้าสามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ ทีม ITOMS จึงมีการแบ่งบริการออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

o **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

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

o **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

o **Other Product Support** บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และดูแลรักษาผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ในสาย IT Infrastructure ที่ทางทีมดูแล เช่น HPE Aruba, Solarwinds, Zabbix

3. Digital Delivery

บริการด้านการพัฒนาแอปพลิเคชันโดยผู้เชี่ยวชาญที่ครอบคลุมในทุกด้านของการ SDLC (Software Development Life Cycle) โดยแบ่งเป็นการให้บริการ Strategy Assessment, การออกแบบในส่วนของ UX/UI การวางแผนโครงสร้างของ Solution Architect และการพัฒนา Solution รวมถึงการนำระบบขึ้นเพื่อใช้งาน (Deployment Management) การดูแลหลังการขายโดยมุ่งเน้นที่จะให้บริการอย่างมืออาชีพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับบริการที่ตรงตามความต้องการ โดยมี Solution ดังนี้

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

o **Rapid User and Customer Experience** การบริการออกแบบ User experience โดยรองรับการทำ Persona และ User Journey และรวมถึงการทำ User Interface ที่สวยงามนำใช้งานเพื่อตอบสนองกลุ่มผู้ใช้ได้อย่างแท้จริง

o **Solution Design** บริการให้คำปรึกษาในการออกแบบและวางโครงสร้างหลักของ Solution ของลูกค้าเพื่อให้สามารถรองรับจำนวนผู้ใช้ระบบความปลอดภัยในการโจรกรรมข้อมูลต่าง ๆ ให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ตอบโจทย์ทุกความต้องการสูงสุดให้กับลูกค้า

o **Solution Delivery** บริการจัดการพัฒนาและส่งมอบระบบ โดยทีมงานบุคลากรที่มีความสามารถในแต่ละโซลูชัน ทำให้มั่นใจได้ว่าโซลูชันแต่ละตัวสามารถทำงานร่วมกับระบบที่มีอยู่ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างถูกต้อง

o **Support and Maintenance** การบริการหลังการขายเพื่อให้มั่นใจได้ว่า Solution ที่ลูกค้าได้รับบริการอยู่สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่องต่อระยะเวลาการรับประกัน โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญในทุกๆ สาขาของการพัฒนาระบบแบบ E2E

o **Blockchain Procure-to-Pay built on Corda** เพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างครบวงจรด้วย B2P หรือ Blockchain Solution for Procure-to-Pay ช่วยให้การติดตามกระบวนการจัดซื้อและจัดส่งผลิตภัณฑ์เป็นไปอย่างโปร่งใส น่าเชื่อถือและปลอดภัย

4. Transformation

4.1 Marketing Technology Innovation

องค์กรทุกขนาดและผู้ให้บริการธุรกิจ รวมถึงหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ทุกภาคส่วนต่างมีการให้บริการแก่ผู้บริโภคหรือประชาชนนั้น ต่างต้องการข้อมูลที่หลากหลายเพื่อนำมาใช้ในการเข้าห้ผู้บริโภคทั้งด้าน การศึกษาแผนธุรกิจ แผนปรับประยุกต์องค์กร แผนการผลิตสินค้า แผนการจัดจำหน่ายสินค้า และทำการวางแผนอีกมากมาย โดยอาศัยเครื่องมือทางธุรกิจที่เรียกว่า MarTech innovation หรือ Marketing Technology โดยทีม MarTech innovation ของ MFEC มีทีมงานที่หลากหลายประสบการณ์ และการเข้าใจเข้าถึงธุรกิจที่หลากหลาย จึงพร้อมในการเป็นส่วนหนึ่งของการวางแผนระยะยาวในการใช้เครื่องมือเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาและยกระดับการให้บริการแก่ลูกค้า โดยฐานลูกค้าในปัจจุบันมีในส่วน Government, Banking, Insurance, Enterprise, Media โดยโซลูชันที่ทีม MarTech ให้บริการนั้นมี ดังต่อไปนี้

1. Business Consulting การให้บริการในด้านที่ปรึกษา และการวางแผนที่มีให้เลือกหลากหลาย ตั้งแต่การวางแผนธุรกิจสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่หรือการวางแผนปรับกลยุทธ์พัฒนาการบริการหรือผลิตภัณฑ์ ทั้งยังรวมถึงการใช้เครื่องมือ Design Thinking Process และ Business Model Canvas เข้ามา ทำให้ลูกค้าเข้าใจถึงปัญหา และหา innovation ทดแทนได้อย่างแท้จริง หรือจะเป็นการให้บริการคำปรึกษาด้านการวางแผนการตลาดอย่างครบวงจรในการวาง Technology Market Stack จนทำให้ลูกค้าสามารถใช้งานเครื่องมือได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และยังมีในส่วนของการให้บริการตรวจสอบเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของ Technology ที่ใช้งานปัจจุบันให้สามารถเพิ่มศักยภาพการทำงานของเครื่องมือขึ้น ๆ ได้อีกด้วย

o **Customer Data Platform (CDP)** เครื่องมือที่ใช้เพื่อการเก็บข้อมูลลูกค้าที่อยู่ในโลก social media ต่าง ๆ เช่น Facebook, Twitter, LINE, IG, Tiktok ที่มีการติดต่อเข้ามา จากนั้นทำการวิเคราะห์ Customer Segmentation, Customer Behavior, Product Trend, Purchasing spends, Predict Customer Profiling และ Customer Journey ทั้งยังช่วยในเรื่องการบริหารข้อมูลการวิเคราะห์ข้อมูลด้านผลิตภัณฑ์และแผนการตลาด พร้อมบริหารความพึงพอใจของลูกค้า

o **Growth Marketing Platform (Marketing Automation)** เครื่องมือที่ทำการติดตั้งบน website หรือ mobile application ของลูกค้า เพื่อทำการวิเคราะห์ข้อมูลถึงที่มาของลูกค้า จากนั้นทำการนำเสนอที่เรียกว่า Marketing Personalization โดยเกิดจากการที่ AI Engine เรียนรู้พฤติกรรมในการเข้า website หรือ mobile application หรือ click link ที่เข้ามา จากนั้น matching กับ customer profile ที่เคยเรียนรู้ไว้ แล้วนำเสนอสินค้าหรือบริการที่ลูกค้าให้ความสนใจ ทำให้เกิดการปิดการขายได้ง่าย รวดเร็วและเพิ่มยอดขายได้ดีขึ้น รวมถึงมีการแจ้งเตือนลูกค้าทำให้ไม่พลาดสินค้าใหม่หรือ Promotion ใหม่ ๆ อย่างสม่ำเสมอ จึงเรียกว่า การตลาดแบบรู้ใจ

o **Chatbot** เครื่องมือที่เข้ามาช่วยในด้านการตอบคำถาม และการช่วยทดแทนการทำงานของพนักงานได้เป็นอย่างมาก โดย Chatbot ทำการ integration กับระบบหลังบ้านของลูกค้าไม่ว่าจะเป็น CRM หรือ ERP ทำให้การทำงาน การสมัคร การถามตอบ Chatbot ทำงานร่วมกับ Chat messaging ต่าง ๆ เช่น Facebook messenger, LINE API และ LINE Lift ทำให้ศักยภาพงานที่ MFEC ส่งมอบให้กับลูกค้าขึ้น เกิดภาพ Disrupt Flow อย่างแท้จริง ทำให้ประสบการณ์ทำงานดีขึ้น และได้ data เพื่อการวิเคราะห์ที่ดีขึ้น

o **Social Listening** เครื่องมือที่ใช้ควบคุมเพื่อการศึกษา และการเข้าใจพฤติกรรมของลูกค้าได้ดีขึ้นแต่ต้องอาศัยประสบการณ์ในการสร้างชุดคำถามที่ต้องการศึกษา เพื่อให้ได้มาซึ่งการใช้งานให้ได้เกิดประโยชน์อีกมากมาย และทำให้ธุรกิจของลูกค้าสามารถบริหารจัดการ Crisis situation ได้อย่างทันทั่วทั้ง

4.2 Research & Development

งานวิจัยและพัฒนาเป็นหนึ่งในปัจจัยอันสำคัญที่นำมาซึ่งนวัตกรรมใหม่ ๆ ในรูปแบบของการปรับปรุงผลิตภัณฑ์หรือการบริการที่มีอยู่ก่อนแล้วให้ดียิ่งขึ้น ด้วยงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนอย่างสม่ำเสมอ ทำให้ทีมวิจัยและพัฒนาสามารถเติมเต็มในการคิดค้น และพัฒนาเพื่อนำเสนอ Solution ใหม่ ๆ โดยเฉพาะ Solution ที่เกี่ยวข้องกับภาษาไทย ที่ช่วยสร้างประโยชน์หรือแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างเหมาะสมที่สุด ทำให้ทีมต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถนำผลงานที่เกิดขึ้นไปใช้ เพื่อช่วยเพิ่มหรือรักษาขีดความสามารถด้านการแข่งขันของบริษัท โดยการพัฒนาดังกล่าวเป็นออกเป็น 2 รูปแบบ คือ

o **Thai Language-related Solution** เป็นการนำเทคโนโลยีด้านภาษาไทยที่มีอยู่แล้วมาพัฒนาต่อเพื่อให้เกิดประโยชน์ที่สอดคล้องกับความต้องการในการใช้งานจริงของลูกค้า

o **AI-related Solution** เป็นการนำเทคโนโลยีและเทคนิคต่าง ๆ ของ AI มาพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือการบริการ โดยเฉพาะในส่วนที่ต้องอาศัยหรือเกี่ยวข้องกับขีดความสามารถของคน

4.3 M-Lab

ในโลกปัจจุบันที่ทุกวงการถูก Disruption จากรูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบใหม่ แม้ในวงการไอทีเองก็ตาม ทำให้เราต้องมีทีมพัฒนาที่มีความสามารถในการพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ ๆ ขึ้นมาให้กับทันต่อความเปลี่ยนแปลง และตอบรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจขององค์กร และของลูกค้าอย่างทันทั่วทั้งที่เพื่อไปใช้ในการแก้ปัญหาหรือปรับปรุงระบบการทำงานเดิม รวมถึงสร้างระบบการทำงานใหม่ขึ้นมาอย่างถูกต้องและรวดเร็ว ทีม M-Lab จึงมีโซลูชันที่รองรับความต้องการของลูกค้า อาทิ

o Application Development

ด้วย Technology Stack ที่เรานำมาใช้งานทำให้ขีดจำกัดในการพัฒนาแอปพลิเคชันถูกขยายเพิ่มขึ้นไปอีกระดับ ไม่ว่าจะเป็นความถูกต้อง รวดเร็ว ในการพัฒนา การทดสอบ หรือการส่งมอบงาน

2) การตลาดและการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ภาวะและแนวโน้มของตลาดโดยรวม

วิจัยกรุงศรีรายงานแนวโน้มธุรกิจและอุตสาหกรรมไทย ปี 2564-2566 ว่า เศรษฐกิจโลกเปลี่ยนแปลงโครงสร้างจากการพึ่งพาภาคอุตสาหกรรมไปสู่ภาคบริการมากขึ้น ภาคบริการมีบทบาทในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจโลกจากสัดส่วน 62.0% ของมูลค่าผลิตภัณฑ์มวลรวมของโลกในปี 2551 มาเป็นประมาณ 65.1% ปี 2560 โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว เช่น สหรัฐฯ อังกฤษ และฝรั่งเศส 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 โรงแรม และภัตตาคาร ขณะที่ Modern services มีสัดส่วนเพียง 14% ของ GDP และกระจุกตัวในธุรกิจการเงินและโทรคมนาคมเป็นหลัก ในระยะต่อไป พัฒนาการของเทคโนโลยีจะผลักดันให้ Modern services เป็นที่ต้องการมากขึ้นเนื่องจากการเป็นสร้างมูลค่าเพิ่มในตัวสินค้า เช่น บริการด้านออกแบบและการให้คำปรึกษาผ่านการประยุกต์ใช้เทคโนโลยี เช่น Artificial intelligence และ Big data เพื่อช่วยเพิ่มยอดขายและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคได้ตรงจุดมากขึ้น นับเป็นปัจจัยท้าทายของเศรษฐกิจไทยที่ต้องเร่งปรับตัวไปสู่ธุรกิจแบบ Modern services เพื่อเกาะกระแสการเติบโตไปพร้อมกับเศรษฐกิจโลกได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

เทคโนโลยีสมัยใหม่กำลังเข้ามาพลิกโฉมภาคอุตสาหกรรมสู่การปฏิรูปเชิงโครงสร้างครั้งใหญ่ ซึ่งนอกจากจะเน้นการแข่งขันด้านผลิตภาพตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงขนาดใหญ่ของโลก (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 การใช้ช้อปปิ้งออนไลน์ การทำงานจากบ้าน (Work from home) (3) การส่งออกมีแนวโน้มกลับมาขยายตัวตามวัฏจักรการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลก ผลจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาด ผสมกับมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจทั้งด้านการเงินและการคลังของหลายประเทศสำคัญ

(4) การเริ่มผ่อนปรนการเดินทางเข้าประเทศสำหรับนักท่องเที่ยวเฉพาะกลุ่ม อาทิ กองถ่ายภาพยนตร์ ผู้มาเข้าร่วมงานแสดงสินค้า กลุ่มผู้มีกำลังซื้อสูง และกลุ่มนักท่องเที่ยวต่างชาติแบบพิเศษ (Special Tourist Visa: STV) ทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติทยอยฟื้นตัว โดยคาดว่า การเดินทางระหว่างประเทศจะมากขึ้นโดยลำดับ และในช่วงครึ่งหลังของปี 2564 การค้นพบวัคซีนและนำมาใช้ได้อย่างแพร่หลายจะทำให้มีการเดินทางระหว่างประเทศเป็นวงกว้างมากขึ้นซึ่งจะหนุนให้นักท่องเที่ยวต่างชาติมีจำนวนเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง และ (5) แรงหนุนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจซึ่งจะช่วยเอื้อให้การใช้จ่ายในประเทศฟื้นตัวต่อเนื่อง ประกอบด้วย มาตรการกระตุ้นการบริโภคและลดค่าครองชีพของประชาชน การเร่งเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีและพระราชกำหนดเงินกู้ 1 ล้านล้านบาท งบลงทุนรัฐวิสาหกิจโดยเฉพาะโครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐาน มาตรการด้านการเงินอื่นๆ ได้แก่ สินเชื่อ ดอกเบี้ยต่ำเพื่อช่วยเหลือผู้ประกอบการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ภาคธุรกิจที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาด โดยธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) รวมถึงโครงการค้าประกันสินเชื่อระยะพิเศษ โดยบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

ดังนั้น การปรับตัวของภาคเอกชนในด้านเทคโนโลยีจึงเป็นสิ่งสำคัญในยุคดิจิทัล จะเข้ามามีอิทธิพลต่อชีวิตประจำวันและการดำเนินธุรกิจ อาทิเช่น Cloud, Big Data, Social Network และอุปกรณ์พกพา รวมถึงอุปกรณ์ IoT โดยการเปลี่ยนผ่านสู่ดิจิทัลเป็นความท้าทายของผู้ประกอบการไทย คือความเข้าใจการใช้ดิจิทัลที่เหมาะสมกับสินค้าและบริการของตน และการเข้าถึงผู้บริโภคออนไลน์ให้มากขึ้น จึงเป็นโจทย์สำคัญที่หลายองค์กรต้องปรับตัวเองให้ทันและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง

นโยบายการตลาด

หลักจาก Transform องค์กรมากกว่า 3 ปี บริษัทเล็งเห็นถึงแนวทางการลดและตัดกระบวนการที่จะก่อให้เกิดความสิ้นเปลือง (Waste) และมีความพร้อมที่จะเป็นพันธมิตรคู่คิดร่วมกับลูกค้าในการสร้าง New S-Curve โดยกลยุทธ์ที่บริษัทให้ความสำคัญคือการผลักดันธุรกิจย่อยภายในองค์กร ให้อำนาจกลยุทธ์การเติบโต (BU Growth Strategy) เป็นของตนเอง เนื่องจากความเร็ว (Speed) ของแต่ละธุรกิจย่อยนั้นดำเนินไปไม่เท่ากัน ทำให้มองเห็นศักยภาพของผลิตภัณฑ์และบริการต่อการดำเนินงานในแต่ละอุตสาหกรรมเยอะมากขึ้น

ธุรกิจหลักของบริษัทคือ การให้แบบการแบบ End-to-End IT Infrastructure ตั้งแต่ให้คำปรึกษา ออกแบบและวางระบบ ติดตั้งระบบเครือข่าย (Network) เครื่องแม่ข่าย (Server) และ Software ตลอดจนการให้บริการระบบ Cloud Computing พร้อมทั้งบริการบำรุงรักษาระบบหลังจากการติดตั้ง รวมถึงให้บริการด้านความปลอดภัย (Cybersecurity) ผ่านผลิตภัณฑ์และบริการหลักของบริษัท โดยยังคงให้ความสำคัญกับลูกค้าเดิมที่ดูแล และขยายไปยังลูกค้าฐานใหญ่ เพื่อ

สร้างความแข็งแกร่งด้าน Customer Centric และขยายฐานการให้บริการได้อย่างมั่นคง อีกทั้งยังมุ่งเน้นในการสร้างบุคลากรและผู้นำรุ่นใหม่ พร้อมสนับสนุนให้เกิดการทำงานที่มี Value Added ต่อยอดจนเกิดเป็น High Value Product เพื่อให้ทันต่อแนวโน้มความต้องการของตลาด

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทมีนโยบายชัดเจนในการวางกลยุทธ์ในการเป็นที่ปรึกษาทางลูกค้า (Trusted advisor) โดยยึดหลักในการวางแผนระยะยาวกับลูกค้าในรูปแบบองค์รวม (Holistic approach) การจัดหาโซลูชันต่าง ๆ รวมถึงการลงทุนและแรงงานเพื่อสนับสนุนลูกค้าในระยะยาว โดยที่บริษัทจะเน้นกับลูกค้าชั้นนำในแต่ละอุตสาหกรรม ที่นิยมใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อต้องการเป็นผู้นำในกลุ่มอุตสาหกรรมแต่ละประเภทอย่างครอบคลุม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน กลุ่มภาครัฐและการศึกษา กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต กลุ่มรัฐวิสาหกิจและสาธารณูปโภค และกลุ่มบริการทางการแพทย์

นอกจากนี้บริษัทได้วางกลยุทธ์การขยายฐานกลุ่มลูกค้า มุ่งเน้นการทำตลาดแบบเจาะกลุ่มเป้าหมาย (Segmentation and Targeted Marketing) มุ่งเน้นในการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ไม่ใช่พันธมิตรทางเทคโนโลยี เช่น การร่วมมือกันระหว่างองค์กรหรือมหาวิทยาลัยต่าง ๆ โดยเอาความสามารถที่มี และเพิ่มเทคโนโลยีเข้าไปแก้ไขปัญหให้กับทางลูกค้าเฉพาะกลุ่ม รวมถึงการลงทุนร่วมกับบุคลากรนอกในรูปแบบต่าง ๆ รวมไปถึงสตาร์ทอัพ เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่มีความชัดเจนของตลาด และความต้องการที่เฉพาะกิจ

การวิจัยและพัฒนา

แนวทางการวิจัยของฝ่าย Research & Development ภายในปี 2564 ได้ดำเนินการเน้นการวิจัยในเชิงลึกมากขึ้น เป็นการเน้นการสร้าง Deep Tech โดยได้มีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าในการลงทุนวิจัย โดยเปรียบเทียบกับทางเลือกต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็น การร่วมทุนกับเจ้าของเทคโนโลยี การซื้อเทคโนโลยี หรือการเลือกที่พัฒนาต่อยอดจากเทคโนโลยีของคนอื่น โดยที่ยึดหลักความเร็วในการออกสู่ตลาดเป็นหลัก โดยหลัก ๆ ได้มีแนวทางในการค้นคว้าวิจัยในหัวเรื่องต่าง ๆ เช่น งานวิจัยด้านภาษาศาสตร์ ทั้งอักขระ ภาพ และเสียง เพื่อนำมาประกอบการให้บริการที่มีแนวโน้มของการใช้ภาษาพูดและเขียนเป็นสื่อในการรับส่งข้อมูลมากขึ้น โดยมีแผนที่จะฝังความสามารถการประมวลผลภาษาไทยเข้าสู่โซลูชันต่าง ๆ ของบริษัทให้มากขึ้น โดยการศึกษาและวิจัยจะเน้นไปที่เครื่องมือที่เป็น Open source เพื่อให้ต้นทุนคุ้มค่าและมีอิสระในการต่อยอดได้ดี

ในส่วนของการศึกษาต่อยอดกับเทคโนโลยีอื่น ๆ ที่มีอยู่แล้ว ก็ยังคงมีความสำคัญ เช่น การพัฒนาแอปพลิเคชันบน Blockchain การค้นคว้าเรื่อง Auto ML หรือ การพัฒนาด้าน Mobile Application ซึ่งมีการเติบโตที่สอดคล้องกับการเติบโตของ Mobile Device นั้น ได้มุ่งเน้นไปยังเทคโนโลยี Cross-Platform Application โดยเน้นการสร้างประสบการณ์การใช้งานที่ยอดเยียม เป็นต้น ทั้งนี้การ

ดำเนินการวิจัยในแนวทางต่าง ๆ ดังที่กล่าวมา มีเป้าหมายที่จะเพิ่มศักยภาพให้กับบริษัท ในด้านของการเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านเทคโนโลยี และเพิ่มขีดความสามารถให้กับบริษัทในด้านของการให้บริการและสนับสนุนลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด

ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ มีการจัดตั้งและแบ่งกลุ่มงานขายออกเป็น 6 กลุ่มตามลักษณะของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายประกอบด้วย

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

โดยผ่านการติดต่อและเจรจากับลูกค้าโดยตรงเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งเป็นองค์กรและวิสาหกิจขนาดใหญ่ทั้งภาคเอกชน องค์กรภาครัฐและราชการ โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯรับรู้รายได้จากโครงการที่มีลูกค้าภาคเอกชนเป็นผู้ใช้งานปลายทาง (End Users Customers) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 90 ในขณะที่รับรู้รายได้จากลูกค้าภาครัฐและส่วนงานราชการคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 10 (สำหรับปี 2563 สัดส่วนรายได้เท่ากับร้อยละ 73:27 ลูกค้าภาคเอกชน: ลูกค้าภาครัฐและส่วนงานราชการ) โดยทำหน้าที่ดูแลและนำเสนอบริการต่างๆ ให้แก่ลูกค้า รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการ เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้า ซึ่งรายได้ของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงมาจากฐานลูกค้าเดิม ทั้งนี้เป็นผลจากกลยุทธ์การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในลักษณะ “ลูกค้าเสมือนหุ้นส่วน” ด้วยประสบการณ์ความเชี่ยวชาญ ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของลูกค้า โดยการออกแบบโซลูชันที่สอดคล้องความต้องการของลูกค้า เพื่อเพิ่มขีดความสามารถด้านการแข่งขัน ทำให้บริษัทยังคงได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าด้วยมูลค่างานที่เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

จากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี-สารสนเทศตลอดจนนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่เข้ามามีบทบาทแทนที่การทำงานรูปแบบเดิม ล้วนส่งผลกระทบต่อธุรกิจภาคอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยจุดเด่นของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) หรือ MFEC คือ การนำประสบการณ์ คุณภาพงาน ความเป็นเลิศในด้านการบริการและผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายครบถ้วน รวมไปถึงการนำเอาประสบการณ์จากหลากหลายอุตสาหกรรม มาหลอมรวมให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของลูกค้า ตลอดจนศักยภาพการค้นคว้าพัฒนาและวิจัยด้านศึกษาการลงทุนในนวัตกรรมต่าง ๆ รวมถึงการเข้าร่วมไปกับลูกค้าด้านการสร้างความแข็งแกร่งจาก Core Competency ซึ่งเป็นแนวทางในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตรงตามความต้องการและยั่งยืนไปกับธุรกิจของลูกค้า

จุดเด่นอีกด้านของบริษัท คือเป็นองค์กรที่ตระหนักและให้ความสำคัญต่อหัวใจหลักของการประกอบธุรกิจ บริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยประสบการณ์และความชำนาญเกี่ยวกับอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และการพัฒนาซอฟต์แวร์หรือโปรแกรม ที่จะสามารถเชื่อมและประสานงานอุปกรณ์ต่าง ๆ ให้ทำงานร่วมกัน ความสามารถเชิงวิเคราะห์ ตลอดจนความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของลูกค้าและทิศทางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในปัจจุบันอย่างลึกซึ้งและรอบด้าน

คุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการ

ในด้านผลิตภัณฑ์หรือสินค้าสำหรับให้บริการ การคัดเลือกและจัดหาผลิตภัณฑ์หรือสินค้าที่มีคุณภาพจากแหล่งที่เหมาะสม บริษัทจะสั่งซื้อสินค้าส่วนใหญ่จากผู้ผลิตที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย ซึ่งบริษัทมีความรู้ความเชี่ยวชาญในตัวอุปกรณ์และมีความมั่นใจในคุณภาพ สำหรับสินค้าที่บริษัทยังไม่ได้มีการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทจะสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จัดจำหน่ายสินค้าที่ผ่านการพิจารณาจากบริษัทในเรื่องของคุณภาพและบริการจนเป็นที่ยอมรับในเบื้องต้น (Approved Venders List) แล้วเท่านั้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักถึงสิทธิและแนวทางปฏิบัติงานที่ดีร่วมกันกับพันธมิตรทางธุรกิจหรือคู่ค้า (Partner) ตามกรอบจริยธรรมการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยได้กำหนดจรรยาบรรณขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อสารให้ทราบโดยทั่วกัน ซึ่งบริษัทคู่ค้าจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข 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) พิจารณาถึงกรอบความร่วมมือในการทำให้ข้อตกลงในการเสนอ/ซื้อบริการและผลิตภัณฑ์บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกัน ระหว่างองค์กรและลูกค้า

- แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Delivery) ดำเนินการพิจารณาถึงศักยภาพในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ศึกษาเทรนด์เทคโนโลยี ศึกษาความต้องการของลูกค้าและตลาดโดยรวม ตลอดจนพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อรองรับการบริการต่าง ๆ

การประเมินคู่ค้าแต่ละราย

แผนก Partner Alliance จะดำเนินการพิจารณาความสามารถในการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นรายไตรมาส อิงตามปัจจัยประมาณภายในองค์กรเป็นหลัก โดยรอบการพิจารณานั้นเพื่อดูแลควบคุมให้เป้าหมายที่ตกลงร่วมกัน รวมถึงแนวทางแก้ไขปัญหาและการดำเนินธุรกิจ

สัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์และการจ้างงานบริการ

ในปี 2564 สัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์โดยตรงและผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 79.02% และต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 20.98% ของยอดซื้อขายทั้งหมด โดยซื้อผลิตภัณฑ์ ยี่ห้อ Microsoft สูงสุดของยอดซื้อทั้งหมดจาก Microsoft Regional Sales Pte. Ltd. คิดเป็น 17.01% ของยอดซื้อขายทั้งหมด ซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทมาตั้งแต่เริ่มกิจการ

สำหรับงานบริการ Professional Services บริษัทฯ จ้างพนักงานใน 2 ลักษณะ ประกอบด้วย 1. พนักงานประจำแบบ (In-Houses) 2. พนักงานสัญญาจ้างแบบชั่วคราว (Outsource) โดยการจ้างงานลักษณะ Outsource มีการพิจารณาคัดเลือก บริษัทหรือบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญในเรื่องต่าง ๆ เป็นการเฉพาะ เข้ามาร่วมงานนั้น ๆ ให้แทน โดยหลักเกณฑ์การพิจารณาเลือก Outsourcing ประกอบด้วย 1. ความสามารถในการลดภาระของงานให้กับองค์กร หรือมีความเสี่ยงมากน้อยเพียงใด 2. ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการงานนั้น ๆ อย่างมืออาชีพ 3. ทักษะในการแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าของเจ้าหน้าที่ทุกระดับที่เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ 4. ผลการดำเนินงานในอดีตจนถึงปัจจุบัน ฯลฯ

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

รวมถึงการเพิ่มโอกาสและศักยภาพการแข่งขันทางด้านธุรกิจให้มีมากขึ้น นอกจากนี้ยังแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาประสิทธิภาพกระบวนการทำงานและการให้บริการ (Support Services) ที่ได้มาตรฐาน โดยเฉพาะความพึงพอใจของลูกค้า จากผลงานล่าสุดที่บุคลากรของ MFEC ได้คว้า Certification ของ 'Cisco Black Belt - AppDynamics Presales Stage 3' เป็นบุคคลแรกของประเทศไทย ผ่านความมุ่งมั่นที่จะเป็น System Integrator อันดับหนึ่งของ Cisco AppDynamics โดยทาง MFEC เองก็ยังคงเป็นเพียงบริษัทเดียวในประเทศไทยที่ได้เป็น Authorized partner ของ AppDynamics อีกด้วย บริษัทไม่มีปัจจัยความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง เพราะนอกจากนี้แล้ว

บริษัทยังเป็นพันธมิตรกับ Partner รายอื่น อาทิเช่น IBM ในระดับ Gold Partner ทั้งในส่วนของ Hardware และ Software รวมทั้งผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Symantec ในระดับ Platinum Partner ผลิตภัณฑ์ Microsoft ในระดับ Microsoft® Licensing Solutions Partners ผลิตภัณฑ์ Google ในระดับ Google Cloud Premier Partner และจับมือกับบริษัท Amazon Web Services (AWS) ในลักษณะ Advanced Partner tier เพื่อเพิ่มช่องทางการตลาดในส่วนการขาย Cloud Solution ให้กับลูกค้าที่อยากเปลี่ยนการลงทุนด้าน IT จาก CAPEX เป็น OPEX และการจับมือกับพันธมิตรดังกล่าวถือเป็นการเพิ่มโอกาสในการต่อรองมาก

4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัท
ใช้ในการประกอบธุรกิจ



มีมูลค่าคงเหลือสุทธิ
หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม
จำนวน **93,974,000** บาท



ซึ่งประกอบด้วย
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์
จำนวน **71,023,000** บาท และ
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
จำนวน **22,951,000** บาท

รายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจและรายละเอียด
เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสัญญาขายสินค้าและบริการกับลูกค้า ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการ (Backlog) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงินรวม 6,384 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 1,272 ล้านบาทจากสิ้นปี 2563 ซึ่งมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Backlog) รวม 5,112 ล้านบาท

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Backlog) มีจำนวนสูงขึ้นเป็นอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่า ณ สิ้นปี 2563 เนื่องจากในสองปีล่าสุดคือปี 2563-2564 บริษัทได้รับงานโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่าโครงการสูง 100-1,000 ล้านบาท ซึ่งโดยส่วนใหญ่ได้แก่ งานพัฒนาและวางระบบ (System Integration) และการให้บริการบำรุงรักษาต่อเนื่อง (System maintenance) ซึ่งเป็นสัญญาบริการต่อเนื่องภายหลังจากเสร็จสิ้นงานพัฒนาและวางระบบ โดยโครงการขนาดใหญ่ดังกล่าวมีระยะเวลาดำเนินโครงการเป็นเวลา 3-5 ปี ทั้งนี้โครงการที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการยาวนานที่สุด ณ สิ้นปี 2564 มีกำหนดแล้วเสร็จของโครงการในปี 2569

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
บริษัทฯ	6,198	4,995	1,203
บริษัทย่อย	186	117	69
รวม	6,384	5,112	1,272

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ซึ่งเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสูง ขอบเขตของการบริการครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาเพื่อแก้ปัญหาหรือตอบสนองความต้องการของลูกค้า การพัฒนาและวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายสารสนเทศ ซึ่งประกอบด้วยอุปกรณ์ ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์เครือข่ายต่าง ๆ การดำเนินงานติดตั้งและทดสอบระบบ การฝึกอบรมวิธีการใช้งาน ตลอดจนการให้บริการด้านการบำรุงรักษา

ธุรกิจหลักของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทหลัก ได้แก่

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

เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับองค์กรและสอดคล้องกับทิศทางของรัฐบาล ซึ่งสนับสนุนและส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัลในกลุ่มคนรุ่นใหม่และบุคคลทั่วไป พัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมทางเทคโนโลยีต่อยอดสร้างธุรกิจ ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลให้เกิดเป็นสินค้าและบริการบนพื้นฐานของการสร้างสรรค์นวัตกรรมผสมผสานกับการทำธุรกิจ ในปี 2561-2564 กลุ่มผู้บริหารของ MFEC จึงมีนโยบาย

- สนับสนุนพนักงานที่มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงานและมีความสามารถในการบริหารจัดการหน่วยธุรกิจให้เติบโตพร้อมกับการขยายตัวขององค์กร โดยให้การสนับสนุนถือหุ้นลงทุนและจดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมให้สิทธิแก่พนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของธุรกิจ โดยให้สิทธิถือหุ้นลงทุนในธุรกิจใหม่ดังกล่าว

- การขยายการลงทุนร่วมกับกลุ่มพันธมิตรสร้างช่องทางรายได้ใหม่ ๆ เพื่อขยายฐานรายได้ขององค์กรไปยังกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอื่น ๆ

- มุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคอุตสาหกรรม ICT

- ควบรวมบริษัทในกลุ่มธุรกิจที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกัน และเลิกกิจการบริษัทในเครือ ซึ่งไม่มีแนวโน้มการเติบโต เพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน

โดยในช่วงปี 2561 – 2564 บริษัทเข้าลงทุนในบริษัทแห่งใหม่ดังนี้ :-

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

- กันยายน - ตุลาคม 2561 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท พระอินทร์ พันเอก จำกัด เพื่อผลักดันธุรกิจของบริษัทให้เจริญเติบโตเป็นไปตามทิศทางและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจใหม่ด้านการชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ตามกระแสธุรกิจในปัจจุบัน โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 70% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 42,850,000 บาท)

และจำหน่ายหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัท พระอินทร์ พันเอก จำกัด “บริษัทย่อย” ให้กับบริษัท เจ เวนเจอร์ จำกัด “บริษัทในกลุ่ม JMART” ทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนลดลงคงเหลือในสัดส่วน 72% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 37,000,000 บาท)

• ตุลาคม – ธันวาคม 2561 ดำเนินการจำหน่ายหุ้นกลุ่มบริษัท ซอฟต์สแควร์ กรุ๊ป 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ซอฟต์สแควร์ 1999 จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด รวมทั้งดำเนินการควบรวมกลุ่มบริษัท ซอฟต์สแควร์ กรุ๊ป 4 บริษัท ในนาม “บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด” ประกอบด้วย 1) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด 2) บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชันแนล จำกัด 3) บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติ้ง จำกัด และ 4) บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด ซึ่งบริษัทถือลงทุนในสัดส่วน 100% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 18,000,000 บาท) เพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน ทั้งนี้ บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด ได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงจดทะเบียนชื่อบริษัทใหม่ในนาม บริษัท เอ็มไอซี อินโนเวชันส์ จำกัด ในเดือนมกราคม 2562

และซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิติ จำกัด ทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วน 98.2% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท) เพื่อประโยชน์ในการเข้าควบคุม กำหนดทิศทาง/แนวทางในการดำเนินธุรกิจในอนาคต

• กุมภาพันธ์ 2562 รับซื้อหุ้นจากกลุ่มพนักงานที่ถือครองหุ้นในบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด “DS” เพื่อรักษาสัดส่วนการถือลงทุนรวมของบริษัทร่วมกับพนักงานบริษัทให้อยู่ในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนทำให้บริษัทฯ ถือลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 39.18 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท)

และจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ร่วมกับบุคคลภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการทำธุรกิจที่ปรึกษาและเป็นผู้ให้บริการพัฒนาระบบคลาวด์ ในนามบริษัท “บริษัท อันติโฟร์ จำกัด” โดยมีวัตถุประสงค์ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาโปรแกรม ซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันด้วยเทคโนโลยีคลาวด์คอมพิวติ้ง โดยบริษัทฯ เข้าลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท)

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ในวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ได้มีมติพิจารณาเลิกกิจการ เนื่องจากแผนธุรกิจเดิมของบริษัทไม่สอดคล้องกับแนวโน้มของเศรษฐกิจในอนาคต

• มีนาคม - เมษายน 2562 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด “DS” เพื่อเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ ทำให้บริษัทสามารถดำเนินงานเป็นไปตามแผนธุรกิจ โดยบริษัทฯ ถือลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 41.64 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท)

และลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด “DC” เพื่อให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการบริหารและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยบริษัทฯ ถือลงทุนคงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 59.90 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 8,000,000 บาท)

• มิถุนายน - กรกฎาคม 2562 ลดทุนจดทะเบียนของ บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) “Motif” เพื่อให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการบริหารและการดำเนินธุรกิจขององค์กร ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือลงทุนคงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท)

และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท แฟมสเตอร์ มีเดีย จำกัด “FM” เพื่อต่อยอดธุรกิจในการขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชันผ่านช่องทางอื่นๆ อันจะเป็นการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจเพิ่มขึ้น โดยบริษัทฯ ถือลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 34 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 67,000,000 บาท)

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิติ “AIM” มีมติเลิกกิจการเนื่องจากมีแนวโน้มการเติบโตไม่เป็นไปตามแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

• กรกฎาคม - กันยายน 2563 จำหน่ายหุ้นสามัญ (บางส่วน) ของบริษัทฯ ให้กับบริษัท TIS Inc. “TIS” ในสัดส่วนร้อยละ 24.10 เพื่อขยายธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการธนาคาร ระบบการชำระเงิน ระบบโครงสร้างเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจหลักที่ TIS มีความเชี่ยวชาญ อีกทั้งเพิ่มโอกาสทางธุรกิจผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในประเทศไทย โดยบริษัทฯ ถือลงทุนลดลงคงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 51.00 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 441,453,555 บาท)

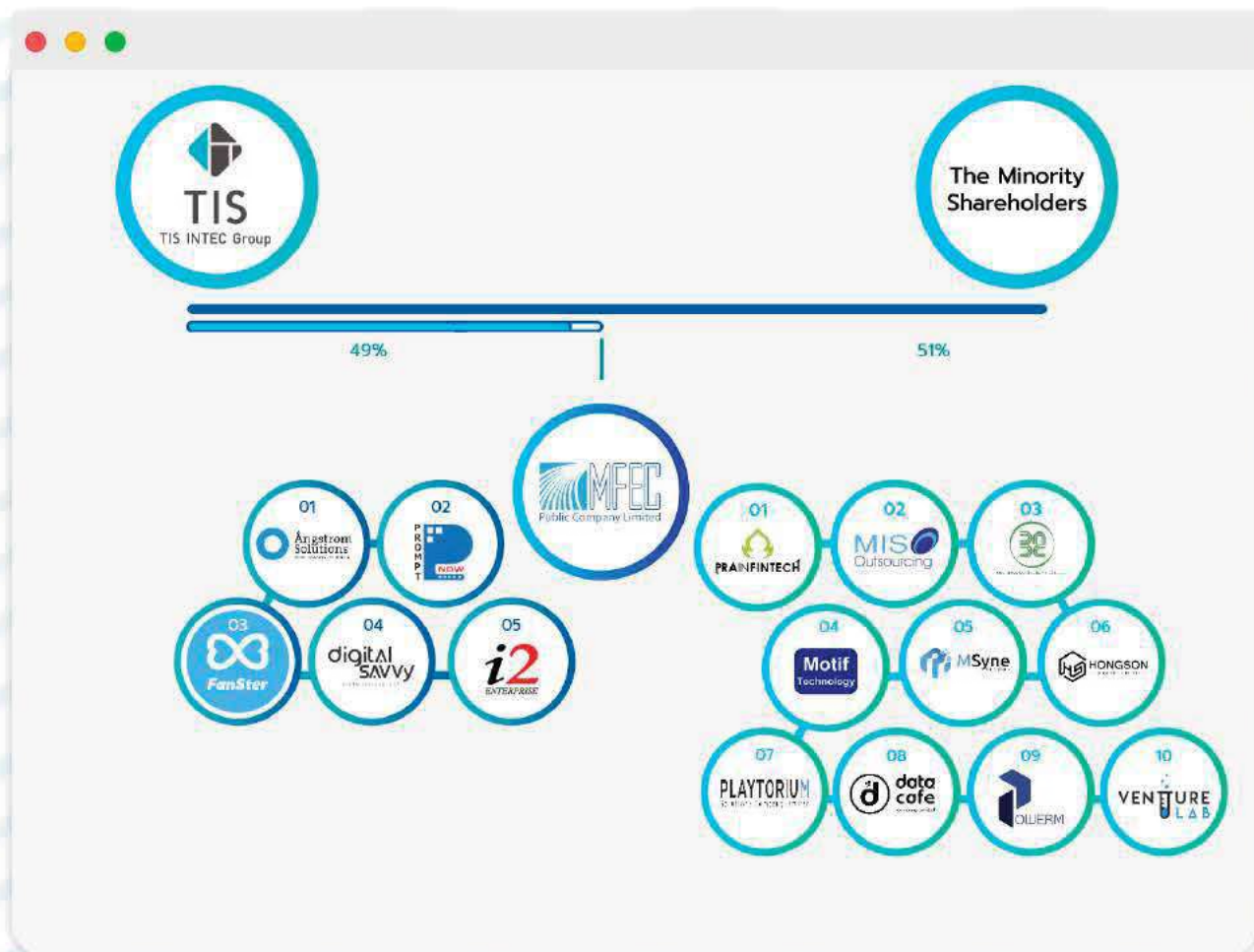
• ตุลาคม 2563 ดำเนินการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไอ ทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด “I Two” เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะการขยายฐานลูกค้าไปที่ภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ โดยบริษัทฯ เข้าลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญใหม่ (ทุนจดทะเบียน 70,588,200 บาท)

• มกราคม 2564 จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ในนามบริษัท “บริษัท เวเนเจอร์ลิบ จำกัด” โดยมีวัตถุประสงค์ประกอบธุรกิจให้บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ ทั้งนี้ บริษัทฯ เข้าลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท)

• พฤษภาคม 2564 เพิ่มสัดส่วนการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด “DC” จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งในบริษัทย่อยดังกล่าว โดยบริษัทฯ ถือลงทุนเพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 72.90 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 8,000,000 บาท)

ซึ่งจากการเข้าลงทุนในบริษัทจดทะเบียนแห่งใหม่เพิ่มเติมและเลิกกิจการในบางธุรกิจข้างต้น โดยสรุปโครงสร้างของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยบริษัทร่วมจำนวน 5 บริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 10 บริษัท

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 พรอมทีนาท จำกัด
20.00%

บริษัทร่วม 03

บริษัท แฟสเตอร์ มีเดีย จำกัด
34.00%

บริษัทร่วม 04

บริษัท ดิจิทัล แซฟวี่ จำกัด
42.00%

บริษัทร่วม 05

บริษัท ไอ ภูเก็ต อินเตอร์ไพรซ์ จำกัด
15.00%

บริษัทย่อย 01

บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด
71.62%

บริษัทย่อย 02

บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส เอากซ์ชอร์สซิ่ง จำกัด
75.00%

บริษัทย่อย 03

บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน 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
72.90%

บริษัทย่อย 09

กิจการร่วมค้า ฟาวเวอร์ เอ็ม
100.00%

บริษัทย่อย 10

บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด
99.99%

ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบันภายใต้การดำเนินงานของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีบริษัทร่วม 5 บริษัท มีบริษัทย่อย 10 บริษัท โดยสามารถจำแนกผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท ได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท

บริษัทร่วม	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด (Angstrom)	• ระบบธุรกิจการซื้อขายหลักทรัพย์	• บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์
2. บริษัท พรอมทีนาฟ จำกัด (PN)	• ระบบธุรกรรมทางการเงินผ่านมือถือ (Mobile Financial Service) • ระบบเกมิฟิเคชัน (Gamification) • ระบบให้บริการ (Managed Service)	• กลุ่มสถาบันการเงิน • กลุ่มโทรคมนาคม
3. บริษัท แฟมสเตอร์ มีเดีย จำกัด (FM)	• บริการข้อมูลผ่านแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์มือถือ และแท็บเล็ต • บริการสื่อโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และการตลาด	• กลุ่มธุรกิจบันเทิง • กลุ่มธุรกิจค้าปลีก
4. บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด (DS)	• บริการระบบแพลตฟอร์มเกี่ยวกับการจัดการงานแสดง • บริการระบบจำหน่ายตั๋ว บัตรเข้าชม การแสดงทุกประเภท	• กลุ่มธุรกิจบันเทิง • กลุ่มธุรกิจกีฬา
5. บริษัท ไอทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (I Two)	• บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และจัดจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสาร โทรคมนาคม ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบพลังงาน	• ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน
บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท พรอินน์ ฟินเทค จำกัด (PrInn FinTech) ชื่อเดิม บริษัทโมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด (MIS)	• บริการระบบชำระเงินออนไลน์ (Payment Gateway) • บริการระบบสารสนเทศทางการเงิน (Financial Technology)	• กลุ่มธุรกิจ E-Commerce • กลุ่มธุรกิจที่ต้องการ Alternative Payment Channel • ตลาดลูกค้าระดับกลาง • กลุ่มธุรกิจประกันภัย • กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิตและปีโตรเคมี • กลุ่มธุรกิจบริการและขนส่ง • กลุ่มธุรกิจค้าปลีก • ประชาชนทั่วไป
2. บริษัท เอ็ม. ไอ. เอส. เอ็กซ์ชอร์สซิ่ง จำกัด (MISO)	• บริการตรวจสอบแก้ไข, บริหารการรับประกัน และบำรุงรักษาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ • บริการงานบริหารโครงการด้านไอที และการบริหารจัดการอุปกรณ์ • บริการบุคลากรทางด้านไอทีสำหรับการจัดจ้างบุคคลภายนอก • บริการให้คำปรึกษา และวางระบบคลาวด์ (Cloud Computing) และระบบการทำงานร่วมกันภายในสำนักงาน • บริการให้คำปรึกษาพร้อมติดตั้ง เกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์	• กลุ่มอุตสาหกรรมท่องเที่ยว • กลุ่มสถาบันการเงิน • กลุ่มธุรกิจขนส่ง • กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรม • กลุ่มค้าปลีก • กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร • ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ

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

บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
9. กิจกรรมร่วมค้า เพาเวอร์เอ็ม (PowerM)	<ul style="list-style-type: none"> ขายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ Data เป็นหลัก ทั้ง Big Data, Data Lake และ Data Governance โดยจะเน้นที่ Cloudera, Hortonworks หรือ Informatica เป็นหลัก ขายการบริการ(Professional Services) ติดตั้งระบบ Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ <ul style="list-style-type: none"> - Data Integration - Data Preparation - Data Governance - Data Science ขายบริการดูแลระบบ(Maintenance Services) Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ แบบบริการ 24*7 	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มรัฐวิสาหกิจ
10. บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด (VentureLab)	<ul style="list-style-type: none"> ประกอบกิจการให้บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> ภาครัฐและเอกชนในทุกอุตสาหกรรม

1.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2563 TIS Inc. ได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วน (Partial Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทั้งปวงของบริษัทฯ โดยมีจำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ทำการเสนอซื้อไม่เกิน 106.39 ล้านหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วนเสร็จสิ้นในเดือนกันยายน 2563 มีผลทำให้ TIS Inc. ถือหุ้นในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 24.90 เป็นสัดส่วนการถือหุ้นใหม่ในอัตราร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีสถานะเป็นบริษัทฯ ย่อยของ TIS Inc. นับตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 เป็นต้นมา ทั้งนี้ ในปี 2564 กลุ่มบริษัท TIS Inc. ประกอบด้วยบริษัทย่อย 54 บริษัทและบริษัทในเครือ 79 บริษัท โดยมีรายละเอียดโครงสร้างเป็นดังนี้

■ TIS INTEC Group

(As of March 31, 2021)

TIS Inc., and 54 consolidated subsidiaries (As of March 31, 2021)

Main consolidated subsidiaries

Domestic subsidiaries

TIS and main group companies	Shareholding ratio	Description of Business	Fiscal 2021, ended March 31, 2021 (Millions of yen, non-consolidated basis)	
			Net sales	Operating income (operating margin)
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)	199,355	22,199 (11.1%)
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)	110,205	8,708 (7.9%)
AGREX INC.	TIS 100%	Leading company in BPO sector, with emphasis on insurance industry needs. Turned into a wholly owned subsidiary in March 2015, becoming core company for BPO business within the Group. (Established September 1965)	35,135	3,010 (8.6%)
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)	20,146	1,759 (8.7%)
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)	16,501	946 (5.7%)

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 Hokkaido Inc.
Registration Network, Ltd.
NEOAXIS Co., Ltd.*
Nexway Co., Ltd.
HOKKOKU INTEC SERVICE Inc.
MicroMates Corp.

* Merged into AGREX Inc. in April 2021.

Overseas Subsidiaries

● China

QUALICA (SHANGHAI) Inc.
TISI (Shanghai) Co., Ltd.

● Singapore

QUALICA Asia Pacific Pte. Ltd.

● Thailand

I AM Consulting Co., Ltd.
(Six subsidiaries under the company)
MFEC Public Company Limited
(11 subsidiaries under the company)
PromptNow Co., Ltd.
TISI (Thailand) Co., Ltd.
QUALICA (Thailand) Co., Ltd.

● Vietnam

AGREX DNP Vietnam Co., Ltd.

● United States

Sequent Software Inc.
TIS Ventures, Inc.

79 Equity Method Affiliates (As of March 31, 2021)

Main equity method affiliates

● China

Shanghai CardInfoLink Data Service Co., Ltd. (CardInfoLink)
(Voting rights ownership ratio 18.2%, 11 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)

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1. TIS Inc. ¹	216,285,199	49.0
2. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	23,779,128	5.4
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	17,313,700	3.5
4. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	10,538,800	2.3
5. บริษัท โมเดอร์นฟอร์ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ²	7,100,000	1.6
6. กลุ่มนายสิทธิชัย วงศ์ภัทรวรกุล ³	5,347,300	1.2
7. กลุ่มนายนิยพงษ์ กองบุญมา ⁴	5,268,700	1.2
8. กลุ่มนางสาวช่อฟ้า พูลผล ⁵	5,199,300	1.2
9. กลุ่มนายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล ⁶	4,860,000	1.1
10. กลุ่มนายสุวัฒน์ อินทะ ⁷	3,661,800	0.8
11. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อย	112,099,628	32.7
รวม	441,453,555	100.0

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

¹TIS Inc. ประกอบธุรกิจให้บริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 5 เมษายน 2564 ประกอบด้วย

1) Toru Kuwano	Chairman	14) Akiko Yamakawa*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member
2) Yasushi Okamoto	Representative Director, President	*กำหนดให้กรรมการอิสระ/ผู้สอบบัญชีเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ไทยกำหนด	
3) Masahiko Adachi	Representative Director, Executive Vice President	15) Jun Ikimune	Senior Managing Executive Officer
4) Josaku Yanai	Representative Director, Executive Vice President	16) Masahiro Hosokawa	Senior Managing Executive Officer
5) Takayuki Kitaoka	Director	17) Shinichi Horiguchi	Senior Managing Executive Officer
6) Akira Shinkai	Director	18) Kiyotaka Nakamura	Senior Managing Executive Officer
7) Koichi Sano*	External/ Independent Director	19) Masahiro Ueda	Managing Executive Officer
8) Fumio Tsuchiya*	External/ Independent Director	20) Tsuyoshi Fukuda	Managing Executive Officer
9) Naoko Mizukoshi*	External/ Independent Director	21) Kei Ando	Managing Executive Officer
10) Tetsuya Asano	Standing Audit & Supervisory Board Member	22) Naoto Kita	Managing Executive Officer
11) Tatsufumi Matsuoka	Standing Audit & Supervisory Board Member	23) Hirashi Shimizu	Managing Executive Officer
12) Sadahei Funakoshi*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member	24) Akira Ogane	Managing Executive Officer
13) Yukio Ono*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member	25) Hirofumi Akashi	Executive Officer
		26) Masahiro Mikami	Executive Officer
		27) Satoru Tayasu	Executive Officer
		28) Thanawat Lertwattanarak	Executive Officer
		29) Hiroto Ito	Executive Officer
		30) Manabu Yano	Executive Officer

31) Hidehiko Shimoyama	Executive Officer
32) Kyoko Takayanagi	Executive Officer
33) Tsuneyoshi Ito	Executive Officer
34) Ikuo Shimizu	Executive Officer
35) Isao Otokita	Executive Officer
36) Yoshiyuki Hayashi	Executive Officer
37) Masakazu Kawamura	Executive Officer
38) Kensaku Furusho	Executive Officer
39) Reiko Oka	Executive Officer

*ผู้บริหารลำดับที่ 18 Mr. Kiyotaka Nakamura ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562

*ผู้บริหารลำดับที่ 37 Mr. Masakazu Kawamura ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

¹รายนามผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท TIS Inc. ณ วันที่ 31 กันยายน 2564 ประกอบด้วย:

1) The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	จำนวน 26,642,000 หุ้น	ร้อยละ 10.61
2) ICHIGO Trust Pte. Ltd.	จำนวน 22,914,000 หุ้น	ร้อยละ 9.12
3) Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	จำนวน 11,442,000 หุ้น	ร้อยละ 4.56
4) Employees' Shareholding Association of TIS INTEC Group	จำนวน 6,657,000 หุ้น	ร้อยละ 2.65
5) Nippon Life Insurance Company	จำนวน 6,219,000 หุ้น	ร้อยละ 2.48
6) SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT	จำนวน 4,893,000 หุ้น	ร้อยละ 1.95
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) MACQUARIE Bank Limited DBU AC	จำนวน 4,171,000 หุ้น	ร้อยละ 1.66
9) STATE STREET BANK WEST CLIENT - TREATY 505234	จำนวน 3,715,000 หุ้น	ร้อยละ 1.48
10) NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE FIDELITY FUNDS	จำนวน 3,629,000 หุ้น	ร้อยละ 1.45

²ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โมเดอร์นฟอรัมกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 5 ตุลาคม 2564 ประกอบด้วย:

1) นายทวีจักร จุฬานุกร	จำนวน 55,293,500 หุ้น	ร้อยละ 7.37
2) นางชุติวรรณ วิวัฒนาเกษม	จำนวน 34,101,840 หุ้น	ร้อยละ 4.55
3) นายทวีวุฒิ เนืองจันทน์	จำนวน 27,504,000 หุ้น	ร้อยละ 3.67

4) นายโยธิน เนืองจันทน์	จำนวน 26,989,420 หุ้น	ร้อยละ 3.60
5) นายทักษะ บุษย์โกละ	จำนวน 24,384,300 หุ้น	ร้อยละ 3.25
6) นายชัยชัย รสรมารุ่งเรือง	จำนวน 22,950,070 หุ้น	ร้อยละ 3.06
7) นายชัยยศ พาวร	จำนวน 20,719,063 หุ้น	ร้อยละ 2.76
8) นายอภิรุม ปัญญาผล	จำนวน 20,506,900 หุ้น	ร้อยละ 2.73
9) บริษัท ทิพย์ประกันภัย จำกัด (มหาชน)	จำนวน 19,511,600 หุ้น	ร้อยละ 2.60
10) นายองอาจ ดำรงสกุลวงษ์	จำนวน 15,068,700 หุ้น	ร้อยละ 2.01

³กลุ่มวงษ์ภัทรวรกุล ประกอบด้วย:

1) นายสิทธินัย วงษ์ภัทรวรกุล	จำนวน 5,342,300 หุ้น
2) นางมาลัยรัตน์ วงษ์ภัทรวรกุล	จำนวน 5,000 หุ้น

⁴กลุ่มกองบุญมา ประกอบด้วย:

1) นายนิยพงษ์ กองบุญมา	จำนวน 4,970,100 หุ้น
2) นายธนพล กองบุญมา	จำนวน 149,900 หุ้น
3) นายธนชัย กองบุญมา	จำนวน 148,700 หุ้น

⁵กลุ่มพูลผล ประกอบด้วย:

1) นางช่อฟ้า พูลผล	จำนวน 5,001,000 หุ้น
2) นางศศิธร พูลผล	จำนวน 131,500 หุ้น
3) นางสาวมิตา พูลผล	จำนวน 51,800 หุ้น
4) นางพูนภัทรา พูลผล	จำนวน 15,000 หุ้น

⁶กลุ่มชลดีดำรงกุล ประกอบด้วย:

1) นายสมพงษ์ ชลดีดำรงกุล	จำนวน 4,160,000 หุ้น
2) นางวารุณี ชลดีดำรงกุล	จำนวน 70,000 หุ้น

⁷กลุ่มอินทนะ ประกอบด้วย:

1) นายสุวัฒน์ อินทนะ	จำนวน 2,400,000 หุ้น
2) นางสิตาพร อินทนะ	จำนวน 705,000 หุ้น
3) นางสาวจิตาภา อินทนะ	จำนวน 536,800 หุ้น
4) นางสาวหยด อินทนะ	จำนวน 20,000 หุ้น

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวมีจำนวนร้อยละ 49.00 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 หรือโครงการออกและเสนอขายหุ้น หรือหลักทรัพย์แปลงสภาพให้กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว (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 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาจ่ายปันผลหรือไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อยุติภารกิจของบริษัท หรือกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงสภาวะตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต

สำหรับผลประกอบการปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น โดยให้นำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นต่อไป ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท พิจารณาจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 ซึ่งคำนวณจากงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งจะเห็นได้ว่าในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินงานธุรกิจมาโดยตลอด นอกจากนี้ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลที่จ่ายจริงสูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดไว้ที่อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีนั้น ๆ ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นจะต้องถูกหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 10 ของเงินปันผลที่ได้รับ

ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลในปี 2560 - 2564

	ปี				
	2564	2563	2562	2561	2560
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)	452.28	402.12	334.22	209.68	407.21
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	226.27	234.63	223.60	(83.00)	141.34
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.51	0.53	0.51	(0.19)	0.32
เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	176.58	176.58	154.51	88.29	110.36
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.40	0.40	0.35	0.20	0.25
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	78.04	75.26	69.10	-	78.08
คิดจากเงินปันผลทั้งปีเทียบกับกำไรสุทธิ					
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	39.04	43.91	46.23	42.11	27.10
คิดจากเงินปันผลทั้งปีเทียบกับกำไรสะสม					

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) โดยการ จัดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง มีกระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้องค์กร ลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือ เป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

องค์กรกำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) เป็นต้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์ สภาพแวดล้อม การแบ่งชี้เหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมการควบคุม มีการสื่อสาร และติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ

ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบปี 2564

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาปรับปรุงตัวชี้วัดความเสี่ยง (Risk Indicator) เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินงานในปัจจุบันและครอบคลุมมากยิ่งขึ้น ทั้งยังเป็นการดำเนินนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ได้มาตรฐานเทียบเท่ากับ TIS Inc. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่อีกด้วย โดยแบ่งความเสี่ยงที่สำคัญได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
3. ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
5. ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)
6. ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)
7. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)
8. ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Corruption Risk)
9. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

บริษัทฯ ใช้ตัวชี้วัด 2 ประการคือ

1. ความเสี่ยงในการลงทุนในบริษัทลูกที่เป็นธุรกิจ SME/ Start up วัดจากผลการดำเนินงานของบริษัทในเครือ
2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับความยั่งยืนของบริษัท ตัวชี้วัดคือ สัดส่วนของกำไร จากโครงการที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Pipeline) ของโครงการที่มีรายได้ประจำสม่ำเสมอตามระยะเวลา (Recurring project) เช่น โครงการให้บริการ Cloud (Cloud Computing) งานบริการดูแลบำรุงรักษาอุปกรณ์และระบบ IT (MA service) และงานบริการทางด้านบุคลากร ทาง IT (Outsource service) เทียบกับโครงการที่มีรายได้จากการส่งมอบงานเพียงครั้งเดียว (Non Recurring project)

จากสถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ทำให้เศรษฐกิจถดถอยกำลังซื้อของลูกค้ากลุ่ม SME ซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัทลูกลดลง จึงส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทลูกไม่เป็นไปตามเป้าหมายรายได้ของบริษัทที่มาจากบริษัทลูกจึงลดลงไปด้วย ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้เพิ่มตัวชี้วัดอีกตัวในความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risk) คือสัดส่วนของโครงการประเภท Recurring ให้มากขึ้น เพื่อความยั่งยืนของบริษัท (Sustainability) ในระยะยาว โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทมีสัดส่วนโครงการที่มีรายได้ประจำสม่ำเสมอตามระยะเวลา (Recurring project) มากขึ้นตามลำดับ

การเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญอีกอย่างหนึ่งที่เกิดขึ้นในปี 2564 คือการที่ลูกค้าขนาดใหญ่บางรายมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ (Transform) ไปเป็นผู้ให้บริการ System Integration (SI) และบริษัทที่ทำธุรกิจเกี่ยวกับ Technology (Tech company) การเปลี่ยนแปลงนี้ทำให้ส่งผลโดยตรงกับบริษัท ทั้งในเรื่องของความเสี่ยงที่ยอดขายอาจลดลงและการรับบุคลากรยากขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการปรับตัว โดยในเรื่องที่อาจจะมียอดขายลดลงนั้น บริษัทได้พยายามสร้างความร่วมมือกับลูกค้า โดยการเข้าไปเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ (Partner) โดยเฉพาะในช่วงเริ่มต้นของการ Transform ที่ลูกค้ายังมีบุคลากรไม่เพียงพอ บริษัทได้ให้ความร่วมมือด้านบุคลากรเพื่อร่วมสร้างสินค้าและบริการและออกสู่ตลาดพร้อมกับลูกค้า ส่วนความเสี่ยงที่บริษัทจะรับบุคลากรได้ยากขึ้นนั้น แผนก People Excellence (PE) ได้มีการเพิ่มช่องทางในการสรรหาบุคลากร ปรับปรุงสวัสดิการ และเพิ่มความยืดหยุ่นในการทำงาน เพื่อให้เหมาะสมกับรูปแบบการใช้ชีวิต (Life Style) ของคนรุ่นใหม่ เพื่อเพิ่มทั้งโอกาสการจัดหาบุคลากร (Acquire Staff) และรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท (Retain staff) ดังจะได้กล่าวรายละเอียดใน ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resources risk) ต่อไป

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

สถานการณ์โรคระบาด COVID-19 ส่งผลกระทบเป็นวงกว้างให้กับทั้งลูกค้า ผู้ให้บริการ และบริษัทเจ้าของผลิตภัณฑ์ (Vendor) ลูกค้าบางรายมีการประกาศให้ทำงานที่บ้าน (Work from home) ทำให้ไม่มีความพร้อมในการตรวจรับงานจากบริษัทที่ส่งมอบไป เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาโครงการล่าช้า ทางบริษัทมีหน่วยงานควบคุมคุณภาพคอยดำเนินการตรวจสอบการดำเนินการโครงการอย่างสม่ำเสมอ หากโครงการใดไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด จะมีการรายงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบตามระดับของประเด็นที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางแก้ไขให้ทันท่วงที ลดประเด็นความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) สำหรับความเสี่ยงด้านการดำเนินงานของโครงการที่มีประเด็นที่จะมีค่าปรับในปี 2564 นี้ จะเหลือเพียงโครงการจัดทำระบบสนับสนุนการบริการแบบศูนย์รวม (CAT-CSS) โครงการเดียว ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการปิดโครงการและชำระค่าปรับเสร็จสิ้นภายในปี 2565

3. ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)

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) เทียบกับจำนวนพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่ง ที่ BU Head ระบุไว้	< 5%	5% - 10% (ไม่รวม)	10% - 15% (ไม่รวม)	15% - 20% (ไม่รวม)	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงด้านการพัฒนาทักษะที่จำเป็นต่อธุรกิจ	การวัด : คะแนนการประเมินคะแนนประเมินความสามารถทางเทคนิค จาก BU Head ให้หัวข้อ Technical Skills ที่มีคะแนนน้อยกว่า 2 เทียบกับจำนวนพนักงานทั้งหมด	< 5%	5% - 10% (ไม่รวม)	10% - 15% (ไม่รวม)	15% - 20% (ไม่รวม)	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงที่พนักงานไม่ปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง	การวัด : จำนวนพนักงานของกลุ่มพนักงานที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องพัฒนาทักษะ จากการประเมินความสามารถทางเทคนิคที่ได้รับการพัฒนาจากคะแนนดีขึ้นในรอบถัดไป	>80%	70-80%	60-70%	50-60%	<50%

นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

จากความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นตลอดปี 2564 ทั้งภาวะการระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ที่ยังเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดการทำงานแบบ Work from Home อย่างเต็มรูปแบบในช่วงระยะเวลาหนึ่ง รวมไปถึงความเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ที่ส่งผลให้ต้องวางแผนพัฒนาพนักงานในยุคของความเปลี่ยนแปลง (New Normal) เพื่อให้พนักงานสามารถปรับตัวในการทำงานเข้ากับวิถีที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างรวดเร็ว และยังคงสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ดีและเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

โดยเมื่อพิจารณาจากความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถพัฒนาตนเองได้ทั้งในสายงานที่ตนเองมีหน้าที่รับผิดชอบ และพัฒนา Career Path ของตนเองเพื่อเพิ่มโอกาสในการทำงานให้กับทั้งพนักงานและบริษัท จึงมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท ดังนี้

1. ทักษะผู้ประกอบการ (Entrepreneurship) : เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและส่งเสริมให้พนักงานมีทักษะ แนวทางหรือความสามารถในการเริ่มต้นธุรกิจใหม่ได้ด้วยตนเอง โดยรูปแบบในการพัฒนาเกิดขึ้นรูปแบบของการสร้างระบบนิเวศ (Ecosystem) ที่ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสนำเสนอไอเดียทางธุรกิจ สร้าง Innovation ใหม่ ๆ ให้กับบริษัท MFEC และลูกค้า โดยกิจกรรมที่เกิดขึ้นแบ่งได้เป็น ดังนี้

1.1 Project M Ground การที่เปิดโอกาสให้พนักงานที่ปฏิบัติงานอยู่ตามบริษัทลูกค้า ได้มีโอกาสในการสร้างสรรค์ไอเดียที่จะสามารถแก้ปัญหาหรือพัฒนา Innovation ให้กับลูกค้า เพื่อเพิ่ม Mindset Innovation Culture ให้กับพนักงาน

1.2 Project YAMANO เป็นการเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีไอเดียอยากสร้างองค์ความรู้ในองค์กรได้เข้ามามีส่วนร่วม โดยผลักดันให้พนักงานเกิด Systematic ที่วิเคราะห์หาข้อมูล วางแผนข้อมูลที่เหมาะสมได้โดยง่าย จากการเตรียมข้อมูลที่จำเป็นไว้อย่างครบถ้วน

2. ทักษะความเป็นผู้นำ (Leadership) : เป็นสิ่งสำคัญที่องค์กรให้ความสำคัญ เพราะการขับเคลื่อนองค์กรให้ผ่านวิกฤตไปได้นั้น จำเป็นต้องพึ่งพาความสามารถของผู้นำ ดังนั้น เพื่อพัฒนาศักยภาพของหัวหน้างานอย่างรอบด้านทั้งในแง่ของการสื่อสาร การส่งเสริมทำงานเป็นทีม การเข้าใจความแตกต่างทั้งตนเองและผู้อื่น การส่งเสริมความสัมพันธ์พัฒนาภาวะผู้นำตามภาวะการณ์ รวมไปถึงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของสมาชิกในทีม ด้วยหลักสูตรจิตวิทยาบุคลิกภาพ Myers-Briggs Type Indicator: MBTI จากกลุ่ม MBTI Champions ที่จะคอยช่วยเหลือ ให้การปรึกษาอย่างรอบด้าน

3. พัฒนาเครื่องมือในการบริหารจัดการองค์ความรู้ขององค์กร (Knowledge Management) : องค์กรเล็งเห็นถึงความสำคัญในการจัดการกับองค์ความรู้สำคัญที่กำลังจะกระจายอยู่ในแหล่งต่าง ๆ ตามผู้คนหรือทีมงานภายในองค์กร ดังนั้นเพื่อเพิ่มโอกาสและช่องทางที่พนักงานสามารถพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถของตนเองได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถพัฒนาตนเองในการสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรได้ โดยการพัฒนาเครื่องมือในการจัดการองค์ความรู้ที่มีอยู่ภายในบริษัท และสื่อสารผ่านช่องทาง M Ready

4. ทักษะการพัฒนาตนเอง (Self-Development) : เนื่องจากสภาวะการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ทำให้พนักงานไม่สามารถพบปะหรือทำงานด้วยกันได้ ซึ่งเป็นการยากที่จะถ่ายทอดความรู้หรือการทำงานบางอย่างให้กับพนักงาน ด้วยเหตุนี้ทำให้เล็งเห็นถึงวิธีการที่จะสามารถทำให้พนักงานทุกคนยังคงสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพแม้จะทำงานอยู่ที่บ้าน จึงเกิดเป็นการส่งเสริมให้พนักงานสามารถพัฒนาและเรียนรู้ได้ด้วยตนเอง ผ่านการเข้าไปศึกษาข้อมูลที่ได้ทำการรวบรวมเก็บ Practice เคล็ดลับ แนวทาง ที่จะช่วยให้การทำงานประสบความสำเร็จแล้วถ่ายทอดออกมาในรูปแบบของ Guideline ที่พนักงานสามารถเข้าถึงและศึกษาข้อมูลดังกล่าวด้วยตนเองเมื่อไหร่ก็ตามที่ต้องการ

5. พัฒนามาตรฐานการทำงานในทุก Functional Role โดยเริ่มที่ 3 Focus Group ได้แก่ Sales, Pre-Sales และ Project Manager เนื่องจากกลุ่มพนักงานทั้ง 3 เปรียบเสมือนด้านหน้าของบริษัท ดังนั้นจึงเล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะเป็นจุดเริ่มต้นของการพัฒนามาตรฐานการทำงานขององค์กร โดยทำการ Re-visit กระบวนการทำงานของกลุ่ม Focus ทั้ง 3 เพื่อลดกระบวนการทำงานที่ไม่จำเป็น และปรับปรุงกระบวนการทำงานให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด จากนั้นถ่ายทอดออกมาในรูปแบบของการจัดทำ On-Boarding Guideline Book

จากความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรุนแรงและรวดเร็ว ทำให้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรภายในบริษัทอย่างต่อเนื่องแม้ไม่สามารถพบปะหรือทำงานร่วมกันได้ เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถหาความรู้ พัฒนาตนเองได้ตลอดเวลา และสามารถนำความรู้ไปปรับใช้ในหน้าที่ความรับผิดชอบของตน พร้อมทั้งมีกระบวนการทำงานที่สอดคล้องกันในแต่ละหน้าที่ สามารถทำงานสอดคล้องประสานกันได้อย่างสมบูรณ์ และทำให้การดำเนินงานขององค์กรสำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

4.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากการที่สินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทต้องทำการสั่งซื้อจากผู้ผลิตในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และได้รับรายได้จากการขายสินค้าและบริการส่วนใหญ่ในรูปเงินบาท ส่งผลให้บริษัทมีภาระผูกพันในการชำระเงินในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่างๆ ที่ส่งผลกระทบต่อค่าของอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร ฯลฯ

โดยที่ผ่านมามีมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราล่วงหน้า (Forward Contracts) ครอบคลุมภาระการชำระเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศทั้งจำนวน เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่มีผลต่อรายได้และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

4.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของการให้สินเชื่อ โดยแบ่งลูกค้าของบริษัทเป็น 2 กลุ่ม

กลุ่มที่ 1 ลูกค้าเดิม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าที่มีฐานะการเงินมั่นคง ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้ารายใหญ่ กำหนดพิจารณาเครดิตเทอม 30-60 วัน และ 90 วันสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีประวัติซื้อขายอย่างยาวนานและประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม

กลุ่มที่ 2 ลูกค้ารายใหม่ซึ่งบริษัทมีนโยบาย ให้ชำระเงินเป็นเงินสดหรือให้ชำระเงินผ่านธนาคารโดยให้เปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต (L/C) อีกทั้งการพิจารณาเงื่อนไขการชำระเงินเป็นงวดๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความสำเร็จของงานที่ทำ

ทั้งนี้การพิจารณาให้สินเชื่อจะพิจารณาข้อมูลการวิเคราะห์งบการเงิน รวมทั้งข้อมูลประกอบอื่น ๆ ของลูกค้าแต่ละรายเป็นสำคัญ นอกจากการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญจากลูกหนี้การค้าที่แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณการเป็นผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทบันทึกผลขาดทุนดังกล่าวเป็นไปตามข้อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 โดยในระหว่างปี 2563 บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (Provision for Expected Credit Loss) เป็นจำนวน 25.5 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้านักขบวนขนาดใหญ่ของบริษัทฯ รายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ ทั้งนี้สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีการบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่มีนัยสำคัญ

4.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคาร บริษัทฯ ได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้ โดยได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น คิดเป็น 0.2 เท่า ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ เนื่องจากประสิทธิภาพด้านเครดิต บริษัทฯมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้บริษัทฯยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินและตลาดทุนที่มีความผันผวน เพื่อรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

5. ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)

5.1 ความเสี่ยงเรื่องเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุนเป็นจำนวนรวม 428.7 ล้านบาท และ 121.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.1 และร้อยละ 2.3 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการแสดงมูลค่าเงินลงทุนที่อาจไม่สะท้อนภาพทางธุรกิจที่แท้จริงในงบการเงิน สำหรับปี 2564 บริษัทได้ประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทที่ลงทุน โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method: DCF) ซึ่งพิจารณาถึงกระแสเงินสดสุทธิในการดำเนินงานของธุรกิจในอนาคตของแต่ละบริษัท โดยเปรียบเทียบกับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value) ผลการประเมินมูลค่ากิจการที่ลงทุนดังกล่าว ทำให้บริษัทได้ทำการปรับปรุงมูลค่าเงินลงทุนให้สอดคล้องกับผลการประเมินในงบการเงินเฉพาะกิจการแล้ว

ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.9 เป็นจำนวน 8.3 ล้านบาท และบันทึกค่าเพื่อขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด และ บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 42 และร้อยละ 34 เป็นจำนวน 3.8 ล้านบาทและ 4 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากจากการประเมินเงินลงทุนดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

บริษัทยังคงติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง โดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องจัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณาทุกปี มีการติดตามผลการดำเนินงานทุกไตรมาส หากบริษัทย่อยใดมีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอแผนดำเนินการปรับปรุงผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร นอกจากนี้ มีข้อกำหนดให้บริษัทย่อยต้องจัดทำการประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

5.2 ความเสี่ยงของการแสดงมูลค่าของค่าความนิยมในงบการเงินรวม

กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมซึ่งแสดงในงบการเงินรวมเป็นจำนวน 258 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 4.6 ของสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญซึ่งต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของค่าความนิยมบริษัท พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์สรุปได้ดังนี้

อัตราการเติบโต	ร้อยละ 3 ต่อปี
อัตราคิดลดก่อนภาษี	ร้อยละ 9-10 ต่อปี

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

6. ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และตระหนักถึงการป้องกันการทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กร ด้วยการกำหนด “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ของบริษัทฯ ในเรื่อง “การให้หรือรับของขวัญการเลี้ยงรับรอง” เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนใช้เป็นแนวทางในการถือปฏิบัติ อีกทั้งยังมีกระบวนการทำงานเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต โดยจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานตามประเด็นความเสี่ยงซึ่งได้รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันอยู่ด้วย ทั้งนี้ หากหน่วยงานตรวจสอบภายในพบว่าหน่วยงานใดมีระบบควบคุมภายในที่ไม่เพียงพอหรือมีอาจเกิดความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต จะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูงพร้อมเสนอแนวทางการป้องกัน และปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้ดีขึ้น นอกจากนี้ มีนโยบายภายในที่ปลูกฝังการสร้างจิตสำนึกที่มุ่งมั่นเพื่อไม่ให้ป็นเหตุแห่งการก่อให้เกิดการทุจริต

รายละเอียด	ปี 2564	
จำนวนการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือการกระทำผิดจริยธรรม	0	กรณี/ครั้งที่เกิด
จำนวนกรรมการลาออกอันเนื่องมาจากประเด็นเรื่องการทำกับดูละเมิดการของบริษัทฯ	0	กรณี/ครั้งที่เกิด

7. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risks)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตาม หรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับ กฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ การลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดให้ดำเนินการควบคุมความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- การกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น กฎหมายแรงงาน, กฎหมาย/กฎเกณฑ์ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เป็นต้น รวมถึงมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนตระหนัก และปฏิบัติตาม

- การติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act หรือ PDPA) เพื่อให้การประกอบธุรกิจสามารถดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมายที่ได้อย่างถูกต้องเหมาะสมอยู่เสมอ

- การจัดทำ และทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ

- การสื่อสารให้กับพนักงานทุกระดับ ตระหนัก และปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ และข้อบังคับ เช่น การฝึกอบรม การทำแบบทดสอบ เรื่อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการ, นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน, จรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น

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

- การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูล (Data Protection Officer หรือ DPO)

- การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Standard Operational Procedure for PDPA Compliance หรือ SOP) เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ดังกล่าว

- การฝึกอบรมโดยที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญในเรื่อง พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

8. ความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (Corruption Risks)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ซึ่งเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ครอบคลุมการให้การสนับสนุนในรูปแบบต่างๆ เช่น การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริจาค และการให้ความสนับสนุน การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก การจ้างพนักงานรัฐ เป็นต้น

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์ต่อ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector collective Action Coalition Against Corruption : CAC)” เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยวันที่ 5 สิงหาคม 2562 บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองให้เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน(Anti-Corruption Policy) และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เสมอมา โดยคำนึงถึงผู้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งจะได้รับจดหมายที่ระบุเนื้อหาเกี่ยวกับความคาดหวังต่อพันธมิตรทางธุรกิจ และมีการกำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อสื่อสารให้พันธมิตรทางธุรกิจได้ทราบเกี่ยวกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ การจัดการ รวมถึงระเบียบปฏิบัติของบริษัทเพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีร่วมกันทั้งสองฝ่าย

9. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

9.1 การรักษาความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของข้อมูล

หากบริษัทฯ กระทำการละเลยเรื่องความปลอดภัยทางด้านไซเบอร์และความเป็นส่วนตัวของข้อมูล จะส่งผลเสียในเรื่องของความเชื่อมั่นและความไว้วางใจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องในหลายภาคส่วน ซึ่งอาจกระทบจนทำให้ความน่าเชื่อถือและความเชื่อใจทางธุรกิจลดลง รวมถึงการละเมิดข้อมูลกฎหมายต่าง ๆ และอาจส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานได้ในท้ายที่สุด

บริษัทที่มีระบบการรักษาความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของข้อมูลที่มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ จะทำให้เกิดความน่าเชื่อถือ และเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในภาคส่วนต่าง ๆ อีกทั้งช่วยลดความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร นำไปสู่การเพิ่มโอกาสทางการแข่งขัน และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในอนาคต

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นถึงการสร้างความเชื่อมั่นต่อลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน ทางด้านความปลอดภัยควบคู่กับการพัฒนาองค์กรตามเป้าหมายของการเป็นผู้นำทางด้านไอที จะส่งผลให้เกิดการเติบโตของธุรกิจในระยะยาว จึงได้กำหนดให้เรื่องความปลอดภัยทางไซเบอร์เป็นเป้าหมายที่ทีมงาน ITG (IT Governance) ของบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้นำเอาประเด็นต่าง ๆ ทางด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์และความเป็นส่วนตัวของข้อมูลเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) โดยมีคณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติกลยุทธ์ รวมถึงนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยข้อมูลสารสนเทศ นโยบายข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของบุคลากรในองค์กร ลูกค้า และความมั่นคงของระบบต่าง ๆ ภายในบริษัทเป็นสำคัญ มีการจัดตั้งมาตรการที่เข้ามาควบคุมและรักษาสมดุลในการใช้ประโยชน์จากข้อมูลหลากหลายประเภท โดยเฉพาะข้อมูลของลูกค้า ผ่านการจัดทำแผนพัฒนาและปรับปรุงระบบต่าง ๆ เพื่อการควบคุมความเสี่ยงด้านไซเบอร์

ในทางปฏิบัติให้สำเร็จตามเป้าหมาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นการควบคุมความเสี่ยงทั้งในเชิงการป้องกัน การตรวจจับ และการตอบสนองที่ครอบคลุมในทุกกระบวนการ

9.2 โครงสร้างการบริหารงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยของข้อมูล

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของข้อมูลเป็นอย่างมาก จึงได้มีการอนุมัตินโยบายระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite & Risk Limit) และมอบหมายหน้าที่ให้คณะปฏิบัติงานในส่วนต่าง ๆ ดำเนินการ ดังนี้

1. คณะกรรมการกำกับความเสี่ยง ทำหน้าที่ดูแลให้การบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยมีการทบทวน ตรวจสอบ ทั้งในด้านความเพียงพอและประสิทธิภาพของนโยบาย รวมถึงกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงโดยรวม เพื่อให้เกิดการจัดการอย่างเป็นระบบ

2. คณะปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance) ทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงด้านดิจิทัล ความปลอดภัยของข้อมูลทางไซเบอร์ การบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และกำหนดยุทธศาสตร์ รวมถึงนโยบายภาพรวมด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ทบทวนอนุมัติ และกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามยุทธศาสตร์ ตลอดจนมาตรฐานโครงสร้างสถาปัตยกรรมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการควบคุมดูแลระบบรักษาความปลอดภัยของเทคโนโลยี โดยจัดให้มีการประชุม เพื่อวิเคราะห์และระบุประเด็นความเสี่ยง ติดตาม ตรวจสอบ พร้อมกำหนดแนวทางเพื่อพัฒนาการควบคุมความเสี่ยง และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยจัดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน และรายงานต่อคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงรายไตรมาส ซึ่งจะมีการรายงานตรงต่อผู้บริหารระดับ C-Level

3. ระดับปฏิบัติการ หน่วยงานบริหารความเสี่ยงของ บริษัทฯ จะทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเทคโนโลยีและข้อมูล พร้อมทั้งติดตามผลผ่านการประชุมความเสี่ยง และให้คำปรึกษากับหน่วยงานและทีมสนับสนุนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับมาตรการที่เหมาะสมก่อนรายงานความเสี่ยงต่อผู้บริหาร และคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

4. หน่วยงานบริหารความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ เป็นส่วนงานที่ดูแลและควบคุมด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ โดยติดตามให้มีการบริหารจัดการอย่างเหมาะสม เพื่อเฝ้าระวังและเตรียมพร้อมรับมือกับภัยด้านไซเบอร์ ในขณะเดียวกัน มีการให้คำปรึกษาแก่หน่วยธุรกิจต่าง ๆ เกี่ยวกับมาตรฐานการบริหารความปลอดภัย และมีการรายงานความเสี่ยงต่อ IT Governance รวมถึงผู้บริหารความเสี่ยงองค์กรและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง โดยหน่วยงานนี้ประกอบไปด้วย 4 ส่วนงานหลัก

1.) ส่วนงานที่รับผิดชอบงานกำหนดนโยบายติดตามและกำกับการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย

- 2.) ส่วนงานให้คำปรึกษาและกำหนดเกี่ยวกับสถาปัตยกรรมและมาตรฐานด้านความปลอดภัย
- 3.) ส่วนงานที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์ติดตามและเฝ้าระวังภัยไซเบอร์
- 4.) ส่วนงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการด้านความปลอดภัยไซเบอร์

และเนื่องจากพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะมีผลบังคับใช้ในปี 2565 บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จึงได้เตรียมความพร้อมรับมือ โดยการจัดตั้งคณะปฏิบัติงาน รวมถึงมีการให้ความรู้เกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลแก่พนักงาน และผู้ดูแลรักษาข้อมูลทุกคนในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลต่าง ๆ จะถูกดูแลและจัดการอย่างเหมาะสม โดยไม่ขัดต่อพระราชบัญญัติดังกล่าว นอกจากนั้น ในปี 2564 บริษัทฯ ได้มีการจัดจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลโดยตรง เพื่อเสริมสร้างให้การจัดเก็บ ประมวล และส่งต่อของข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เพื่อลดความเสี่ยงของการบริหารข้อมูลก่อนมีการบังคับใช้กฎหมายต่อไป

9.3 กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านดิจิทัลและไซเบอร์

เนื่องจากสถานการณ์ด้านภัยคุกคามและความเสี่ยงทางดิจิทัลในโลกไซเบอร์ทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อย ๆ และมีโอกาสส่งผลเสียต่อลูกค้าในอนาคต บริษัทฯ จึงได้มีการเตรียมความพร้อมและให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าทุกท่านผ่านการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านดิจิทัลและไซเบอร์ด้วยกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ในการเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนี้

วิสัยทัศน์	เราจะเป็นองค์กรที่ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology System) ที่มีประสิทธิภาพ เสถียรภาพ และมีความปลอดภัย					
ยุทธศาสตร์	ประสิทธิภาพ		เสถียรภาพและความยั่งยืน		ความปลอดภัย	
กลยุทธ์	พัฒนาระบบ Automation Self Service สำหรับแทนที่งานที่ต้องทำซ้ำ ๆ และให้เป็นอัตโนมัติ	จัดทำมาตรฐาน API Standard ให้ทุกระบบของบริษัทฯ เพื่อลดความผิดพลาดในการ Interface ข้อมูลข้ามระบบ	ระบบ Monitoring และติดตามรายงานปัญหาเต็มรูปแบบ	ทำการสำรองข้อมูลใน DR Site ให้กับระบบที่สำคัญ เพื่อการเยียวยา ฟื้นฟูจากเหตุฉุกเฉิน	พัฒนาระบบและวางแผนแนวทางในการกำกับดูแลข้อมูล โดยเฉพาะการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเป็นระบบมีประสิทธิภาพ และปลอดภัย	Penetration Test และ Vulnerability Assessment Test ระบบที่สำคัญเป็นประจำ
	จัดให้มีการประเมินความคุ้มค่าของอุปกรณ์ IT ที่ใช้งานอยู่ เปลี่ยนอุปกรณ์ที่หมดอายุและสิ้นเปลืองการใช้พลังงานออก	จัดทำมาตรฐานให้ทุกระบบออกแบบโดยคำนึงถึงการนำข้อมูลไปใช้งานในเชิง Business Intelligence นอกเหนือจากข้อมูลการทำงานตามปกติ	สร้างมาตรฐานเอกสารโครงสร้างการออกแบบระบบและคำอธิบายอย่างละเอียด เพื่อเพิ่มความสามารถของบุคลากร		จัดให้มีการให้ความรู้เรื่องความปลอดภัย ให้กับพนักงาน	

9.4 การดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยของข้อมูล

การพัฒนาทั้งทางด้านศักยภาพของบุคลากร ระบบการปฏิบัติงานเทคโนโลยีและนวัตกรรม รวมถึงการเพิ่มมาตรการป้องกันเพื่อรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ เป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญมาโดยตลอด เพราะฉะนั้นการมีแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนจึงมีความสำคัญเช่นเดียวกัน ดังนั้น ทางบริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานทางด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. การดำเนินงานด้านมาตรการปกป้องรักษาความปลอดภัยของข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาล

1.1 จัดตั้งคณะกรรมการกำกับการจัดการข้อมูล ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อกำหน้าที่ในการควบคุมและดูแลการบริหารจัดการข้อมูล อีกทั้งดำเนินการหาวิธีการป้องกันข้อมูลทั้งในส่วนขององค์กรและข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและมีความปลอดภัยสูงสุด

1.2 กำหนดนโยบายทางด้านข้อมูลและการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลต่าง ๆ ทั้งนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และระเบียบการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งนโยบายเหล่านี้มีผลบังคับใช้กับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่พนักงานทั้งประจำและสัญญาจ้าง ไปจนถึงคู่ค้าที่จะต้องปฏิบัติตามระเบียบและนโยบายดังกล่าว เพื่อลดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์

1.3 จัดตั้งทีมงานเพื่อเรียนรู้และเตรียมความพร้อมสำหรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่จะมีผลบังคับใช้ในปี 2565 ทั้งในด้านนโยบาย กระบวนการทำงาน ตลอดจนระบบงาน โดยมีการดำเนินงาน ดังนี้

- กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย
- กำหนดมาตรฐานและช่องทางในการให้ความยินยอมของลูกค้า
- กำหนดให้มี “เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” (Data Protection Officer: DPO) เพื่อกำหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและตรวจสอบการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย

• กำหนดมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลและองค์กรภายนอก ทั้งกรณีการรับข้อมูลเข้าและส่งออกนอกบริษัทฯ

โดยมีหลักเกณฑ์พิจารณาที่เป็นมาตรฐานครอบคลุมวงจรชีวิตข้อมูล (Data Life Cycle) ดังนี้

o ประเมินหน่วยงานภายนอกที่เป็นพันธมิตร หรือดำเนินงานต่างๆ ให้กับบริษัทฯ (Third Party Assessment)

o พิจารณาการได้มาซึ่งข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูลให้ต้องถูกต้องตามกฎหมาย

o นำส่ง เข้าถึง และจัดเก็บข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีขององค์กร

o ลบและทำลายข้อมูล

o กำหนดระดับผู้มีอำนาจอนุมัติก่อนดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการกำกับการจัดการข้อมูลเป็นรายไตรมาส

1.4 ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางในภายในองค์กร เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงแนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้กับพนักงานในองค์กร

1.5 จัดให้เกิดการทบทวนและปรับปรุงนโยบาย ระเบียบปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์และการปฏิบัติงานที่อาจจะมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

1.6 กำหนดแนวทางในการดำเนินงานกรณีมีเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์เกิดขึ้น ด้วยการรวบรวมข้อมูลลำดับเหตุการณ์และประเมินสถานการณ์โดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านทั้งภายในและภายนอกองค์กร และแจ้งความคืบหน้าแก่ลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ โดยบริษัทฯ ยินดีให้ความร่วมมือปฏิบัติตามกระบวนการทางกฎหมาย

2. การดำเนินงานด้านระบบความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

2.1 ติดตั้งระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลให้ครอบคลุมทุกหน่วยงานภายในองค์กร ให้มีการป้องกันที่แน่นหนามากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะข้อมูลที่เกิดจากการส่งผ่านของหน่วยงานบนระบบเครือข่าย โดยระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลนี้เป็นระบบที่มีมาตรฐาน สามารถตรวจจับและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเพิ่มการติดตั้งเครื่องมือป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลจากการใช้งานอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ส่วนตัวของพนักงานและบนโทรศัพท์มือถือ เพื่อให้มั่นใจว่า การส่งผ่านข้อมูลขององค์กรจะสามารถตรวจสอบได้และปลอดภัยยิ่งขึ้น

2.2 สร้างทีมงานสำหรับการเฝ้าระวังและตรวจสอบภัยคุกคามทางไซเบอร์เชิงรุก และปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมทั้งจัดตั้งศูนย์เฝ้าระวังภัยไซเบอร์และจัดตั้งทีมงานเพื่อการบริหารจัดการเหตุการณ์ภัยคุกคามทางไซเบอร์ให้รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับลูกค้าได้ทันทั่วทั้ง

2.3 เตรียมความพร้อมสำหรับการได้รับการรับรอง ISO 27001 ภายในต้นปี 2565 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นทางด้านความปลอดภัยให้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน ด้วยการยกระดับการรักษาความปลอดภัยให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากที่กล่าวมาข้างต้น บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงการให้ความสำคัญกับเรื่องการออกแบบระบบที่เหมาะสมในกระบวนการสำคัญ โดยมีการกำหนดความต้องการด้านความปลอดภัยในกระบวนการพัฒนาระบบทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดเลือกผู้ให้บริการ การออกแบบโซลูชัน การพัฒนาระบบงาน การทดสอบด้านความปลอดภัย ตลอดจนการนำระบบขึ้นใช้งานจริง ทำให้ในปี 2564 บริษัทฯ ไม่ได้มีเหตุการณ์เกี่ยวข้องกับการละเมิดข้อมูลความปลอดภัยของลูกค้ายาอย่างมีนัยสำคัญ

3. การดำเนินงานด้านการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความเสียหายไซเบอร์

เนื่องจากบริษัทฯ ต้องการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านไซเบอร์ให้เกิดขึ้นน้อยที่สุด ซึ่งถือเป็นความรับผิดชอบหลักของพนักงานทุกคน จึงได้ขับเคลื่อนผ่านวัฒนธรรมองค์กร โดยมีจุดประสงค์หลัก ดังนี้

3.1 เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงาน

การขับเคลื่อนความปลอดภัยเริ่มต้นที่พนักงาน พนักงานจึงต้องเรียนรู้ และเข้าใจสถานการณ์ ผ่านสื่อการเรียนรู้ที่ทางองค์กรจัดทำขึ้น พร้อมยึดเป็นเป้าหมายหลักในการดำเนินงาน ส่งผลให้ทุกคนสามารถรักษาความปลอดภัยขั้นสูงสุดให้กับ ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงภาพรวมขององค์กร

3.2 เพื่อเตรียมความพร้อมในการตอบรับ PDPA (Personal Data Protection Act)

พนักงานทุกคนต้องมีความรู้เรื่องข้อมูลส่วนบุคคล และหน้าที่ของส่วนต่าง ๆ ในการเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลภายนอกอย่างถูกต้อง พร้อมทั้งแจ้งพนักงานให้ทราบเกี่ยวกับข้อมูลของพนักงานที่ถูกเก็บและนำไปใช้โดยบริษัทฯ

3.3 เพื่อสร้างมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยระดับนานาชาติ ISO 27001

บริษัทฯ ต้องการสร้างความน่าเชื่อถือผ่านการรับรองหลักการรักษาความปลอดภัยระดับนานาชาติ (ISO 27001) เพื่อให้ลูกค้าและคู่ค้า มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยจะมีการเตรียมตัว ของทุกหน่วยงานเพื่อรับการประเมินในต้นปี พ.ศ. 2565

3.4 การใช้ข้อมูลเพื่อวัตถุประสงค์อื่น (Data Used for Secondary Purpose)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า เพื่อวัตถุประสงค์อื่นซึ่งอยู่ภายใต้กรอบการดำเนินงาน ดังนี้

1. การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อวัตถุประสงค์ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ/หรือการบริการ
2. การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อวัตถุประสงค์ด้านการตลาด ซึ่งการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลตาม 2 วัตถุประสงค์ดังกล่าวข้างต้นบริษัทฯ จะต้องได้รับความยินยอม (Consent) ก่อนจึงสามารถนำข้อมูลไปใช้ได้
3. การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อวัตถุประสงค์อื่นกรณีที่จำเป็นภายใต้ประโยชน์อันชอบด้วยกฎหมายของบริษัทฯ (Legitimate Interest) และไม่เกินขอบเขตที่ลูกค้าสามารถคาดหมายได้อย่างสมเหตุสมผล เช่น การประมวลผลข้อมูลเพื่อการบริหารความเสี่ยง กำกับ ตรวจสอบ การบริหารจัดการภายในองค์กร การป้องกันการทุจริต เป็นต้น

3.5 กระบวนการตรวจสอบด้านระบบความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ (Monitoring Process of Breaches/ Incidents)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้มีการกำหนดกระบวนการตอบสนองและการรายงานเหตุการณ์รั่วไหลของข้อมูล ครอบคลุมทั้งการสูญหาย การเข้าถึง การใช้ การเปลี่ยนแปลงการแก้ไข หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือโดยมิชอบด้วยกฎหมาย ในกรณีที่ได้รับแจ้งหรือตรวจพบเหตุการณ์รั่วไหลของข้อมูล บริษัทฯ จะมีการดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง วิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ รวมถึงประเมินความเสี่ยงและผลกระทบตามหลักเกณฑ์ภายในที่บริษัทฯ กำหนด เช่น จำนวนเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับผลกระทบ ปริมาณและความอ่อนไหวของข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น หลังจากนั้นจะมีการรายงานเหตุการณ์พร้อมแจ้งผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการที่รับผิดชอบ เพื่อพิจารณากำหนดแนวทางการแก้ไข ตอบสนอง เยียวยา และแจ้งเหตุการณ์ต่อหน่วยงานทางการตามข้อกำหนดของกฎหมาย

โดยบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้แบ่งระดับเหตุการณ์ด้านความปลอดภัย (IT Security Incident) เป็น 4 ระดับ ดังนี้

1. ความรุนแรงระดับ 1 (Severity 1) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบรุนแรงมากที่สุด
2. ความรุนแรงระดับ 2 (Severity 2) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบรุนแรงมาก
3. ความรุนแรงระดับ 3 (Severity 3) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบรุนแรงปานกลาง
4. ความรุนแรงระดับ 4 (Severity 4) เป็นเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบน้อยที่สุด

การจัดการเหตุการณ์ที่มีความรุนแรงระดับ 2 ถึง 4 จะถูกดำเนินการภายใต้ศูนย์เฝ้าระวังและรับมือต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Security Operation Center: CSOC) แต่สำหรับเหตุการณ์ด้านความปลอดภัยที่ส่งผลกระทบรุนแรงระดับ 1 จะมีการดำเนินการโดย Team Lead ของ IT Department ซึ่งจะรายงานและยกระดับการจัดการไปยัง Cyber Security Executive War Room ซึ่งมี COO ของบริษัทฯ เป็นประธาน และมีผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานธุรกิจที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมเพื่อจัดการปัญหาดังกล่าว อย่างไรก็ตาม หากเหตุการณ์ด้านความปลอดภัยที่ส่งผลกระทบรุนแรงระดับ 1 ขยายความรุนแรงอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ ประธานคณะ Cyber Security Executive War Room จะรายงานต่อ C Level ของบริษัท เพื่อยกระดับการจัดการไปยัง Executive Crisis Management Team (ECMT) ที่จะทำการสั่งการและตัดสินใจตามแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

MFEC Group ตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของ เทคโนโลยีสมัยใหม่รวมไปถึงวิถีชีวิตและความต้องการที่เปลี่ยนไปของสังคมไทย ซึ่ง MFEC มุ่งมั่นเสริมสร้างรากฐานของประเทศให้มั่นคงด้วยการเสริมสร้างความรู้ทางการศึกษา โดยได้วางแนวทางการสร้างความยั่งยืนในด้านต่าง ๆ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี ในอนาคต พร้อมกับการสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม รวมถึงการพัฒนาเศรษฐกิจที่เพิ่มโอกาส การกระจายรายได้เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชากรในสังคมและดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ สังคม ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลัก ธรรมมาภิบาล จริยธรรมอันดี เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมด้วยการขับเคลื่อนวิสัยทัศน์และพันธกิจ ขององค์กร เพื่อการพัฒนาองค์กรและการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

“แบ่งปันขับเคลื่อนสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน”

ซึ่งสอดคล้องและเป็นไปตามทิศทาง/แผนงานเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของ MFEC Group ซึ่งมุ่งเน้นดำเนินธุรกิจด้วยความยั่งยืน ดำเนินกิจการภายใต้หลักจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและการจัดการที่ดี นับเป็นกลยุทธ์สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร เน้นการพัฒนาขีดความสามารถในการให้บริการที่เป็นประโยชน์หลักต้นและ สอดแทรกแนวคิดในความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืนในกระบวนการทำงาน อันเป็นการสร้างวัฒนธรรม ขององค์กรควบคู่กับการเสริมสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อประโยชน์กับผู้เกี่ยวข้องทุกส่วนไม่ว่าเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคมส่วนรวมเพื่อประโยชน์ในอนาคต ดังนี้





โครงสร้างด้านการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ วางโครงสร้างการบริหารงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหารทำหน้าที่เป็นผู้นำในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนและคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย





ขั้นตอนการประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

01 กระบวนการประเมินที่สำคัญ

กระบวนการประเมินที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อความยั่งยืนของบริษัท ซึ่งครอบคลุมมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยพิจารณาจากความเสี่ยงและโอกาส ต่อธุรกิจของบริษัท แนวโน้มธุรกิจโลก และอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนความคาดหวังของผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัทโดยรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานต่างๆ ของบริษัทที่รับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประเด็นที่สำคัญนั้นๆ

02 การจัดลำดับประเด็นที่สำคัญการกำหนดกลยุทธ์

จัดลำดับความสำคัญแต่ละประเด็น พร้อมกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายระยะสั้น ระยะยาวที่แน่ชัด มีการวิเคราะห์ในแต่ละประเด็น รวมถึงการคาดคะเนสภาพในอนาคต เพื่อเตรียมเผชิญกับการแข่งขันหรือเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น เน้นถึงความสามารถในการปรับตัวขององค์กร เพื่อนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนและความก้าวหน้า

03 การจัดทำแผนดำเนินงานและกำหนดฝ่ายที่รับผิดชอบ

รวบรวมผลการประเมินประเด็นที่สำคัญและระบุความสอดคล้องระหว่างประเด็น เพื่อจัดทำผลสรุปของประเด็นที่สำคัญต่อบริษัท และจัดทำแผนดำเนินงาน พร้อมระบุฝ่ายที่รับผิดชอบในงานนั้นๆ โดยแบ่งประเด็นสำคัญออกเป็น 3 หัวข้อใหญ่ ประกอบด้วย




- 1) ด้านทรัพยากรบุคคล เช่น การสรรหาบุคลากร (Recruitment) การจ้างรักษาไว้ซึ่งพนักงานและผลักดันผลงานให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ (Retention) รวมถึงการพัฒนาศักยภาพและความพร้อมของบุคลากร (Development)
- 2) การลงทุนธุรกิจใหม่
- 3) การปรับเปลี่ยนธุรกิจเดิม

04 การติดตามและการประเมินผล

ทบทวนผลการประเมินประเด็นที่สำคัญ รวมถึงติดตาม ควบคุมและตรวจสอบดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน



ขอบเขตผลกระทบของประเด็นด้านความยั่งยืน

ประเด็นด้านความยั่งยืนที่สำคัญ	ขอบข่ายภายในองค์กร	ขอบข่ายภายนอกองค์กร	หัวข้อที่นำเสนอในรายงาน	การพัฒนาที่ยั่งยืน
การกำกับดูแลกิจการ	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การกำกับดูแลกิจการ มิติเศรษฐกิจ	
หลักจริยธรรมทางธุรกิจ <ul style="list-style-type: none"> จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณของผู้บริหาร การสื่อความเกี่ยวกับจรรยาบรรณและนโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ การสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน 	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	หลักจริยธรรมทางธุรกิจ มิติเศรษฐกิจ	
การบริหารจัดการความเสี่ยง <ul style="list-style-type: none"> โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง การสร้างและปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรที่คำนึงถึงความเสี่ยง 	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การบริหารจัดการความเสี่ยง มิติเศรษฐกิจ	
การบริหารจัดการป้องกันความเสี่ยงในสภาวะวิกฤตโควิด-19	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า ลูกค้า พนักงาน	การบริหารจัดการป้องกันความเสี่ยงในสภาวะวิกฤตโควิด-19 มิติสังคม	
การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล <ul style="list-style-type: none"> การส่งเสริมความหลากหลายและการปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเท่าเทียม การพัฒนาทรัพยากรบุคคล 	ทุกธุรกิจ	คู่ค้า พนักงาน	การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล มิติสังคม	    
การแบ่งปันสู่สังคมที่ยั่งยืน	ธุรกิจIT และสถาบันการศึกษา	ลูกค้า ชุมชนและสังคม	การแบ่งปันสู่สังคมที่ยั่งยืน มิติสังคม	    
การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท	ทุกธุรกิจ	พนักงาน ชุมชนและสังคม	การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท มิติสังคม	  

เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Goals)

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

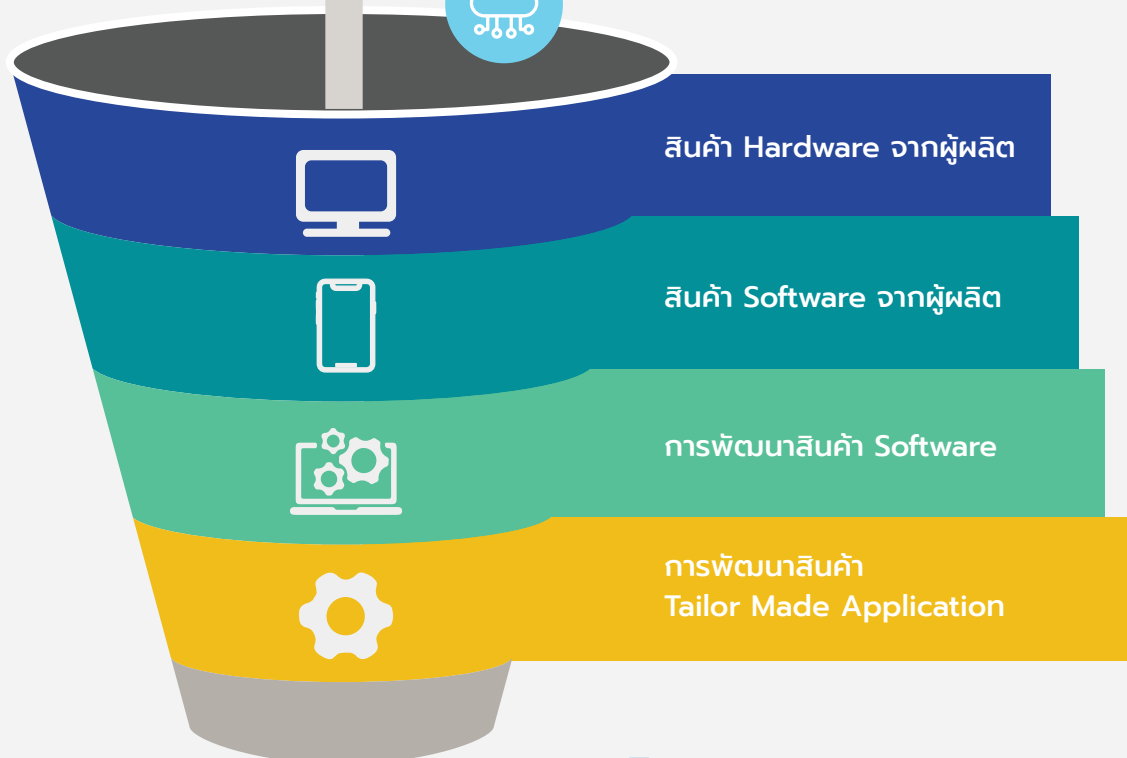
- | | |
|---|---|
| เป้าหมายที่ 1: ขจัดความยากจน (No Poverty) | เป้าหมายที่ 10: ลดความเหลื่อมล้ำ (Reduced Inequalities) |
| เป้าหมายที่ 2: ขจัดความหิวโหย (Zero Hunger) | เป้าหมายที่ 11: เมืองและถิ่นฐานมนุษย์อย่างยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities) |
| เป้าหมายที่ 3: การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being) | เป้าหมายที่ 12: แผนการบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน (Responsible Consumption and Production) |
| เป้าหมายที่ 4: การศึกษาที่เท่าเทียม (Quality Education) | เป้าหมายที่ 13: การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action) |
| เป้าหมายที่ 5: ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality) | เป้าหมายที่ 14: การใช้ประโยชน์จากมหาสมุทรและทรัพยากรทางทะเล (Life below Water) |
| เป้าหมายที่ 6: การจัดการน้ำและสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation) | เป้าหมายที่ 15: การใช้ประโยชน์จากระบบนิเวศทางบก (Life on Land) |
| เป้าหมายที่ 7: พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้ (Affordable and Clean Energy) | เป้าหมายที่ 16: สังคมสงบสุข ยุติธรรม ไม่แบ่งแยก (Peace, Justice and Strong Institutions) |
| เป้าหมายที่ 8: การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ (Decent Work and Economic Growth) | เป้าหมายที่ 17: ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (Partnerships for the Goals) |
| เป้าหมายที่ 9: อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastrure) | |

VALUE CHAIN MFEC

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเอ็มเฟค



ธุรกิจต้นน้ำ



สินค้า Hardware จากผู้ผลิต

สินค้า Software จากผู้ผลิต

การพัฒนาสินค้า Software

การพัฒนาสินค้า
Tailor Made Application

ธุรกิจปลายน้ำ



บริการติดตั้ง
IT Infrastructure
ให้กับลูกค้า

บริการดูแลรักษาและ
ให้คำปรึกษากับลูกค้า

การลงทุนในธุรกิจ
start up

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)



ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เอ็ม เอฟ อี ซี (Value Chain MFEC)

แนวทางการบริหารห่วงโซ่คุณค่า หรือ Value Chain ของบริษัท มุ่งเน้นไปที่ 2 กระบวนการ คือ กระบวนการสร้างคุณค่า และกระบวนการสนับสนุน ซึ่งบริษัทมีการกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุม มีขั้นตอนการวัดและประเมินกระบวนการต่าง ๆ มาอย่างต่อเนื่อง โดยกระบวนการบางส่วนจะควบรวมอยู่ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง อาทิ การวัดความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น

อย่างไรก็ตามไม่ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการใด เป้าหมายสำคัญของการประกอบธุรกิจก็คือ “การสร้างผลกำไรอย่างยั่งยืน” โดยทำไรดังกล่าวจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อองค์กรมีความสามารถในการแข่งขันและการสร้าง 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	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักด้านการลดต้นทุนที่ซ้ำซ้อนและมุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการ บริษัทได้จัดเก็บข้อมูลความคิดเห็นในแง่มุมต่าง ๆ จากลูกค้า พร้อมนำมาปรับปรุงเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดประกอบการพัฒนาระบบภายในให้มีความรวดเร็ว โดยลดกระบวนการต่าง ๆ ที่ไม่จำเป็น แต่ขณะเดียวกันทุกขั้นตอนมีการเก็บข้อมูลและกระบวนการตรวจสอบที่โปร่งใส
2. ดำเนินการแปรสภาพ Input ต่าง ๆ ให้เป็นสินค้า/บริการ พร้อมกับการพัฒนาศักยภาพ ความสามารถในการทำงานของพนักงาน เพื่อให้การบริการที่เป็นเลิศ ตลอดจนสนับสนุนแนวคิดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมศักยภาพของบุคลากรผ่านกิจกรรมที่สำคัญหลายกิจกรรม อาทิ MORE Appreciation การจัดโปรแกรม The Meet Up เพื่อสนับสนุนให้พนักงานแลกเปลี่ยนความรู้และเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีไอเดียนำเสนอและต่อยอดไปสู่การสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ ๆ กับ YAMANO Project มุ่งสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานมีความเข้าใจนโยบายและการบริหารธุรกิจ ให้ดำเนินไปในทิศทางที่มุ่งสู่เป้าหมายเดียวกัน ผ่านทางแอปพลิเคชัน MPY และกิจกรรมต่าง ๆ ภายในองค์กร
3. ผลักดันสินค้า/บริการให้เป็นที่รู้จักของลูกค้าและคู่ค้า พยายามโน้มน้าวให้ลูกค้าซื้อสินค้า/บริการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะหมายความรวมถึง การติดตั้ง การซ่อมบำรุง บริการอะไหล่ และการรับประกันสินค้า/บริการต่าง ๆ	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งกิจกรรมดังกล่าวจะดูแลรับผิดชอบโดยตรงจากหน่วยธุรกิจ (Business Unit) และมีการประเมินผลอยู่ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง เน้นการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในทุกการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า สนับสนุนการกำระบบ NAVISION เพื่อรองรับ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับการขาย

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





การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย



การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียคือส่วนประกอบสำคัญในกลยุทธ์ความยั่งยืนของ MFEC อีกทั้งยังช่วยให้เราจัดลำดับความสำคัญพร้อมจัดทำแผนปฏิบัติงานและกิจกรรมต่าง ๆ ได้ดียิ่งขึ้น โดยกำหนดอยู่บนนโยบายกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มีระบบการบริหารจัดการที่ดี คณะกรรมการและผู้บริหารมีวิสัยทัศน์และมีความรับผิดชอบต่อนานาชาติ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมถึงจัดให้มีกระบวนการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตรวจสอบได้ ตลอดจนเคารพในสิทธิความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะนำบริษัทไปสู่การดำเนินธุรกิจอย่างมั่นคงเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน รวมถึงการมีประสิทธิภาพในการจัดการที่ส่งผลถึงความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้น นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในระยะยาว และเปิดเผยรายละเอียดและกิจกรรมต่าง ๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ลงทุนทราบโดยครอบคลุม โดยจำแนกผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็น 5 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การดำเนินงาน
สังคมและชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การเป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณะประโยชน์ ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม จัดกิจกรรมส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญา เพื่อพัฒนาความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> สร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม สร้างความก้าวหน้าต่อองค์กร ช่วยขับเคลื่อนคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีของผู้คน 	<ul style="list-style-type: none"> บทความรับผิดชอบต่อสังคม
ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามมาตรฐาน AGM Checklis การจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) การจัดทำรายงานความยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมกำหนดทิศทางการดำเนินงาน ผลตอบแทนการลงทุนที่สูงและยั่งยืน มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการจัดการความเสี่ยง เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> ตามนโยบายความยั่งยืนของบริษัท ตามกรอบการกำกับดูแลกิจการ

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	วิธีการมีส่วนร่วม	ความคาดหวัง	การดำเนินงาน
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารตามแผนงาน บริการแบบยืดหยุ่น พบปะลูกค้าอย่างต่อเนื่อง สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าหลังเสร็จสิ้นโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รักษาความลับของลูกค้า ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> บทความรับผิดชอบต่อลูกค้า
คู่ค้าและเจ้าหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย ไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้ ไม่ว่ากรณีใด ติดต่อสื่อสารกันอย่างต่อเนื่องทั้งผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริตและสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า ระยะเวลาจ่ายเป็นที่ยอมรับได้ การสร้างมูลค่าเพิ่ม และความร่วมมือระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> บทความรับผิดชอบต่อคู่ค้าหรือเจ้าหนี้
พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข ผลตอบแทนที่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> บทความรับผิดชอบต่อพนักงาน นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ปี 2564 เป็นปีที่สถานการณ์ COVID-19 ได้กลับมารุนแรงอย่างต่อเนื่อง และมีการแพร่ระบาดเป็นวงกว้าง บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามมาตรการป้องกัน และเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 อย่างเคร่งครัด ส่งผลให้พนักงานในองค์กรจำเป็นต้องปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home) และมีการผ่อนปรนสำหรับพนักงานที่มีความจำเป็นต้องเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงคำนึงถึงสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน และความปลอดภัยของพนักงานที่มีความจำเป็นต้องเข้าสำนักงาน จึงได้ปรับสภาพแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความปลอดภัยต่อการแพร่ระบาดของ COVID-19 มากยิ่งขึ้น

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมแสดงในหัวข้อ “มิติสิ่งแวดล้อม” ของรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

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

- 1) การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม MFEC Group มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เสมอภาคและเป็นธรรม เคารพในสิทธิทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสีย ยึดถือการทำการธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เสมอภาคและแข่งขันอย่างเป็นธรรม
- 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ด้วยคณะกรรมการบริษัท MFEC ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ
- 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน ด้วยสิทธิที่มนุษย์ทุกคนมีความเท่าเทียมกัน มีศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรอง ทั้งความคิดและการกระทำที่ไม่มีการล่วงละเมิดได้ โดยได้รับความคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อคุณค่าของความเป็นมนุษย์ จึงกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานให้ความเคารพในเรื่องสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของสังคมและการดำเนินธุรกิจ
- 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ด้วยทรัพยากรบุคคลขององค์กร เป็นกลไกที่สำคัญในการขับเคลื่อน MFEC Group สู่ความสำเร็จ คณะผู้บริหารจึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติกับพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิพื้นฐาน ด้วยหลักความเท่าเทียมกัน โดยมุ่งหวังให้พนักงานทำงานด้วยความสุขสบายทำให้สังคม MFEC นำอยู่อย่างช่วยส่งเสริมศักยภาพในการทำงานและทำให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
- 5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค เรามุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้นำระดับประเทศในกลุ่มผู้ประกอบการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร โดยสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ ให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ผ่านการรับรองมาตรฐานสากล และราคายุติธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท โดยเราจะเป็นผู้นำในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่นและกระจายรายได้ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศ
- 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม MFEC Group คำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการใช้พลังงานเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมควบคู่กับการดำเนินธุรกิจขององค์กร
- 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม นอกเหนือจากนโยบายการประหยัพลังงาน ตระหนักและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมแล้ว MFEC Group ยังคงยึดมั่นต่อพันธกิจขององค์กร เน้นการสร้างงานในระดับท้องถิ่น กระจายรายได้เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในประเทศ
- 8) นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน คณะกรรมการบริหารเล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยต้องดำเนินการพัฒนาบุคลากรควบคู่กับการพัฒนานวัตกรรม ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน ลดขั้นตอนความซ้ำซ้อนในการทำงาน ลดขั้นตอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานภายในของแต่ละหน่วยงาน MFEC Group ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อมุ่งสร้างคุณค่าระหว่างองค์กรกับสังคม ตลอดจนสิ่งแวดล้อมรอบข้างอย่างเป็นระบบตามกรอบ CSR

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ผลการดำเนินงานด้านสังคมแสดงในหัวข้อ “มิติสังคม” ของรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

สถานะทางการเงินในรอบปี 2564

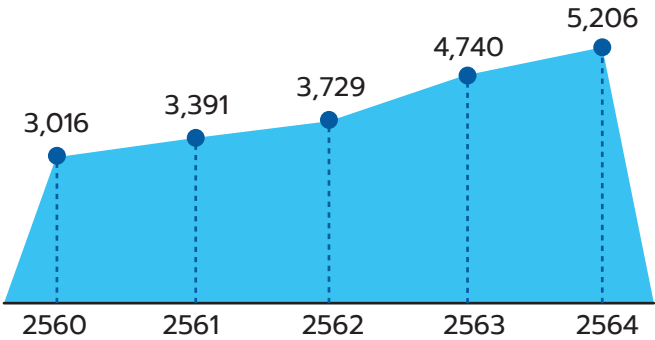
คำอธิบายรายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
รายได้รวม (ล้านบาท)	5,206.50	4,740.32	3,729.31
รายได้จากการขายและบริการ (ล้านบาท)	5,174.36	4,670.82	3,688.09
กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)	910.28	857.96	794.46
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	256.99	244.62	225.42
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	5,656.58	5,124.00	3,670.06
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	3,642.84	3,191.49	1,812.90
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ล้านบาท)	1,988.35	1,904.73	1,828.89
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย (ล้านบาท)	25.39	27.79	28.27
ความสามารถในการทำกำไร :			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.59%	18.37%	21.54%
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	4.94%	5.16%	6.04%
ผลตอบแทนจากการลงทุน :			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	4.54%	4.77%	6.14%
อัตราผลตอบแทนของส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	12.92%	12.84%	12.33%
อัตราส่วนสภาพคล่อง :			
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.40	1.48	1.83
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.30	1.33	1.65
การหมุนเวียนของสินทรัพย์			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	2.97	3.78	4.65
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	121	95	77
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	3.00	2.78	2.79
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	120	129	129
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	4.26	4.79	5.88
ระยะเวลาย่อยชำระหนี้เฉลี่ย	85	75	61
Cash Cycle	156	149	145
อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน :			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.83	1.68	0.99
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)	4.50	4.31	4.14
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (บาท/หุ้น)	0.58	0.55	0.51
เงินปันผล (บาท/หุ้น) *	0.40	0.40	0.35

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2564 แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท คิดเป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท โดยให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 25 เมษายน 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

รายได้รวม

2557
2558
2559
2560
2561
2562
2563
2564

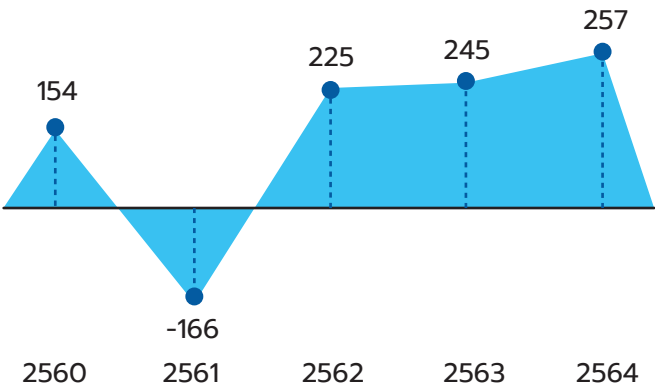
มูลค่า (ล้านบาท)
5,176
3,382
3,372
3,016
3,391
3,729
4,740
5,206



กำไรสุทธิ/ขาดทุนสุทธิ

2557
2558
2559
2560
2561
2562
2563
2564

มูลค่า (ล้านบาท)
270
197
222
154
-166
225
245
257



ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน

ประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบอย่างมากจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ระลอกใหม่ ซึ่งมีผู้ติดเชื้อในอัตราที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้เกิดผลกระทบอย่างมากต่อระบบเศรษฐกิจและส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของภาคเอกชนในวงกว้าง แม้ว่าสถานการณ์ด้านเศรษฐกิจจะเริ่มปรับตัวดีขึ้นในช่วงครึ่งหลังของปีจากการฉีดวัคซีนภายในประเทศที่มีความคืบหน้ามากยิ่งขึ้น กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของ COVID-19 เช่นเดียวกันในด้านการชะลอรวมถึงการปรับลดงบประมาณด้านไอทีของลูกค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทสามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างทันต่อเวลาที่ต่อสภาพการแข่งขันในธุรกิจผู้ให้บริการไอทีที่มีความรุนแรงอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากงานโครงการที่ดำเนินการต่อเนื่องมาจากปีก่อน และสามารถส่งมอบโครงการได้ตามกำหนด นอกจากนี้ การรับรู้รายได้จากโครงการขนาดใหญ่หลายแห่งที่ได้รับเข้ามาใหม่ในระหว่างปีปัจจุบัน ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้สูงขึ้นจากปีก่อน

สำหรับปี 2564 บริษัทได้รับงานโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่าโครงการมากกว่า 100 ล้านบาทเข้ามาเป็นจำนวนหลายโครงการ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ เริ่มมีสัดส่วนงานโครงการที่มีภาครัฐ (Public Sector project) เป็นผู้จัดซื้อจัดจ้างมากขึ้น โครงการขนาดใหญ่เหล่านี้มีระยะเวลาดำเนินโครงการเฉลี่ย 3-5 ปี ประกอบกับการส่งมอบโครงการในมือ (backlog) ที่ได้รับมาจากสิ้นปีก่อนได้ตรงตามกำหนด ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมสำหรับปี 2564 เป็นจำนวน 5,174.4 ล้านบาท ซึ่งนับว่าเป็นรายได้ที่สูงที่สุดนับตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัทเป็นต้นมา โครงการขนาดใหญ่ที่กลุ่มบริษัทฯ ได้รับเข้ามาตลอดช่วง 2 ปีให้หลัง (ระหว่างปี 2563-2564) มีระยะเวลาในการดำเนินโครงการโดยเฉลี่ย 3-5 ปี ทำให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถวางแผนในระยะยาวเพื่อการบริหารการใช้ทรัพยากรภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น แม้ว่าอัตรากำไรขั้นต้นจะลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม การเพิ่มขึ้นของยอดขายส่งผลต่อการกำไรขั้นต้นที่รับรู้ในปี 2564 ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 910.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 52.3 ล้านบาทจากปีก่อน ปัจจัยดังกล่าวจึงมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่ส่งผลโดยตรงต่อการเติบโตของกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2564

กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นดำเนินการเพื่อรักษาส่วนแบ่งรายได้ในตลาดผู้ให้บริการด้านการพัฒนาและวางระบบไอที (System Integration "SI") ให้แก่ลูกค้าองค์กรชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ โดยการมีส่วนร่วมในการสนับสนุนธุรกิจของลูกค้าให้สามารถบริหารจัดการในการใช้ทรัพยากรด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยการมีส่วนร่วมออกแบบและพัฒนาระบบให้ตอบรับการใช้งานด้านทรัพยากรไอทีภายในกรอบงบประมาณของลูกค้าในหลายองค์กรที่ถูกจำกัดลดลงเนื่องจากผลกระทบของไวรัสโควิด-19 การปรับตัวได้อย่างทันต่อที่ต่อสภาวะการแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมผู้ให้บริการด้านไอทีของบริษัทฯ จึงนับได้ว่าประสบความสำเร็จในแง่การเติบโตของรายได้และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่ผลประโยชน์ที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องในปี 2564 การปรับตัวด้านกลยุทธ์การดำเนินงานสำหรับปีถัดไป จึงถือเป็นความท้าทายอย่างยิ่งในการรักษาส่วนแบ่งรายได้และการรักษาความเป็นเลิศด้านการให้บริการแก่ลูกค้าให้สะท้อนมายังการเติบโตของรายได้และกำไรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 และเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานปี 2563 และ 2562

คำอธิบายรายการ	ปี 2564		ปี 2563		เปลี่ยนแปลง		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,174.4	100.0%	4,670.8	100.0%	503.6	10.8%	3,688.1	100.0%
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(4,264.1)	-82.4%	(3,812.9)	-81.6%	(451.2)	11.8%	(2,893.6)	-78.5%
กำไรขั้นต้น	910.3	17.6%	857.9	18.4%	52.4	6.1%	794.5	21.5%
รายได้อื่น	32.2	0.6%	69.5	1.5%	(37.3)	-53.7%	41.2	1.1%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(611.5)	-11.8%	(607.3)	-13.0%	(4.2)	0.7%	(552.9)	-15.0%
กำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	331.0	6.4%	320.1	6.9%	10.9	3.4%	282.8	7.7%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	8.7	0.2%	1.7	0.0%	7.0	411.8%	2.4	0.1%
ต้นทุนทางการเงิน	(11.5)	-0.2%	(11.1)	-0.2%	(0.4)	3.6%	(4.0)	-0.1%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	328.2	6.3%	310.7	6.7%	17.5	5.6%	281.2	7.6%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(70.2)	-1.4%	(63.0)	-1.3%	(7.2)	11.4%	(53.1)	-1.4%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	258.0	5.0%	247.7	5.3%	10.3	4.2%	228.1	6.2%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ใช่เจ้าของควบคุมของบริษัทย่อย	(1.0)	0.0%	(3.1)	-0.1%	2.1	-67.7%	(2.7)	-0.1%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	257.0	5.0%	244.6	5.2%	12.4	5.1%	225.4	6.1%

รายได้

รายได้จากการขายและการให้บริการ

รายได้จำแนกตามส่วนงาน	ปี 2564		ปี 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562	
	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	%	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้
รายได้พัฒนาและวางระบบ	1,851.6	35.8%	2,153.3	46.1%	(301.7)	(14.0%)	1,500.9	40.7%
รายได้บำรุงรักษาระบบงาน	1,783.6	34.5%	1,288.1	27.6%	495.5	38.5%	1,175.8	31.9%
รายได้พัฒนางานด้านระบบไอที	938.5	18.1%	855.5	18.3%	83.0	9.7%	740.5	20.1%
รวมรายได้จากส่วนงานธุรกิจหลัก	4,573.7	88.4%	4,296.9	92.0%	276.8	6.4%	3,417.2	92.7%
รายได้จากการให้บริการคลาวด์	559.3	10.8%	345.3	7.4%	214.0	62.0%	260.6	7.0%
รายได้จากธุรกิจอื่น	41.4	0.8%	28.7	0.6%	12.7	44.3%	10.3	0.3%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	5,174.4	100.0%	4,670.9	100.0%	503.5	10.8%	3,688.1	100.0%

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักอันได้แก่ รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ รายได้บำรุงรักษาระบบงาน และรายได้จากการพัฒนางานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีสัดส่วนรายได้สำหรับปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 88.4 ของรายได้รวมจากการขายและให้บริการ (ปี 2563: คิดเป็นร้อยละ 92 ของรายได้จากการขายและให้บริการ) โดยรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักดังกล่าว เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 276.8 ล้านบาท โดยมีการเติบโตของรายได้คิดเป็นร้อยละ 6.4 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

• รายได้จากธุรกิจพัฒนาและวางระบบ (System Integration “SI”) มีจำนวนเท่ากับ 1,851.6 ล้านบาท, 2,153.3 ล้านบาท และ 1,500.9 ล้านบาท สำหรับปี 2564 , 2563 และ 2562 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 35.8, ร้อยละ 46.1 และ ร้อยละ 40.7 ของรายได้รวมสำหรับปี 2564 , 2563 และ 2562 ตามลำดับ นับได้ว่างานโครงการ SI เป็นส่วนงานธุรกิจที่สร้างรายได้หลักให้กับกลุ่มบริษัทมาอย่างต่อเนื่อง แม้ว่ารายได้ที่รับรู้จากงานโครงการ SI ในปี 2564 จะมีจำนวนลดลงจากปีก่อนก็ตาม ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทยังคงได้รับงานโครงการขนาดใหญ่เข้ามาจำนวนหลายโครงการซึ่งมีมูลค่าโครงการสูงกว่า 100 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าโครงการรวมรายได้ในส่วนงานด้านบำรุงรักษาระบบที่กลุ่มบริษัทฯ สามารถรับรู้รายได้เป็นประจำต่อเนื่อง (recurring income) สำหรับการดำเนินโครงการเป็นระยะเวลา 3 - 5 ปีนับจากส่งมอบโครงการ

• รายได้จากธุรกิจบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Agreement Service “MA”) มีจำนวนเท่ากับ 1,783.6 ล้านบาท, 1,288.1 ล้านบาท และ 1,175.8 ล้านบาท สำหรับปี 2564 , 2563 และ 2562 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 34.5, ร้อยละ 27.6 และร้อยละ 31.9 ของรายได้รวมสำหรับปี 2564 , 2563 และ 2562 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนรายได้งาน MA เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการ SI ขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการต่อเนื่องกันมาในระหว่างปี 2563-2564 ทำให้สัดส่วนรายได้จากงาน MA ต่อรายได้รวมมีแนวโน้มสูงขึ้นในปี 2564 กลุ่มบริษัทยังคงรักษาอัตราการเติบโตของรายได้ MA ได้อย่างต่อเนื่องโดยมีอัตราเติบโตของรายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้คิดเป็นร้อยละ 38.5 และร้อยละ 9.6 ในแต่ละปีสำหรับปี 2564 และปี 2563 ตามลำดับ

• รายได้จากธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนางานด้านสารสนเทศ (IT Professional Service “PS”) มีจำนวนเท่ากับ 938.5 ล้านบาท, 855.5 ล้านบาท และ 740.5 ล้านบาท สำหรับปี 2564 , 2563 และ 2562 ตามลำดับ รายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้มีอัตราเติบโตสูงขึ้นในอัตราร้อยละ 9.7 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยมีสัดส่วนรายได้จากส่วนงาน PS คิดเป็นร้อยละ 18.1 ของรายได้รวมสำหรับปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นกลยุทธ์ในการปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการด้าน IT Professional Service เพื่อช่วยในการยกระดับและเพิ่มประสิทธิภาพให้แก่องค์กรธุรกิจของลูกค้าให้สามารถตอบรับและสอดคล้องต่อแนวโน้มด้านเทคโนโลยีด้านไอทีที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

• รายได้จากการให้บริการคลาวด์ (Cloud Solution Service) ซึ่งรับรู้สำหรับปี 2564 มีจำนวน 559.3 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนรายได้ที่รับรู้สำหรับปี 2564 ในอัตราร้อยละ 10.8 ของรายได้รวม ซึ่งมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 62 จากปีก่อน โดยหากเปรียบเทียบกับรายได้ที่กลุ่มบริษัทรับรู้จากธุรกิจคลาวด์พบว่า มีอัตราการเติบโตสูงถึงร้อยละ 115 นับจากปี 2562 รายได้จากการให้บริการคลาวด์ยังมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสอดคล้องกับการตอบสนองด้านการใช้เทคโนโลยีในการบริหารจัดการด้านข้อมูลที่มีประสิทธิภาพสูงของลูกค้ากลุ่มองค์กรชั้นนำ

รายได้อื่น

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรม ของตราสารอนุพันธ์	21.5	9.6	11.9	124%	-
รายได้อื่นจากการส่งเสริมการขาย	-	35.2	(35.2)	(100%)	31.8
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	6.3	(6.3)	(100%)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากกิจการร่วมค้า	-	2.3	(2.3)	(100%)	-
รายได้อื่น	10.7	16.1	(5.4)	(34%)	9.4
รวม	32.2	69.5	(37.3)	(54%)	41.2

รายได้อื่นสำหรับปี 2564 มีจำนวน 32.2 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 37.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54 มีสาเหตุสำคัญจากการลดลงของรายได้จากการส่งเสริมการขายตามเป้าของยอดขายที่ได้รับจากลูกค้า (Rebate Income) เนื่องจากในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทฯปรับเปลี่ยนการแสดงรายการ Rebate Income ดังกล่าวโดยการนำไปหักลดยอดต้นทุนขายและต้นทุนบริการแทน

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,174.4	4,670.8	503.6	10.8%	3,688.1
ต้นทุนขายและบริการ	4,264.1	3,812.9	451.2	11.8%	2,893.6
กำไรขั้นต้น	910.3	857.9	52.4	6.1%	794.5
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	17.6%	18.4%	(0.8%)		21.6%

ต้นทุนขายและบริการสำหรับปี 2564 มีจำนวน 4,264.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัท โดยการรับรู้รายได้และต้นทุนเป็นไปตามความสัมพันธ์ของขึ้นความสำเร็จของงานบริการ รวมถึงการรับรู้รายได้และต้นทุนตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่งสำหรับงานบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Service Agreement) โดยอ้างอิงตามสัญญาขายและให้บริการที่เกี่ยวข้อง แม้ว่าการแข่งขันด้านการกำหนดราคาขายในภาคธุรกิจเกิดขึ้นอย่างรุนแรงนับตั้งแต่ปี 2563 บริษัทยังคงรายงานอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปีปัจจุบัน คิดเป็นร้อยละ 17.6 ซึ่งลดลงจากปีก่อนเพียงเล็กน้อยโดยคิดเป็นการลดลงของอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 0.8 อย่างไรก็ตาม การรับรู้รายได้จากการขายและให้บริการที่เพิ่มสูงขึ้นในอัตราร้อยละ 10.8 ในระหว่างปี 2564 ทำให้กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 52.4 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 6.1 กลุ่มบริษัทฯตระหนักเป็นอย่างยิ่งต่อต้นทุนที่มีแนวโน้มสูงขึ้น จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารต้นทุนและควบคุมค่าใช้จ่ายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อให้ธุรกิจมีความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มศักยภาพในการเติบโตได้ต่อไป

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	116.9	100.9	16.0	15.9%	111.7
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	480.2	480.8	(0.6)	(0.1%)	481.1
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	14.4	25.6	(11.2)	(43.8%)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน(โอนกลับ)	-	-	-	-	(40.0)
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	611.5	607.3	4.2	0.7%	552.8

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 4.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.7 เนื่องจาก

บริษัทฯ มีมาตรการประหยัดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการตัดต้นทุนที่ไม่จำเป็น โดยการลดต้นทุนดำเนินงานดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทแต่อย่างใด แม้ว่ากลุ่มบริษัทจะมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบางส่วนที่มีลักษณะเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ซึ่งยังจำเป็นต้องเกิดเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและรองรับการขยายตัวทางธุรกิจ กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นในการบริหารค่าใช้จ่ายให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ทำให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยภาพรวมอยู่ในระดับใกล้เคียงกันกับปีก่อน

สำหรับปี 2562 กลุ่มบริษัทบันทึกโอนกลับของผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม อังสตรอม โซลูชั่น จำนวน 40 ล้านบาท ซึ่งแสดงโดยการหักกลบอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร หากไม่พิจารณารายการโอนกลับค่าใช้จ่ายดังกล่าวในปีก่อน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2562 จะมีจำนวนรวม 592.8 ล้านบาท

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	8.7	1.7	7.0	412%	2.4

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปี 2564 มีจำนวน 8.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 412 เนื่องจากบริษัทซื้อเงินลงทุนในบริษัท โอกู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“โอกู”) ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนคิดเป็นร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วในบริษัทร่วมดังกล่าว โดยเริ่มรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากโอกูตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 สำหรับปี 2564 บริษัทบันทึกส่วนแบ่งกำไรจากโอกูเป็นจำนวน 11.5 ล้านบาท (ปี 2563: 3.3 ล้านบาท) ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ต้นทุนทางการเงินจากเงินกู้ยืม	2.3	1.3	1.0	76.9%	4.0
ต้นทุนทางการเงินจากสัญญาเช่าสินทรัพย์ สิทธิการใช้	9.2	9.8	(0.6)	(6.1%)	-
รวมต้นทุนทางการเงิน	11.5	11.1	0.4	3.6%	4.0

ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนทางการเงินจากเงินกู้ยืม เนื่องจาก ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Interest-Bearing Debts) เป็นจำนวน 405 ล้านบาท (2563: 20 ล้านบาท) โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินอายุไม่เกิน 90 วัน สืบเนื่องจากการลงทุนในการดำเนินโครงการต่อเนื่องซึ่งได้รับคำสั่งซื้อใหม่ในระหว่างปี นอกจากนี้ ในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ขยายการเข้ารับงานโครงการภาครัฐ (Public Sector) ในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งต้องอาศัยเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารงานโครงการเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยตลอดทั้งปี 2564 เท่ากับร้อยละ 1.028 ต่อปี เนื่องจากความสามารถด้านเครดิตในการเข้าถึงแหล่งเงินกู้ดอกเบี้ยต่ำ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็น 0.2 เท่า ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ บริษัทยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินตลาดทุนที่มีความผันผวน นอกจากนี้ยังคงรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

คำอธิบาย	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,174.4	4,670.8	503.6	10.8%	3,688.1
กำไรสุทธิต่อส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	257.0	244.6	12.4	5.1%	225.4
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	5.0%	5.2%	(0.2%)		6.1%

บริษัทมีกำไรสุทธิปี 2564 เป็นจำนวน 257 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 5.0 แม้ว่าอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2564 จะลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 อย่างไรก็ตาม ผลประกอบการสำหรับปี 2564 มีกำไรสุทธิในจำนวนสูงขึ้น แม้ว่ากลุ่มบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 มาโดยตลอดตั้งแต่ต้นปี 2563 เป็นต้นมา ซึ่งส่งผลให้ลูกค้าปรับลดงบประมาณด้านไอทีและชะลอคำสั่งซื้อ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ยังคงสามารถในการปรับตัวต่อสถานการณ์ได้อย่างทันที่ทันที่ ประกอบกับความสำเร็จด้านการกำหนดแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับงานโครงการขนาดใหญ่เข้ามาเป็นจำนวนหลายโครงการซึ่งนอกจากมีมูลค่าโครงการสูง และยังมีระยะเวลาในการดำเนินโครงการเป็นเวลานาน ซึ่งเปิดโอกาสให้บริษัทสามารถรับรู้รายได้ต่อเนื่องเป็นประจำ (Recurring Income) ได้ในรอบบัญชีถัด ๆ ไป ตามอายุของการบริหารโครงการ ความสามารถในการบริหารจัดการของฝ่ายปฏิบัติการโครงการทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด จึงสะท้อนถึงการรับรู้รายได้สำหรับปี 2564 จำนวน 5,174.4 ล้านบาท ซึ่งนับว่าเป็นการรับรู้รายได้ที่สูงที่สุดนับตั้งแต่ก่อตั้งบริษัท จึงเป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่งต่อการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิสำหรับปี 2564

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2564		ปี 2563		เปลี่ยนแปลง		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	141.8	2.5%	174.0	3.4%	(32.2)	-18.5%	165.6	4.5%
เงินลงทุนชั่วคราว	57.8	1.0%	54.3	1.1%	3.5	6.4%	24.3	0.7%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,753.9	31.0%	1,950.6	38.1%	(196.7)	-10.1%	1,571.0	42.8%
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	1,060.6	18.8%	725.6	14.2%	335.0	46.2%	469.2	12.8%
ต้นทุนงานระหว่างทำ	324.9	5.7%	433.5	8.5%	(108.6)	-25.1%	293.5	8.0%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	1,238.8	21.9%	864.7	16.9%	374.1	43.3%	413.6	11.3%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	118.2	2.1%	82.6	1.6%	35.6	43.1%	54.8	1.5%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	4,696.0	83.0%	4,285.3	83.6%	410.7	9.6%	2,992.0	81.5%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	179.4	3.2%	171.2	3.3%	8.2	4.8%	122.4	3.3%
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	71.0	1.3%	76.5	1.5%	(5.5)	-7.2%	84.9	2.3%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	90.2	1.6%	101.6	2.0%	(11.4)	-11.2%	-	0.0%
ค่าความนิยม	258.0	4.6%	258.0	5.0%	-	0.0%	258.0	7.0%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	22.9	0.4%	24.1	0.5%	(1.2)	-5.0%	22.5	0.6%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	280.6	5.0%	142.8	2.8%	137.8	96.5%	122.8	3.3%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	58.4	1.0%	64.5	1.3%	(6.1)	-9.5%	67.4	1.8%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	960.5	17.0%	838.7	16.4%	121.8	14.5%	678.0	18.5%
รวม สินทรัพย์	5,656.5	100.0%	5,124.0	100.0%	532.5	10.4%	3,670.0	100.0%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเป็นจำนวน 5,656.5 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 532.5 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10.4 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีสินทรัพย์รวมจำนวน 5,124 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมเกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์รายการดังต่อไปนี้

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 196.7 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10 สาเหตุหลักเกิดจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่าโครงการที่ส่งมอบสูงในช่วงไตรมาส 4 ของปีโดยบางส่วนได้รับชำระก่อนสิ้นปี 2564 ทำให้มียอดลูกหนี้การค้า ณ สิ้นปีลดลง บริษัทรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่างานตั้งแต่ 100 – 500 ล้านบาทในช่วงไตรมาสสุดท้ายของแต่ละปี 2563 และ 2564 งานโครงการขนาดใหญ่ ณ สิ้นปี 2563 เป็นประเภทงานพัฒนาและติดตั้งระบบซึ่งต้องใช้ระยะเวลาตรวจสอบการส่งมอบโดยลูกค้าก่อนการชำระเงินทำให้ ณ สิ้นปี 2563 มีลูกหนี้ค้างชำระมูลค่าสูงกว่า ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2564 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเป็นจำนวน 1,064 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2563 เป็นจำนวน 32 ล้านบาท (ณ สิ้นปี 2563: ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระมีจำนวน 1,096 ล้านบาท)

- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพิ่มขึ้น 335 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.2 มีสาเหตุสัมพันธ์โดยตรงกับการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ในช่วงใกล้สิ้นปี แต่ยังไม่ได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บไปยังลูกค้า งานโครงการขนาดใหญ่ที่ส่งมอบใกล้ช่วงสิ้นปีกล่าวคือในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2564 โครงการที่สำคัญเป็นงานโครงสร้างสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐาน (public infrastructure) ที่มีภาครัฐเป็นผู้จัดซื้อจัดจ้างจำนวนหลายโครงการ

- ต้นทุนงานระหว่างทำลดลง 108.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 25.1 สาเหตุหลักเกิดจากการรับงานโครงการขนาดใหญ่ประเภทงานวางระบบ (System Integration “SI”) ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งมีมูลค่าโครงการที่ยังอยู่ในระหว่างการดำเนินงานพัฒนาและติดตั้งระบบให้แก่ลูกค้า ซึ่งยังไม่แล้วเสร็จ คิดเป็นมูลค่าลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับโครงการในมือ ณ สิ้นปี 2563 บริษัทรับรู้ต้นทุนขายและบริการเป็นไปตามขั้นความสำเร็จของโครงการทำให้แสดงยอดต้นทุนโครงการที่รับมาแล้วแต่ยังอยู่ระหว่างรอส่งมอบถูกแสดงเป็นต้นทุนงานระหว่างทำ ณ สิ้นปี

- ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า (ยอดรวมของรายการหมุนเวียนและไม่หมุนเวียน) มีจำนวน ณ สิ้นปี 2564 รวม 1,519.4 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 511.9 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 50.8 (ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า ณ สิ้นปี 2563 มีจำนวนรวม 1,007.5 ล้านบาท) สาเหตุหลักเกิดจากการรับรู้และส่งมอบงาน SI โครงการขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการต่อเนื่องในช่วงปี 2563-2564 โดยโครงการมีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement “MA”) ซึ่งสำหรับบางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญาบำรุงรักษาที่ต้องจ่ายชำระค่าบริการตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงานในโครงการนั้นๆ

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2564		ปี 2563		เปลี่ยนแปลง		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สิน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	405.0	7.2%	20.0	0.4%	385.0	1925.0%	13.7	0.4%
จากธนาคาร								
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	971.0	17.2%	1,223.3	23.9%	(252.3)	-20.6%	538.7	14.7%
รายได้รับล่วงหน้า	1,374.4	24.3%	1,019.3	19.9%	355.1	34.8%	528.4	14.4%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	273.7	4.8%	215.1	4.2%	58.6	27.2%	187.2	5.1%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	83.6	1.5%	97.8	1.9%	(14.2)	-14.5%	-	0.0%
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	67.6	1.2%	79.6	1.6%	(12.0)	-15.1%	78.9	2.1%
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	150.6	2.7%	257.7	5.0%	(107.1)	-41.6%	212.1	5.8%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	181.0	3.2%	164.5	3.2%	16.5	10.0%	129.5	3.5%
หนี้สินอื่น	135.9	2.4%	114.2	2.2%	21.7	19.0%	124.4	3.4%
รวมหนี้สิน	3,642.8	64.4%	3,191.5	62.3%	451.3	14.1%	1,812.9	49.4%
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	441.5	7.8%	441.5	8.6%	-	0.0%	441.5	12.0%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	986.7	17.4%	986.7	19.3%	-	0.0%	986.7	26.9%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	9.1	0.2%	6.4	0.1%	2.7	42.2%	5.9	0.2%
สำรองตามกฎหมาย	44.1	0.8%	44.1	0.9%	-	0.0%	44.1	1.2%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	506.9	9.0%	426.0	8.3%	80.9	19.0%	350.6	9.6%
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,988.3	35.2%	1,904.7	37.2%	83.6	4.4%	1,828.8	49.8%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	25.4	0.4%	27.8	0.5%	(2.4)	-8.6%	28.3	0.8%
ของบริษัทย่อย								
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,013.7	35.6%	1,932.5	37.7%	81.2	4.2%	1,857.1	50.6%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,656.5	100.0%	5,124.0	100.0%	532.5	10.4%	3,670.0	100.0%

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินรวมเป็นจำนวน 3,642.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 451.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 14.1 จากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีจำนวน 3,191.5 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเปลี่ยนแปลงของรายการหนี้สินดังต่อไปนี้

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 385 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,925 เนื่องจากการรับงานโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีระยะเวลารับโครงการต่อเนื่องเป็นเวลานาน 3-5 ปี ซึ่งต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารจัดการโครงการเป็นมูลค่าสูง นอกจากนี้ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯยังได้รับงานโครงการซึ่งมีภาครัฐและราชการ (Public Sector) เป็นผู้จัดซื้อจัดจ้าง ในสัดส่วนที่เพิ่มสูงขึ้นนับจากปี 2563 โดยงานภาครัฐเหล่านี้มีเงื่อนไขส่งมอบโครงการและการจ่ายชำระโดยภาครัฐเฉลี่ยเป็นเวลานานกว่างานโครงการภาคเอกชน จึงทำให้บริษัทต้องการแหล่งเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น เงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมชนิดไม่มีหลักประกัน ซึ่งมีอายุสัญญากู้ยืมไม่เกิน 90 วัน

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 252.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.6 เนื่องจากในไตรมาสสุดท้ายของปี 2563 บริษัทฯ ได้สั่งซื้อและรับสินค้าและบริการเพื่อนำไปใช้ติดตั้งในงานโครงการขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการโดยเฉพาะโครงการ SI ซึ่งยังไม่ครบกำหนดชำระเงิน ณ สิ้นปี จึงทำให้เจ้าหนี้การค้า ณ สิ้นปีมีจำนวนสูง หากเปรียบเทียบกับโครงการ ณ สิ้นปี 2564 พบว่ามีงานโครงการ SI ที่ส่งมอบในไตรมาสสุดท้ายเป็นสัดส่วนที่ลดลงจากปี 2563

- รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 355.1 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 34.8 มีสาเหตุหลักจากโครงการที่มีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement "MA") บางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญาบำรุงรักษาที่กำหนดให้ลูกค้าต้องจ่ายชำระค่าบริการบำรุงรักษาปีแรกตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงาน ค่าบริการ MA ที่รับมาล่วงหน้าดังกล่าวจึงยังไม่สามารถรับรู้เป็นรายได้สำหรับปีได้ทั้งหมด

- ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระลดลง 107.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41.6 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ประเภทงาน SI ที่ส่งมอบโครงการช่วงใกล้สิ้นปี 2564 มีมูลค่าลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับโครงการที่ส่งมอบช่วงสิ้นปี 2563 ทำให้มียอดต้นทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระลดลงเมื่อเทียบยอด ณ สิ้นปี 2563

ส่วนของผู้ถือหุ้น

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2564 และ 2563 มีดังนี้

	ปี 2564	ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		
ยอดต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม	1,904.7	1,828.8
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี	-	1.5
กำไรสุทธิสำหรับปี	257.0	244.6
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	8.8	(15.7)
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	(5.6)	-
ไปยังงานระหว่างทำ		
เงินปันผลจ่าย	(176.6)	(154.5)
ยอดสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,988.3	1,904.7

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 1,988.3 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 83.6 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 1,904.7 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 4.4 โดยการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นเกิดจากกำไรสุทธิสำหรับปี 2564 จำนวน 257 ล้านบาท สุทธิจากจำนวนจ่ายเงินปันผลที่ประกาศและจ่ายในระหว่างปี 2564 เป็นจำนวน 176.6 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	328	311	281
รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)	113	130	50
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงาน	(452)	(40)	(365)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ สุทธิจากการรับคืนภาษี	(122)	(96)	(74)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(133)	305	(108)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(54)	(110)	(32)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	155	(187)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(32)	8	(140)

กระแสเงินสดในกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2564 บริษัทมีกระแสเงินสดจากการกิจกรรมดำเนินงานสุทธิจากการจ่ายภาษีเงินได้ และการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน (Change in Working Capital) เป็นยอดติดลบ 133 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดจากการดำเนินงานลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 ซึ่งมีสาเหตุที่สำคัญดังนี้

1. การเพิ่มขึ้นของกำไรก่อนภาษีเงินได้ และกำไรสุทธิรวม

สำหรับปี 2564 บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้จำนวน 328 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 17 ล้านบาท (ปี 2563: กำไรก่อนภาษีจำนวน 311 ล้านบาท) โดยมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2564 เท่ากับ 258 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 10 ล้านบาท (ปี 2563: กำไรสุทธิรวมมีจำนวน 248 ล้านบาท)

2. รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงานลดลงจากปี 2563 จำนวน 17 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากรายการต่อไปนี้

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	73	74	45
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1	(1)	28
หนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1)	26	15
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(21)	(2)	-
สำรองค่าปรับล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจจะเกิดขึ้น	34	10	(9)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	-	-	(40)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20	15	14
รายการอื่นๆ	7	8	(3)
รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	113	130	50

สำหรับปีก่อน (ปี 2563) กลุ่มบริษัทบันทึกกำไรผลขาดทุนด้านเครดิตจำนวน 25.5 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งอนุมัติให้ลูกค้ายกเลิกหนี้รายหนึ่งของบริษัทดำเนินการฟื้นฟูกิจการ บริษัทบันทึกกำไรผลขาดทุนด้านเครดิตดังกล่าวเป็นไปตามข้อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 โดยสำหรับปี 2564 ไม่มีการบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ ทำให้รายการปรับกระทบมีจำนวนลดลง

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำหรับปี 2564 บริษัทมีความสามารถในการบริหารสภาพคล่องทางการเงินลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มสัดส่วนการเข้ารับงานโครงการภาครัฐและราชการซึ่งมีระยะเวลาดำเนินโครงการที่ยาวนานกว่าโครงการภาคเอกชน นอกจากนี้การลงทุนต่อเนื่องในหลายโครงการซึ่งมีมูลค่าโครงการสูงทำให้บริษัทต้องใช้เงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) ในจำนวนเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลทำให้มีระยะเวลาคืนรอบของเงินสด (Cash Cycle) เฉลี่ยสำหรับปี 2564 สูงขึ้นเป็น 156 วัน จึงทำให้ในปี 2564 กลุ่มบริษัทใช้กระแสเงินสดที่ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) เป็นจำนวนสูงถึง 452 ล้านบาท

กระแสเงินสดในกิจกรรมลงทุน

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(50)	(7)
ลงทุนในเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	(10)
เงินรับคืนจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	11	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(10)	(11)	(1)
จ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(33)	(29)	(50)
จ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(9)	(11)	(11)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	3	1
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	1	2	2
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	(4)	(30)	46
รายการอื่นๆ	1	5	(2)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(54)	(110)	(32)

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนลดลงจากปีก่อน เนื่องจากปี 2563 มีกระแสเงินสดที่ใช้ในการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัท ไอทิว เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด “ไอทิว” ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทดังกล่าวในมูลค่าเงินลงทุน 49.5 ล้านบาท เพื่อได้รับสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 15 ในไอทิว ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการลงทุนในเงินลงทุนที่มีนัยสำคัญในปี 2564

กระแสเงินสดในกิจกรรมจัดหาเงิน

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(36)	(34)	-
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากการทำสัญญาการจัดการทางการเงิน	(12)	1	77
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	385	6	14
จ่ายเงินปันผล	(177)	(155)	(88)
ดอกเบี้ยจ่าย	(3)	(2)	(1)
รายการอื่นๆ	(2)	(3)	(2)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	155	(187)	-

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินสดใช้ในกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น จากรายการสำคัญที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2564 ได้แก่ การจ่ายเงินปันผล 177 ล้านบาท การจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า 36 ล้านบาท และสัญญาจัดการทางการเงิน 12 ล้านบาท โดยมีเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินที่สำคัญ ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินซึ่งมียอดเพิ่มขึ้นในระหว่างปีเป็นจำนวน 385 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

คำอธิบาย	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ความสามารถในการทำกำไร:			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.59%	18.37%	21.54%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.94%	5.16%	6.04%
ผลตอบแทนจากการลงทุน:			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	4.54%	4.77%	6.14%
อัตราผลตอบแทนของส่วนผู้ถือหุ้น (%)	12.92%	12.84%	12.33%
อัตราส่วนสภาพคล่อง:			
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.40	1.48	1.83
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.30	1.33	1.65
การหมุนเวียนของสินทรัพย์			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	2.97	3.78	4.65
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	121.00	95.00	77.00
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกค้าการค้า	3.00	2.78	2.79
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	120.00	129.00	129.00
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	4.26	4.79	5.88
ระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	85.00	75.00	61.00
Cash Cycle	156.00	149.00	145.00
อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน:			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.83	1.68	0.99

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทสำหรับปี 2564 มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.40 เท่า อัตราส่วนหมุนเวียนเร็ว 1.30 เท่า ซึ่งลดลงเล็กน้อยจากปี 2563 เนื่องจากโครงการขนาดใหญ่ที่ขายและส่งมอบแล้วเสร็จนั้น ทำให้บริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนโครงการในงบการเงินสำหรับปี 2564 ด้วยมูลค่าโครงการสูงซึ่งโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการพร้อมส่งมอบและรับรู้รายได้-ต้นทุนในช่วงใกล้สิ้นปีจึงทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายปรากฏในลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และต้นทุนงานระหว่างทำเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ดีพอควร มีสภาพคล่องเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจโดยปกติ

อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์

อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์อยู่ในเกณฑ์ปกติ อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทำให้มีระยะเวลาขายสินค้าโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้น 26 วัน จากปีก่อน 95 วัน เป็นระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 121 วันสำหรับปี 2564 ระยะเวลาขายสินค้าโดยเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับงานโครงการภาครัฐในสัดส่วนที่สูงขึ้น โดยมีระยะเวลาของการดำเนินโครงการก่อนการส่งมอบที่นานกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับงานภาคเอกชน ในขณะที่ระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เพิ่มขึ้น 10 วัน มีผลทำให้ Cash Cycle เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 156 วันสำหรับปี 2564 จากเดิม cash cycle 149 วันสำหรับปี 2563 การบริหารสภาพคล่องเงินสดสำหรับปี 2564 ในสภาวะการณ์ที่แท้จริงยังทำได้ในเกณฑ์ปกติ แม้ว่าอัตราส่วนทางการเงินจะปรับตัวลดลงเล็กน้อยก็ตาม ทั้งนี้จากคำอธิบายข้างต้นในอัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 1.83:1 (2563: เท่ากับ 1.68:1) อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2564 เพิ่มขึ้นมีสาเหตุสำคัญจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และรายการค้างจ่าย ณ สิ้นปี มีเป็นจำนวนมาก จากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ช่วงใกล้สิ้นปี ทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายในสินทรัพย์และหนี้สินเป็นปริมาณสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงสิ้นปี 2563

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2564 เพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก สืบเนื่องจากการลงทุนในการดำเนินโครงการต่อเนื่องซึ่งได้รับคำสั่งซื้อใหม่ในระหว่างปี นอกจากนี้ ในปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ขยายการเข้ารับงานโครงการภาครัฐ (Public Sector) ในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งต้องอาศัยเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารงานโครงการเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราดอกเบี้ยต่อเฉลี่ยตลอดทั้งปี 2564 เท่ากับร้อยละ 1.028 ต่อปี เนื่องจากความสามารถด้านเครดิตในการเข้าถึงแหล่งเงินกู้ดอกเบี้ยต่ำ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็น 0.2 เท่า ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ บริษัทยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินตลาดทุนที่มีความผันผวน นอกจากนี้ยังคงรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต

ความสามารถในการทำกำไร และอัตราผลตอบแทนการลงทุน

แม้ว่าสำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทจะมีอัตรากำไรขั้นต้น และอัตรากำไรสุทธิลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 อย่างไรก็ตาม สำหรับปี 2564 นับว่าเป็นปีที่บริษัทยังคงประสบความสำเร็จต่อเนื่องผลจากการปรับตัวต่อผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ได้อย่างทันก่วงที่ และกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่สามารถดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ได้อย่างเหมาะสมต่อสภาวะตลาดที่เกิดการเปลี่ยนแปลงและเกิดการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง ซึ่งบริษัทได้รับผลกระทบเช่นเดียวกันจากภาคอุตสาหกรรมในหลายภาคส่วนธุรกิจของลูกค้า จึงส่งผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงเล็กน้อยจากภาวะการแข่งขันด้านราคาที่มีอย่างรุนแรงและต่อเนื่องมาโดยตลอดในช่วงสองปีให้หลัง

การได้รับโครงการขนาดใหญ่ที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการเป็นเวลานานโดยเฉลี่ย 3-5 ปี ทำให้บริษัทสามารถวางแผนการใช้ทรัพยากรภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมได้ในระยะยาว นอกจากนี้ตลอดช่วงเวลาของการดำเนินโครงการเหล่านี้ บริษัทยังสามารถรับรู้รายได้จากแต่ละโครงการได้อย่างต่อเนื่องจนกระทั่งโครงการในมือสิ้นสุดลงในอีก 5 ปีข้างหน้า ซึ่งช่วยบริหารและลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจได้เป็นอย่างดีในระยะยาว

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2564 เท่ากับ 12.92% เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อยซึ่งมีอัตราเท่ากับ 12.84% สำหรับปี 2563 เนื่องจากบริษัทสามารถรักษาระดับโครงสร้างทุนและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่กำไรสุทธิจากการดำเนินงานในแต่ละปีได้อยู่ในเกณฑ์ดีโดยตลอดและสม่ำเสมอ การจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นคิดเป็นอัตราเงินปันผลจ่าย (Dividend Yield) โดยเฉลี่ยต่อปีเพิ่มสูงขึ้นทุกปี (โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อการจ่ายเงินปันผล)

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัทฯและบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.17 ล้านบาท แสดงได้ดังนี้

คำอธิบาย	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	1,430,000
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย (รวม 9 บริษัท)	1,740,000
รวม	3,170,000

ค่าตอบแทนอื่นๆ (Non - audit fee)

- ไม่มี -

การจ่ายเงินปันผลของบริษัท

ผลประกอบการสำหรับปี 2564 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทมีกำไรสุทธิเป็นจำนวน 226.3 ล้านบาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมตินำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งมีกำหนดการประชุมในวันที่ 25 เมษายน 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น ซึ่งคิดเป็นเงินปันผลที่จะประกาศจ่ายในปี 2565 จำนวน 176.6 ล้านบาท

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

- ไม่มี -

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 และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานสารสนเทศ
ที่ตั้งอาคารสำนักงาน สำนักงานใหญ่	349 อาคารเอสเจ อินฟินิต วัน บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร. 0-2821-7999
สาขาที่ 1	333 อาคารเล่าเป้งจัน ชอยเฉยพ่วง ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร. 0-2821-7888
เลขทะเบียนบริษัท	0107546000156
เว็บไซต์	www.mfec.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	investor@mfec.co.th
เลขานุการบริษัท	secretary@mfec.co.th
ทุนจดทะเบียน	441,453,555 บาท
ทุนชำระแล้ว	441,453,555 บาท
บุคคลอ้างอิง	
นายกะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทร 0-2009-9000 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	นายทฤษฎา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 4958 นางสาวพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5238 นางสาวมณี รัตนบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5313 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศคอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2264-0777 เว็บไซต์ www.ey.com/th/en/home



ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

349 อาคารเอสเจ อินฟินิต วัน บิซิเนส
คอมเพล็กซ์ ชั้น11, 12, 23 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900



ศูนย์พัฒนาผลิตภัณฑ์สาขา 1

333 อาคารเล่าเป้งจัน ชั้น21 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจอมพล เขตจตุจักร
กรุงเทพฯ 10900

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยของบริษัทเป็นคู่ความหรือคู่กรณีในคดีหรือข้อพิพาทสำคัญที่ยังไม่สิ้นสุดมีรายละเอียดดังนี้

คดีที่ 1

บริษัทย่อยอาจมีภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 1 สัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญาในกรณีที่มีการส่งมอบงานล่าช้า คู่สัญญาที่มีสิทธิ์ที่จะคิดค่าปรับล่าช้าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้ส่งมอบงานทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว แต่เกินระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดและเอกสารเรื่องการส่งมอบงานล่าช้าแก่คู่สัญญาว่าไม่ได้เกิดจากความรับผิดชอบของบริษัทย่อย และได้ตั้งสำรองค่าปรับที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าเพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจริงแล้ว

เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เพื่อเรียกค่าเสียหายจากลูกค้า โดยมีทุนทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองให้ฐานะที่บริษัทย่อยส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท

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

ในระหว่างปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลปกครองสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงของคดีดังกล่าว ซึ่งขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน ซึ่งมีมูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวได้ยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ฐานส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คดีดังกล่าวยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงและยังอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาสืบพยานของศาลแพ่ง และศาลแพ่งได้กำหนดวันนัดสืบพยานโจทก์และจำเลยในเดือนสิงหาคม 2565

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าวไว้แล้ว เป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา ซึ่งเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535

คดีที่ 3

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา โดยผู้ว่าจ้างได้เรียกร้องเงินค่าจ้างงานที่ได้ชำระให้บริษัทย่อยไปแล้วคืนเป็นจำนวน 5 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยได้ยื่นคำฟ้องกลับในฐานะโจทก์ต่อคู่ความในคดีดังกล่าว เนื่องจากบริษัทคู่ความผิดสัญญาและบอกเลิกสัญญาโดยไม่ชอบด้วยข้อเท็จจริงและเป็นอันขัดต่อข้อกฎหมาย ซึ่งไม่มีเหตุบอกเลิกสัญญาได้ บริษัทย่อยมิได้ประพฤติดสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามคำฟ้องของบริษัทคู่ความในคดีดังกล่าว โดยบริษัทย่อยได้ยื่นเรียกร้องค่าเสียหายจากงานที่ได้ทำส่งมอบแล้วตามสัญญาซื้อขายดังกล่าว รวมถึงเรียกร้องค่าเสียหายในส่วนที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามขอบเขตรายละเอียดของงานที่เพิ่มเติม พร้อมดอกเบี้ยในอัตราผิดนัดร้อยละ 7.5 ต่อปีจนถึงวันฟ้อง เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 9.1 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2564 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้มีคำสั่งให้รวมการพิจารณาคดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลแพ่งกรุงเทพใต้ โดยศาลกำหนดวันนัดฟังคำพิพากษาในวันที่ 8 เมษายน 2565

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและตั้งประมาณการค่าปรับจากความเสียหายดังกล่าว เป็นจำนวนเงินร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา คิดเป็นจำนวน 0.75 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



*MOVE
MOVE
~~MOVE~~*

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการฯ มุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบและรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม โดยพัฒนาบุคคลากรให้เป็นคนดีมีคุณธรรม พร้อมกับมุ่งส่งเสริมพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมประเทศชาติ

โดยมีแนวปฏิบัติในการพัฒนาอย่างยั่งยืน:

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และใช้คู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน อันจะส่งเสริมต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร พัฒนาการดำเนินงานของบริษัทและบุคลากรในองค์กรให้มีจิตใจที่ดีคุณธรรม อันจะสร้างความเชื่อมั่นและเป็นที่ยอมรับต่อสังคมและนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านช่องทางการเผยแพร่ภายในองค์กรและเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th/th/การกำกับดูแลกิจการ/คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้ดังนี้ :



หลักปฏิบัติที่ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย จึงกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวน 10 คน ซึ่งมีความเหมาะสมกับขนาดของกิจการ ประกอบด้วย ประธานกรรมการ 1 คน (ซึ่งไม่เป็นกรรมการอิสระ และเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน (เป็นกรรมการอิสระที่เป็นผู้หญิง 1 คน, ผู้ชาย 4 คน) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 คน โดยมีรายนามคณะกรรมการแต่ละคน ซึ่งมีการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดังนี้

รายนามกรรมการ		ประเภทของกรรมการ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งสุดท้ายโดยที่ประชุม AGM	จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ
นายศิริศักดิ์	ดิธวัฒนาภรณ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2554	2562	10 ปี
นายศิโยทาทะ	นาคามูระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2557	2562	7 ปี
นายศิริวัฒน์	วงศ์จารุกร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2546	2563	18 ปี
นายธนกร	ชาลี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2558	2563	6 ปี
นายอนันต์	ลีตระกูล	กรรมการอิสระ	2555	2564	9 ปี
นายสุชาติ	ธรรมพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ	2546	2564	18 ปี
ศ.ดร.อุทัย	ตันละมัย	กรรมการอิสระ	2559	2564	5 ปี
รศ.ดร.กมลเสณี	สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ	2559	2562	5 ปี
ดร.ชาญ	ธาระวาส	กรรมการอิสระ	2559	2563	5 ปี
นายมาชาคาซึ	คาว่ามูระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2564	2564	1 ปี

อำนาจอนุมัติคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายของการดำเนินงานธุรกิจและติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้กำกับดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างทาง การควบรวมและแบ่งแยกกิจการ รวมถึงการเข้าลงทุนในกิจการใหม่

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมากคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่และให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบของคณะกรรมการเป็นตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของกิจการ โดยรายละเอียดดังนี้

1.1 มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน และให้การควบคุมดูแล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และทบทวนความเหมาะสมของระบบมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดกฎหมาย

1.2 จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารภายในต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบ และตระหนักถึงความสำคัญและใช้เป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน

1.3 กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งผู้บริหารเพียงแห่งเดียวเพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการบริหารจัดการ

1.4 ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.5 กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลละคนกับประธานกรรมการบริหาร เพื่อให้มีบทบาท อำนาจ และหน้าที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

1.6 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมพอเพียง มีสำนักตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของนางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิติกานกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

1.7 คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ดีเพียงพอและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลตามหลักการทำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล รายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส และรายงานผลการดำเนินการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ และการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กรต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

1.8 คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ พร้อมกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร

หลักปฏิบัติที่ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการนำพาองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาและอนุมัติปรับปรุงวิสัยทัศน์ (Vision) และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

วิสัยทัศน์ (Vision): เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ (Mission): เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดหลักธรรมาภิบาลจรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจตามแนวโน้มของเทคโนโลยีสารสนเทศคือ Social Media, Cloud Computing, Big Data, Mobility และ Security ให้สอดคล้องกับ Digital Business Transformation เพื่อรองรับกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน และมุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพ ICT ให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคธุรกิจ

ค่านิยมขององค์กร (Corporate Values):

1. **PASSION** เราทุ่มเท และมุ่งมั่น ในการทำงาน พร้อมเป็นพลังขับเคลื่อน ให้ตัวเองและส่งต่อคนรอบข้าง
2. **PROFESSIONAL** เราคือผู้เชี่ยวชาญ พร้อมยกระดับทุกการส่งมอบให้ลูกค้า พร้อมเป็นเพื่อนคู่คิด นำหน้าทุกการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้คำแนะนำได้อย่างดีที่สุดในที่สุด
3. **TEAMWORK** เรารวมกันจึงมีพลัง นอกจากทั้งองค์กรร่วมมือกัน เรายังมองลูกค้า เปรียบเสมือนทีมเดียวกัน เพื่อเติบโตด้วยกันอย่างยั่งยืน
4. **GIVER** เราเป็นผู้ให้ เราเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้สังคมดีขึ้น ผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรม

หลักปฏิบัติที่ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

ด้วยคณะกรรมการของบริษัทตระหนักถึงบทบาทภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญ และผู้กลุ่มบุคคลสำคัญผลักดันให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ หลักเกณฑ์และกระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทเป็นดังนี้

3.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายเหมาะสม (skills matrix) ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจมีส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 12 คน ทั้งนี้ตามโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีกรรมการจำนวนรวม 10 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งจำนวน 5 คน และมีคุณสมบัติของกรรมการและกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ)

โดยกำหนดความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา และมีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน และกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นๆ และเปิดเผยการมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น และเปิดเผยหลักเกณฑ์และข้อมูลให้รับทราบ ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนควรเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนการประชุม

คำนิยาม บริษัทจดทะเบียน หมายถึง บริษัทซึ่งทำการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.2 กำหนดแต่งตั้งนายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริษัท และแต่งตั้งนายศิริวัฒนวิวงศ์จารุกร ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างจากประธานคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ กำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ครอบคลุมการกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการทุกท่าน ดูแลให้เรื่องสำคัญบรรลุเป็นวาระการประชุม โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและกรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

3.3 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญในรายละเอียดอย่างรอบคอบ ประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาข้อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ซึ่งได้เปิดเผยบทบาทหน้าที่และจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมไว้ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

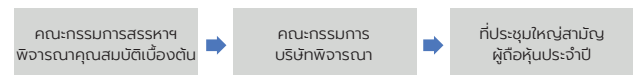
3.4 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้ ดังนี้

๐ แนวทางปฏิบัติในการสรรหาคัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเสนอดำรงตำแหน่งกรรมการ

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ/กรรมการอิสระ
โดยที่ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) ทำหน้าที่สรรหาบุคคลดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เข้มแข็ง จึงได้กำหนดให้กรรมการควรดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท

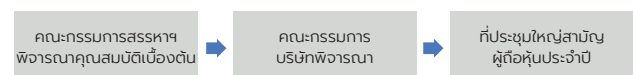
ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนด

ไว้ในข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการพึงมี และในการประชุมสามัญประจำปี ทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ทั้งนี้สำหรับกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระอาจกำหนดจำนวนกรรมการให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทด้วย และขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความสามารถของผู้ที่ได้รับการพิจารณาคัดเลือกให้เป็นกรรมการ (วิธีการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ ได้รายงานไว้ในท้ายหมวดโครงสร้างการจัดการ หัวข้อ 8.1.1 การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ)



๐ แนวทางปฏิบัติในการพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย

โดยกำหนดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม และเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรม



3.5 คณะกรรมการบริษัท กำหนดรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่ไปลงทุน

ตามนโยบายของบริษัทซึ่งส่งเสริม/ร่วมลงทุนกับพนักงานที่มีความรู้และความสามารถ และมีศักยภาพในการบริหารจัดการ เปิดเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมทั้งมีนโยบายร่วมลงทุนกับบริษัทพันธมิตร เพื่อขยายประเภทการให้บริการครอบคลุมในทุกด้าน (รายละเอียดรายชื่อบริษัทย่อย 10 บริษัท และบริษัทร่วม 5 บริษัท ดังแสดงในหัวข้อ 1.1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท) คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนดังนี้

บริษัทย่อย - แต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทน จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์และให้ปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC

บริษัทร่วม – แต่งตั้งตัวแทนปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทร่วม และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC โดยคณะกรรมการการจัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลาของเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกรรมการ/ผู้บริหารที่เป็นตัวแทน มีดังนี้

1) ร่วมวางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงาน และโครงสร้างองค์กร ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันในตลาดและสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

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

3) กำกับดูแลการดำเนินงานตามนโยบาย แนวทางการบริหารต่างๆ และแผนธุรกิจที่ได้รับการอนุมัติ

4) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างของบริษัทในกลุ่มหรือ

กับบุคคลที่เกี่ยวข้องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและทำรายการข้างต้นตามหลักเกณฑ์ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

5) กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และรัดกุมเพียงพอ

ทั้งนี้กลไกในการกำกับดูแลโดยส่งผู้แทน กรรมการ/ผู้บริหาร ซึ่งผ่านมติความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย/บริษัทร่วมแล้วนั้น ยังมีกลไกในการตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อช่วยในการตรวจสอบ/สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีการบริหารจัดการในด้านต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม รัดกุมเพียงพอ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบอีกทางหนึ่ง

3.6 กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นรายคณะและรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหานำไปปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ / คณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล/รายคณะ)

รายนามกรรมการ	คณะกรรมการ ทั้งคณะ	คณะกรรมการ ชุดย่อย	รายบุคคล
โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	/	/	/
บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ	/	/	/
การประชุมของคณะกรรมการ	/	/	/
ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร	/	x	x
การพัฒนาตนเองและผู้บริหาร	/	x	x

หมายเหตุ / = ประเมิน , x = ไม่ประเมิน

สรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 5 หัวข้อ เห็นว่าโดยรวมมีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดีมาก มีการปรับปรุงและวางแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการแล้ว

สรุปผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 4 คณะ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่า การดำเนินการส่วนใหญ่มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์ดี

3.7 การพัฒนาและเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

• บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการเข้าใหม่ ได้รับการแนะนำและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเข้าใจวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ โดยในปี 2564 มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าใหม่จำนวน 1 ท่าน

• ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

ข้อมูลการฝึกอบรมของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องปี 2564 ดังนี้

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
โครงการอบรมหลักสูตร “ผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง” รุ่นที่ 25 โดยวิทยาลัยการยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	ประธานกรรมการบริหาร
หลักสูตร Directors Accreditation Program – DAP 183/2021 (English Program) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทย (IOD)	1. นายมาชาคาซี คาวามูระ	กรรมการ
หลักสูตร Business English Course โดย คุณรัชต์ วงศ์ประชาสุข	1. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมายอาวุโส
หลักสูตรวิชากฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศชั้นสูงและอนุญาโตตุลาการโดยสภากายความ	1. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมายอาวุโส
หลักสูตรวิชากฎหมายเกี่ยวกับลงทุน กฎหมายเกี่ยวกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยสภากายความ	1. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมายอาวุโส
หลักสูตร Continuous Performance Management โดย TAS Consulting Partner Limited	1. นางสาวแพรวา สันฐิตีพงศ์	ผู้จัดการฝ่ายกลยุทธ์และการเติบโตด้านทรัพยากรบุคคล
หลักสูตร “PDPA Virtual Forum 2021” โดยสมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย (PMAT)	1. นางสาวพัฒนชิตา วัชรชาติ 2. นางสาวอุบลรัตน์ แก้วเกษมสี	พาร์กเนอร์ทางธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล - บริษัทย่อย ผู้จัดการผลประโยชน์และการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรบุคคล
หลักสูตรศิลปะการสัมภาษณ์เลือกคนที่มี DNA และเหมาะกับวัฒนธรรมองค์กร โดย Excellence People	1. นายกิตติคุณ มูลเดิน	พาร์กเนอร์ทางธุรกิจอาวุโสด้านทรัพยากรบุคคล
หลักสูตร MBTI TRAIN THE TRAINER WORKSHOP โดย BENJAMAJ JAILUCK	1. นายกิตติคุณ มูลเดิน 2. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ 3. นางสาวพัฒนชิตา วัชรชาติ 4. นางสาวแพรวา สันฐิตีพงศ์ 5. นางสาวศรินญา มุ่งรักชาธรรม 6. นางสาวศิริกัญญา แก้วพฤกษ์ 7. นางสาวพิมพ์ใจ ทายะติ	พาร์กเนอร์ทางธุรกิจอาวุโสด้านทรัพยากรบุคคล ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล พาร์กเนอร์ทางธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล - บริษัทย่อย ผู้จัดการฝ่ายกลยุทธ์และการเติบโตด้านทรัพยากรบุคคล ผู้เชี่ยวชาญด้านการจัดการการเปลี่ยนแปลงองค์กร พาร์กเนอร์ผลประโยชน์และการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการพาร์กเนอร์ทางธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
หลักสูตร Total Rewards Forum 2021 โดย Total Rewards Forum	1. นางสาวพิชามณีย์ ชัยโกภา	ผู้เชี่ยวชาญด้านการพัฒนาองค์กร
หลักสูตร THE STANDARD ECONOMIC FORUM 2021	1. นางสาวอรุณรัตน์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
หลักสูตร Thailand HR Day 2021	1. นางสาวอรุณรัตน์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
หลักสูตร IT Audit for Non IT Auditor โดยสภาวิชาชีพบัญชี	1. นางสาวนารัตน์ วงศ์วิทยานันท์	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop โดยสถาบันกรรมการบริษัท	1. นางสาวณปภัช ประดับใจ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตรวิชาชีพผู้ตรวจสอบภายในของประเทศ (CPIAT) โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	1. นางสาวธิดิรัตน์ ธนาธิติกานจน์กุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
หลักสูตรการปฏิบัติการการตรวจสอบภายใน บนมาตรฐาน ISO/IEC 27001: 2013 โดยอาจารย์ขจร สีนอภิรมย์สรานู (ที่ปรึกษาด้าน ISO)	1. นางสาวธิดิรัตน์ ธนาธิติกานจน์กุล 2. นางสาวณปภัช ประดับใจ 3. นางสาวนารัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 4. นางสาวอาทิตยา องค์พิสุทธิ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร PDPA in Action Online Course (พสบ. คู่มือรองข้อมูลส่วนบุคคล: PDPA) โดยบริษัท EasyPDPA (ที่ปรึกษา PDPA)	1. นางสาวธิดิรัตน์ ธนาธิติกานจน์กุล 2. นางสาวณปภัช ประดับใจ 3. นางสาวนารัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 4. นางสาวอาทิตยา องค์พิสุทธิ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตรการนำเสนอวิธีการจัดการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) ผ่าน e-Service Platform ของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย โดยตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวอรรพรรณ หนุนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิธิสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตรงานเสวนา “แนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM)” โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวอรรพรรณ หนุนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิธิสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2566 โดย IOD และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวอรรพรรณ หนุนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิธิสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตร RE01: การเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวอรรพรรณ หนุนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิธิสาร 3. นางสาวรดา เตชะวิทย์	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร RE02 : หลักสูตรการรายงานความยั่งยืน ตามกลุ่มอุตสาหกรรม โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวอรรพรรณ หนุนตะคุ 2. นางสาวดลพร นิธิสาร 3. นางสาวรดา เตชะวิทย์	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท ผู้ประสานงานมูลนิธิ

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
กฎหมายกับธุรกิจ : กฎหมายพื้นฐานสำหรับธุรกิจ โดยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	1. นางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา	เลขานุการบริษัท
หลักสูตร S01: การกำหนดเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของธุรกิจ โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวดลพร นิธสาร	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตร S02: การวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวดลพร นิธสาร	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตรข้อควรระวังในการจัดทำงบการเงิน การปิดบัญชี และการนำเสนองบการเงินให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ก่อนนำเสนองบการเงิน โดยบริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวอารกติก วงษ์ภักดิ์วิทย์	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตร Online “การวางแผนภาษีร่วมทุน/กิจการร่วมค้า” โดยบริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัด	1. นางสาวเนตรนภา ชาอุ่น	สมุหบัญชี
หลักสูตรหลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีและแนวปฏิบัติในการรับรู้อย่างตรงตามมาตรฐานการบัญชีที่ใช้ในปัจจุบัน โดยบริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวเนตรนภา ชาอุ่น 2. นางสาวอารกติก วงษ์ภักดิ์วิทย์ 3. นางสาวมาลินี สิริวัฒนโชติ 4. นางสาวอรทัย ศรีมงคล	สมุหบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตรการบันทึกบัญชีเกี่ยวกับผลกระทบที่กิจการได้รับจากภาวะเศรษฐกิจในปี 2564 โดยบริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวมาลินี สิริวัฒนโชติ	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตรการบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่าย ผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ โดยบริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวอรทัย ศรีมงคล	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตร CCC Live Forum #1 หัวข้อ “Unlearn-Relearn-Reskill...ทักษะแห่งอนาคตของคนสื่อสาร” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร Better Business for Children (Basic and/or Advanced Course) หัวข้อ Sustainability Reporting on Children’s Rights รุ่นที่ 6 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร CCC Live Forum #6 หัวข้อ “Social Media Platform ไหน? ที่เหมาะกับองค์กรของคุณ” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
หลักสูตร CCC Live Forum #7 หัวข้อ “เข้าใจ Google Tools เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน สำหรับนักสื่อสาร” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร CCC Live Forum #8 หัวข้อ “ปรับคอนเทนต์และกลยุทธ์ PR อย่างไร...ให้พร้อม รับมือในช่วงโควิด-19” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร “ออกแบบสื่อด้านสิ่งแวดล้อมอย่างไรให้ (ไม่) น่าสนใจ” โดยกรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร SD Professional Sharing 2/2021: หัวข้อ “ทำอย่างไรให้ความยั่งยืนเป็นเนื้อเดียวกับ ธุรกิจ” โดย ฝ่ายส่งเสริมความรู้ด้านความยั่งยืน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตรธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนและแนวทาง การกรอกข้อมูลด้านสิทธิมนุษยชนในแบบ 56-1 One Report ภายใต้โครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย (ระยะที่ 1) โดยเป็น ความร่วมมือระหว่าง สำนักงาน ก.ล.ต. กับคณะ นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	1. นางสาวอรรพรรณ หุ่นตะคุ 2. นางสาวดลพร นิจสาร 3. นางสาวรดา เตชะวิทย์	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร CCC Live Forum #11 หัวข้อ “คิดเป็นภาพ สื่อสารเป็นเรื่อง” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ
หลักสูตร CCC Live Forum #12 หัวข้อ “เจาะเทรนด์การตลาดอนาคต ตีตลาดธุรกิจสื่อสาร” โดย SET Corporate Communications	1. นางสาวรดา เตชะวิทย์	ผู้ประสานงานมูลนิธิ

โดยมีประวัติการเข้าอบรมหลักสูตรพื้นฐานของกรรมการบริษัท/ผู้บริหารแต่ละท่าน โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท
จดทะเบียนไทย ปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ

3.8 กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดย
สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น โดยกำหนดตารางการประชุมเป็นรายปีและการจัดส่งเอกสารการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน
กำหนดให้ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด (รายละเอียดแสดงในหัวข้อ 7.6.1 เลขานุการ
บริษัท) เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานสนับสนุนกรรมการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์ในการประชุมอื่น ๆ เพื่อประโยชน์
ในการดำเนินการประชุม

- กำหนดให้คณะกรรมการทุกท่านสามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- สนับสนุนเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเดือนตุลาคมและเดือนธันวาคม เพื่อให้
รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมเกี่ยวกับแผนธุรกิจในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูง
เพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- ในการประชุมครั้งแรกของปี กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนั่งประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่อ
อภิปรายปัญหาต่างๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารระดับสูงมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำเนินการ ดังนี้

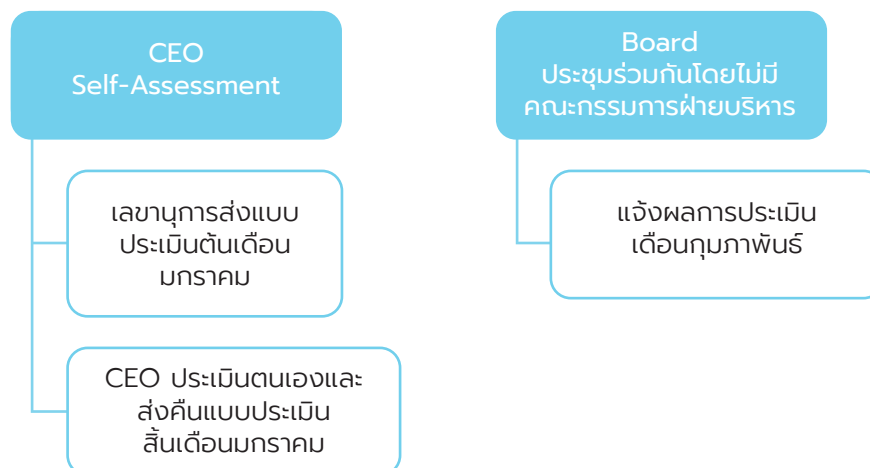
4.1 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่อื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง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

4.2 บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการบริหารเข้าอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.3 คณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

โครงสร้างคำตอบแทน	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่/ ผู้บริหารระดับสูง
คำตอบแทนประจำเดือน คำตอบแทนอื่นประจำเดือน สวัสดิการ	เงินเดือน รถประจำตำแหน่ง, ค่าน้ำมันรถ, ค่าโทรศัพท์ และคำตอบแทนการบริหาร กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ประกันสังคม, ประกันสุขภาพกลุ่มและประกัน ความรับผิด

4.4 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างคำตอบแทนของกรรมการประธานกรรมการบริหาร/ ผู้จัดการใหญ่/ ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



หลักปฏิบัติที่ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

เพื่อก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพิ่มโอกาสทางธุรกิจ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ โดยคำนึงถึงผลกระทบและความยั่งยืน

5.1 ด้วยคณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้การสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม โดยคิดค้นสิ่งใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นโดยใช้องค์ความรู้และความคิดสร้างสรรค์ที่มีประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารของบริษัทและในเครือ MFEC Group พิจารณาและทบทวนกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ กลยุทธ์ และแผนงาน/กิจกรรมในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มคุณค่าให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนโดยครอบคลุมรูปแบบของธุรกิจ (Business Model) ซึ่งคณะกรรมการบริหารจึงได้กำหนดเป็นแนวคิดให้ทุกหน่วยงานรับทราบ และนำไปปฏิบัติโดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของแผนนวัตกรรมปรับปรุงกระบวนการทำงาน เพื่อปฏิรูปและสร้างความแตกต่าง สร้างความได้เปรียบในเชิงการแข่งขันทางธุรกิจ

5.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล พิจารณาปรับปรุงนโยบายการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายด้านอื่นๆ อาทิเช่น นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายคุณภาพ นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นโยบาย IT Governance นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานภายในองค์กรเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยจริยธรรมและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอันทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

หลักปฏิบัติที่ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการกำกับและดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง

6.1 คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการบริหารพิจารณาและประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยภายนอกและภายในปีละ 1 ครั้ง และจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และมอบหมายให้กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กรพร้อมสอบถามให้ความเห็นชอบประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ กำกับดูแลพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยที่ความเสี่ยงขององค์กรประกอบด้วย

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
- ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
- ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)
- ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)
- ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Corruption Risk)
- ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง” ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้พิจารณาจัดตั้ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล โดยมีนางสาวบุษลี วัชรวิญญูกุล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการประสานงาน และรายงานต่อคณะกรรมการฯ ในแต่ละไตรมาส

6.2 คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ วางแผนตรวจสอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบอย่างต่อเนื่อง

6.3 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทถือลงทุนและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ 20% ให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

6.4 คณะกรรมการกำหนดมาตรการ ให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับข้อมูลต่าง ๆ รวมถึงการจัดการข้อมูลนี้อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ โดยกำหนดเป็นนโยบายในการรักษาความลับของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติในจรรยาบรรณ (Code of Conduct)

กรรมการและผู้บริหาร ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหาร นำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์และห้ามทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนการประกาศงบการเงินเป็นเวลา 30 วัน หรือ 1 เดือนในแต่ละไตรมาส

พนักงานทุกระดับ ห้ามมิให้พนักงานนำข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับต่าง ๆ ไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก กำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติในจรรยาบรรณของพนักงาน

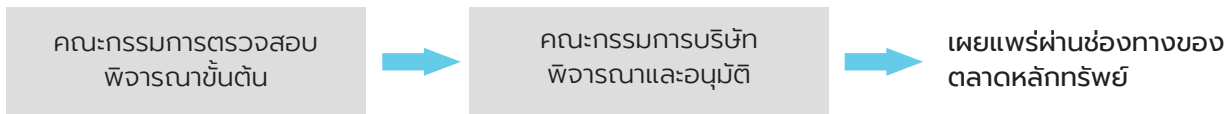
6.5 คณะกรรมการกำหนดมาตรการ จัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

o กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม จดวันการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระนั้นๆ

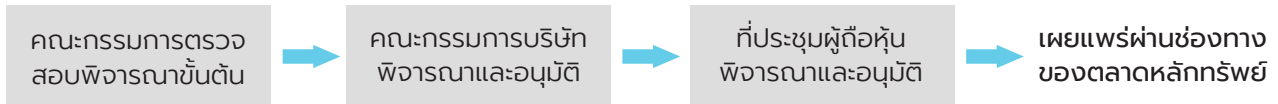
o กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำการรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการและเปิดเผยข้อมูล

- รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ

- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดกลาง



- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



6.6 คณะกรรมการกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน โดยกำหนดเป็นมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสด้านทาง www.mfec.co.th หรือผ่านคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว

หลักปฏิบัติที่ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยในสภาวะที่ประสบปัญหาทางการเงินกิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และควรจัดทำรายงานความยั่งยืน พร้อมส่งเสริมให้นำเอาเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

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

7.2 คณะกรรมการกำกับดูแลมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินการแก้ไขโดยเร็วหากเกิดสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้ประกอบด้วยภาวะขาดทุนต่อเนื่อง อัตรากำไรสุทธิลดลง กระแสเงินสดต่ำ ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ ไม่มีแผนธุรกิจส่วนนี้สิ้นที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าสิทธิประโยชน์ในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้ ฯลฯ

7.3 คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก

หลักปฏิบัติที่ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยดูแลให้ดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และให้เปิดเผยมติที่ประชุมและจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการและให้ความเห็นในการดำเนินงาน โดยในปี 2564 ได้ดำเนินการด้านสิทธิของผู้ถือหุ้นในเรื่องดังต่อไปนี้

1) กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ธันวาคม ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในประเทศไทยปีที่ผ่านมายังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ณ สำนักงานใหญ่ เลขที่ 349 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้ วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 และไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ

3) แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า(ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติให้จัดประชุมใหญ่สามัญประจำปีในวันที่ 26 เมษายน 2564 และเผยแพร่แจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบกำหนดวันนัดประชุมล่วงหน้า

4) เผยแพร่ข้อมูลรายละเอียดวาระการประชุม (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 รายงานประจำปีพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติ เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2564 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

5) ส่งออกเอกสารเชิญประชุมโดยนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2564 ล่วงหน้าเป็นเวลา 21 วัน พร้อมประกาศหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันก่อนวันจัดประชุม (2,5 เมษายน 2564 และ 7 เมษายน 2564) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า

6) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

• ก่อนเริ่มประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมแนะนำคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน และที่ปรึกษาการเงินให้แก่ที่ประชุมรับทราบ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนและใช้บัตรลงคะแนนเสียง

โดยในการประชุมปี 2564 มีกรรมการเข้าร่วมการประชุมร้อยละ 100.0 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ผู้สอบบัญชีและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน เข้าร่วมประชุม

• ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถาม ก่อนลงคะแนนเสียง

โดยในปี 2564 ในวาระเลือกตั้งกรรมการ ประธานฯ ได้ดำเนินการประชุมโดยให้ผู้ถือหุ้นลงมติเลือกตั้งเป็นรายบุคคลทั้งนี้ในระหว่างการประชุม หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องใด ๆ กับวาระนั้น ๆ จะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อทราบและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ และประธานดำเนินการประชุมตามลำดับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระพิจารณาเรื่องอื่นๆ โดยที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุม

• ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เลขานุการเจ้าหน้าที่จัดบันทึกการประชุม เผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันที่ 26 เมษายน 2564 (ฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) และบันทึกรายงานการประชุม วัตถุประสงค์ภาพและเสียงของการประชุมเปิดเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังการประชุม และนำส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในกำหนด 14 วัน

7) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

• การเสนอวาระการประชุม/ข้อบุคคล เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ เสนอวาระการประชุม และส่งคำถามสำหรับการประชุมล่วงหน้า ระหว่าง 1 ธันวาคม 2563 ถึง 31 มกราคม 2564 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่ชัดเจนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th ในส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน”

• ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถืออย่างเท่าเทียมกัน

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

• กำหนดข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน นำข้อมูลที่ได้ใช้ประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

8) คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงตระหนักถึงบทบาท ความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดแนวปฏิบัติในการกำหนดนโยบายป้องกันการทุจริต คอรัปชั่นว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ/ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดในการทำธุรกรรมกับบุคคลในภาครัฐหรือเอกชน รวมถึงแจ้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจให้กับบริษัทคู่ค้าต่างๆ รับทราบ และปฏิบัติตาม นอกจากนี้ มีการกำหนดมาตรการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และปรับนโยบายพร้อมแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ พร้อมทำกับดูแลประชาสัมพันธ์ให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือการทำกับดูแลกิจการของบริษัท

ในปี 2564 ได้เพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ดี ดังนี้

(1) เป็นสมาชิกภาคเอกชนต่อการการทุจริตคอรัปชั่น

(2) เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์การป้องกันการทุจริต คอรัปชั่นว่าด้วยการรับและการให้สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางมีขอบ โดยเปิดเผยจริยธรรมการดำเนินธุรกิจพร้อมแนวทางปฏิบัติให้กับคู่ค้าของบริษัทได้รับทราบโดยทั่วกัน

(3) ส่งเสริมสิทธิมนุษยชนสากล และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

การปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ซึ่งยังคงมีเรื่องที่ยังคงยังไม่สามารถปฏิบัติแต่มีแผนมาตรการทดแทนการนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ดังนี้

ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งมีบทบาทในการบริหารองค์กรโดยคำนึงถึงประโยชน์ขององค์กรผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทควรระบุนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่เกิน 9 ปี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ และความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการแต่ละคนโดยคำนึงถึงความหลากหลาย Board Skill Matrix เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณานำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา มีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ประกอบด้วย นายอนันต์ ลีตระกูล นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล และรศ. ดร. อุทัย ตันละมัย ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระ และได้รับการพิจารณาเสนอชื่อโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและเห็นชอบว่ากรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นบุคคลที่มีความรู้ มีความเป็นอิสระโดยสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเป็นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นกรรมการที่มีประสบการณ์ นำความรู้และความเชี่ยวชาญให้ความเห็นและข้อเสนอแนะกับองค์กรในการดำเนินธุรกิจตลอดมา ทั้งนี้ มีการแต่งตั้งนายมาชาชาติ คาวาโมะ เป็นกรรมการเข้าใหม่ ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ มีความเป็นอิสระโดยสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเป็นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นกรรมการที่นำความรู้และความเชี่ยวชาญให้ความเห็นและข้อเสนอแนะกับองค์กรในการดำเนินธุรกิจ โดยได้รับการพิจารณาเสนอชื่อโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

การสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะนักวิเคราะห์

ด้วยคณะกรรมการบริหารได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสื่อสารข้อมูลต่างๆ กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน จึงมีแผนดำเนินการพบปะนักวิเคราะห์เป็นรายไตรมาส



การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในนอกจากมาตรการที่เป็นข้อกำหนดของกฎหมายแล้ว บริษัทมีนโยบายและยึดมั่นในจริยธรรม ความซื่อสัตย์และความสุจริตในการดำเนินธุรกิจ ต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือ และนำไปปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญถูกเปิดเผย หรือมีการเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารโดยพลการ หรือมีเจตนาไม่บริสุทธิ์ โดยหากฝ่าฝืน ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย

บริษัทฯ มีระเบียบในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จะต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท จะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบ ข้อบังคับดังกล่าว จะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง

- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายในเพื่อทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่งบการเงินของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน (ตั้งแต่วันที่ 15 เมษายน จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 1/ ตั้งแต่วันที่ 15 กรกฎาคม จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 2/ ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 3/ ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ จนถึงวันที่รายงานงบการเงินสำหรับงวดประจำปี)

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายการถือหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายในเวลาที่กำหนดให้ผู้บริหารส่งสำเนารายงานให้บริษัทในวันเดียวกับวันที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์บริษัทฯ เพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติร่วมกัน และใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับการทำงานทุกระดับ ตั้งแต่ระดับปฏิบัติการถึงระดับหัวหน้าหน่วยงาน คณะผู้บริหาร กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ประธานฝ่ายปฏิบัติการผู้บริหาร ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีที่ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ

ซึ่งพนักงานทุกระดับจะศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับหลักจรรยาบรรณของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยมีการปรึกษาหารือระหว่างพนักงานและหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอว่า สิ่งที่ทำถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณหรือไม่ รวมถึงการสื่อสารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานให้เข้าใจในหลักจรรยาบรรณของบริษัทด้วย และหากมีการพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ ผู้พบเห็นจะดำเนินการแจ้งเบาะแสตามช่องทางที่กำหนดไว้



6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2564



1. บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)

บริษัทฯ ได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ด้วยบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการทำกับดักแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ จึงได้ดำเนินการผลักดันให้บริษัทในเครือเข้าร่วมกำหนดนโยบาย Anti-Corruption และทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด

2. การสื่อสารเกี่ยวกับจรรยาบรรณและนโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ

บริษัทฯ ได้จัดทำและดำเนินการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องและทัดเทียมกับการพัฒนาทุกระดับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มาตรฐานสากลด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจและการต่อต้านคอร์รัปชัน

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เรื่องการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality) บริษัทฯ ได้ขอความร่วมมือจากคู่ค้า (Partner and Supplier) งดรับงดให้ของขวัญทุกประเภทแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ในช่วงเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด โดยบริษัทฯ มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์หลากหลายช่องทาง ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เช่น Facebook Fanpage MFEC Society, MPY และอีเมลภายในของบริษัท



3. การสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทมีการสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบและวิธีปฏิบัติที่กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ยังเพิ่มมูลค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น ช่วยให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมาย ที่วางไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการดำเนินงานการควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์และแผนกลยุทธ์ที่กำหนด ด้วยการให้ความมั่นใจและให้บริการในลักษณะที่ปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม



4. การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน



บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

บริษัทฯ ห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ไม่ให้เรียกรับหรือดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

5. การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

สนับสนุนกิจกรรมของ “มูลนิธิปันปัญญา” อย่างต่อเนื่องเพื่อร่วมผลักดันและพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาของเด็กไทย เสริมสร้างคุณภาพทางการศึกษาสู่ชุมชนที่ห่างไกล



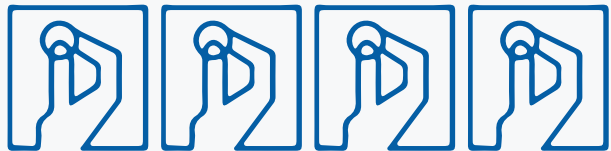
6. การกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยในตลาดหลักทรัพย์ (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้รับการประเมินผล โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จัดอยู่ในระดับ “ดีเลิศ”



7. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้งที่ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยสามารถคว้าคะแนนการประเมินไปได้ถึง 98 คะแนน



8. มาตรการการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางทางารรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความรอบคอบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและการบันทึกสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว



การแจ้งเบาะแสการทุจริตโดยตรงหรือส่งจดหมายมาที่

คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ บมจ. เอ็ม เอฟ อี ซี

333 อาคารเล้าเปิงจ้วน 1 ชั้น 21 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

☎ 02-821-7999

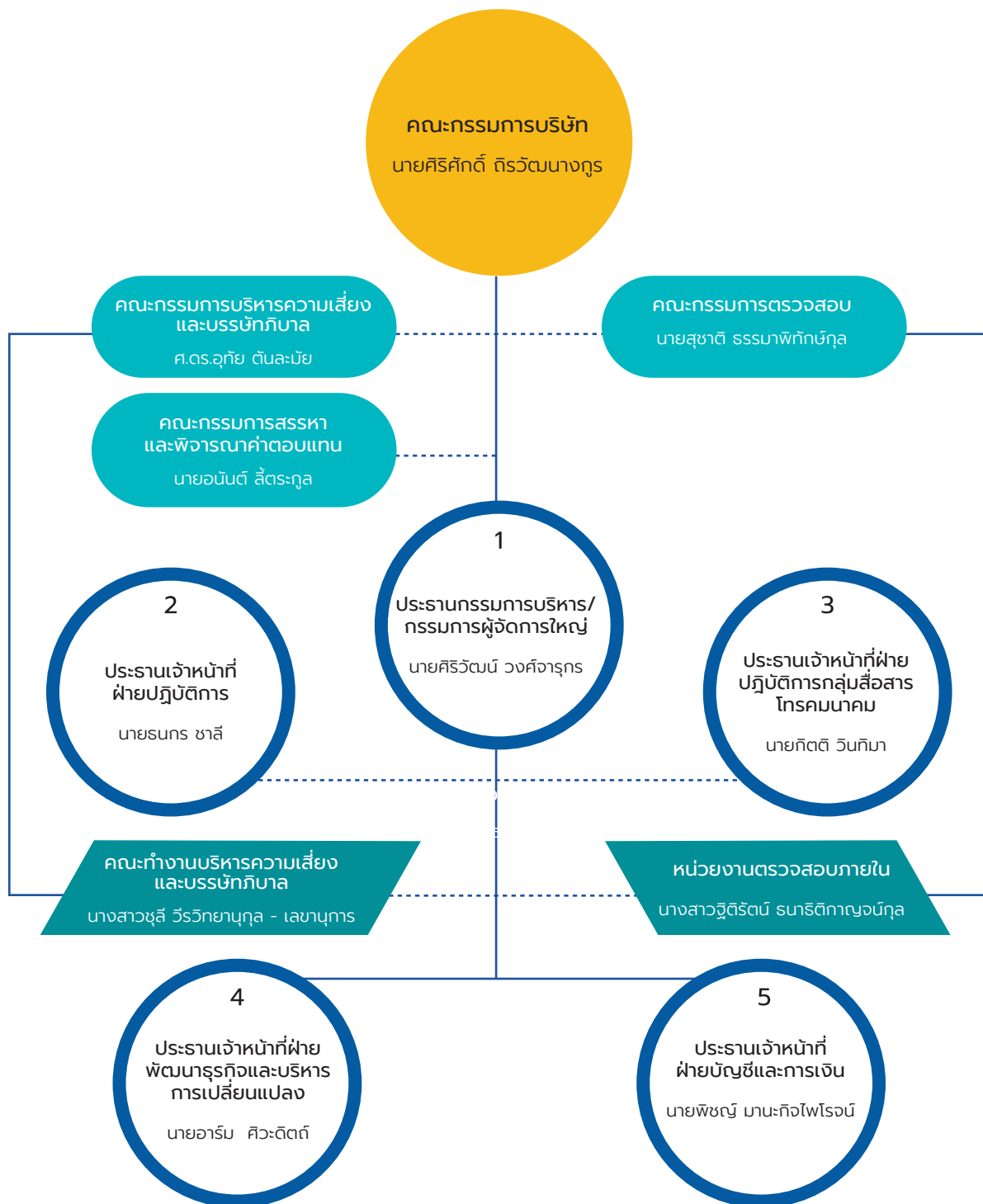
✉ E-mail คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : anticorruption@mfec.co.th

สายด่วนแจ้งเบาะแสดต่อบุคคลที่ 3 : tis_tmi_helpline@tmi.gr.jp

✎ กรอกแบบฟอร์มผ่านเว็บไซต์ หัวข้อ IR > การกำกับดูแลกิจการ > รับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสด
(<https://ir.mfec.co.th/en/whistleblowing-channel/>)

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ






คณะกรรมการบริษัท




 นายศิริศักดิ์ ทิรวตนางกูร
ประธานกรรมการ



 นายคิโยทาเกะ นาคามูระ
รองประธานกรรมการ




 นายมาชาคசி คาวามูระ
กรรมการ



 นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุก
กรรมการ




 นายรณกร ชาลี
กรรมการ



 นายอนันต์ ลีตระกูล
กรรมการอิสระ



 นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล
กรรมการอิสระ



 ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย
กรรมการอิสระ



 รศ.ดร.กมลรัตน์ สันติเวชกุล
กรรมการอิสระ



 ดร.ชาญ ธาระวาส
กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร



ผู้บริหาร

1. นายศิริวัฒน์ วงศ์อารุณ
2. นายธนกร ชาลี
3. นายกิตติ วนทิมา
4. นายอาร์ม ศิวะดิตร
5. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์

ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการกลุ่มธุรกิจสื่อสารและโทรคมนาคม
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

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 ทั้งนี้มีจำนวนกรรมการรวม 10 คน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการของบริษัท ตามหนังสือรับรองโดยกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 10 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน, กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน)

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งผ่าน AGM
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	ประธานกรรมการ	25 เมษายน 2562
2. นายศิโยทาทะ 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. นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 เมษายน 2564
6. นายอนันต์ ลีตระกูล	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	26 เมษายน 2564
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	26 เมษายน 2564
8. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25 เมษายน 2562
9. ดร. ชานู ธาระวาส	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	27 เมษายน 2563
10. นายมาชาคาซึ คาวามูระ	กรรมการ	26 เมษายน 2564

หมายเหตุ: ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 มีมติแต่งตั้ง นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล, นายอนันต์ ลีตระกูล, และ ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกวาระหนึ่ง และมีมติเห็นชอบเสนอชื่อนายมาชาคาซึ คาวามูระ ซึ่งเป็นผู้บริหารและตัวแทนจาก TIS Inc. (ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่) ดำรงตำแหน่งกรรมการเข้าใหม่ของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการบริหารขององค์กร

ข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ในปี 2563 และปี 2564 ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้น เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	10,026,013	12,926,013	(2,900,000)
2. นายศิโยทากะ นาคามูระ	-	-	-
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	17,313,700	16,495,559	818,141
4. นายธนกร ชาลี	-	-	-
5. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	-	60,961	(60,961)
6. นายอนันต์ ลีตระกูล	-	-	-
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	-	-	-
8. รศ.ดร.กมลเสถียร สันติเวชกุล	-	-	-
9. ดร. ชานู ธาระวาส	-	-	-
10. นายมาซาฮิชิ คาวามูระ	-	-	-

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

7.2.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร, นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, นายธนกร ชาลี กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

• อำนาจของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจดูแลและจัดการการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
3. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท

• หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
3. ควบคุมติดตามให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัทเป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
4. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
5. กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
6. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุม มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
7. ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน และก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
8. ดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
9. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และโปร่งใส

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงาน

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อกระทำการตามที่คณะกรรมการมอบหมายภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้เพื่อบริหารงานให้บรรลุเป้าหมาย แผนงาน ที่ได้กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริหารมีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร 1 คน และผู้บริหารอีก 2 คน

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร 2. นายธนกร ชาลี 3. นายอาร์ม ศิวะดิตร	ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ	กรรมการ 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 หรือเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ให้เกื้อหนุนอายุตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท และพิจารณาค่าตอบแทนเป็นไปตามโครงสร้างเงินเดือนขององค์กร

2. อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

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

3. ติดตามและกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำปีไตรมาส
- รายงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่านมีความรู้ด้านบัญชีหรือการเงิน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล 2. ศ.ดร.อุทัย ต้นละมัย 3. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล	ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ	กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเปิดเผยอย่างเพียงพอ ทั้งงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ให้ตรงต่อความเป็นจริงครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพและพิจารณา ความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง ผู้บริหารในฝ่ายตรวจสอบภายในและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ของบริษัทประจำปี
3. สอบทานการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาสรรหา เลือกตั้ง และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และ กำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี ตลอดจนเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และฝ่าย ตรวจสอบภายใน
6. พิจารณาสอบทานและเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยต้องมีข้อมูลอย่างน้อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
8. สอบทานและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอยู่เสมอ เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณานโยบายแผนงานตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. กำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบส่วนงานต่าง ๆ อย่างครอบคลุม ในประเด็นที่มีสาระสำคัญและ เสนอแนวทางแก้ไข พร้อมเสนอแนะให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไข ตลอดจนติดตามให้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะภายใน เวลาที่กำหนด
11. พิจารณานโยบายงบประมาณและอัตราค่าจ้างคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน
12. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
13. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ฝ่ายบริหาร หรือ พนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วย ค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เช่น ทบทวนนโยบาย การบริหารทางการเงิน
16. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขการดำเนินการต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อช่วยในการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เหมาะสม เสนอพิจารณาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท พร้อมกำหนดนโยบายค่าตอบแทนที่เหมาะสม ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 1 ท่าน ได้แก่ นายศิโรตม์ นาคามูระ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายอนันต์ ลีตระกูล	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. รศ.ดร.กมลเสถียร สันติเวชกุล	กรรมการ	กรรมการ
4. ดร.ชาญ ธารวาส	กรรมการ	กรรมการอิสระ
5. นายศิโรตม์ นาคามูระ	กรรมการ	รองประธานกรรมการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายต่างๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท
 - นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ช่วยให้แก่คณะกรรมการบริษัท 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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการอิสระและผู้บริหารอย่างน้อย 4 คน โดยกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และประกอบด้วยกรรมการฝ่ายบริหารและผู้เชี่ยวชาญด้านบัญชี/การเงิน เพื่อช่วยในการบริหารจัดการความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลอย่างเป็นระบบทั้งระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ ความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายธนกร ชาลี	กรรมการ	กรรมการ
4. ดร.ชาญ ธารวาส	กรรมการ	กรรมการอิสระ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ด้านบริหารความเสี่ยง

- พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาสอบถามและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
- กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- สอบถามรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการ
- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจ
- รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ด้านธรรมาภิบาล

1. กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
2. ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัท
3. จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากลและของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
5. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.3.2 คณะทำงาน

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประกอบด้วยผู้บริหาร/ Head Business Unit ของบริษัท โดยในปี 2564 โดยมีรายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลดังนี้

รายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
2. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนารุทกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
3. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางธัญมกล ปิ่นทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและแผนงบประมาณ
5. นายสุรชัย คุ้มอิทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย Non-Telco
6. นายไพบุลย์ พัฒน์ศิริศักดิ์	ผู้อำนวยการโครงการ
7. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
8. นายมนตรี สีมาสี	ผู้อำนวยการศูนย์บริการ IT
9. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. นางสาวบุลี วีรวิภาณุกุล	เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
11. นางสาวอรรพรรณ หนูนตะคุ	เลขานุการบันทึกการประชุม

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

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

คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ

จากการประชุมคณะทำงานความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2564 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ ประกอบด้วย

รายนามคณะทำงานจริยธรรมธุรกิจ	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
2. นางอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้อำนวยการแผนกทรัพยากรบุคคล
3. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล	ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน

รายนามคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ	ตำแหน่ง
4. นางสาวชูลี วีรวิทยานุกูล 5. นางสาวเสาวลักษณ์ นาเชียงใต้ 6. นางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมายอาวุโส เลขานุการบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ

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

คณะกรรมการกำกับดูแลด้านไอที

คณะกรรมการกำกับดูแลด้านไอที ประกอบด้วย ผู้อำนวยการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของแต่ละหน่วยงาน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลด้านไอที	ตำแหน่ง
1. นายมนตรี สิมาสรี 2. นายเสริมศักดิ์ ศรีโพธิ์ทอง 3. นายมนัสชัย โรจนวิเชียร 4. นายปิณฑุพงศ์ ยาวีลาช 5. นายภาณุศักดิ์ เอกอารีศักดิ์ 6. นายวสันต์ ลีวลมไพศาล 7. นายพงษ์ธร เปาตานวัฒน์	Director of Managed Solution Center Senior System Consultant/ Team Leader Assistant Solution Delivery Manager Information Security Consultant QA Director Chief Technology Officer Senior Solution Consultant

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลด้านไอที

ให้คำปรึกษา กำหนดทิศทางและหาข้อยุติ เกี่ยวกับประเด็นด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) เพื่อให้ระบบมีการบริการที่ดี มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล ลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านไอที ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก

7.4 ผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร ณ 31 ธันวาคม 2564

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

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร 2. นายธนกร ชาลี 3. นายกิตติ วนทิมา 4. นายอาร์ม ศิวะดิตร 5. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการกลุ่มสื่อสารและโทรคมนาคม ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ รายละเอียดของผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบัน ดังข้อมูลในเอกสารแนบ 1

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
 2. มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท เอกสารทางบัญชีและการเงินในวงเงินที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
 3. ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่สามารถจัดประชุมคณะกรรมการบริหารหรือประชุมคณะกรรมการได้ ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจตัดสินใจในการกำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท
 4. มีอำนาจแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง เจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร
 5. ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท
- อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
 2. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
 3. มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทนเงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท
 4. มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย เพื่อการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สินและบริการ เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ภายในวงเงินที่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารให้อำนาจไว้
 5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกรายการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
 6. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
 7. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
 8. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้
- “อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการผู้จัดการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย”

7.4.2 ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทน

ทั้งนี้การจ่ายค่าตอบแทนตั้งแต่ปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

• นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท กำหนดจ่ายค่าตอบแทนรายปี โดยคำนึงถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจใกล้เคียงกัน

• นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารในรูปของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับ

1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบันหรือหน่วยงานในอุตสาหกรรมและระดับเดียวกัน

2) อัตราเงินเฟ้อ

3) การเติบโตของกำไรสุทธิย้อนหลัง รวมถึงการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ประกอบกับการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการชุดย่อย

• ค่าตอบแทน/ค่าพาหนะ อัตราค่าตอบแทนกรรมการซึ่งนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 คงอัตราค่าตอบแทนเดิมตั้งแต่ปี 2557-2564 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการคงเดิมเป็นดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ(รายปี)				
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล		คณะกรรมการตรวจสอบ
			ค่าตอบแทน	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) นายศิโยทาทะ นาคามุระ รองประธานกรรมการ และนายมาซาฮิชิ คาวามูระ กรรมการ ซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท TIS Inc. ขอสงวนสิทธิ์ค่าตอบแทนกรรมการตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลควบคุมจะไม่ได้รับค่าตอบแทนและค่าพาหนะรายปี
- 3) นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนควบคุมจะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายปี

3) ที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564 กำหนดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยไว้ไม่เกิน 3,840,000 บาท

• ค่าตอบแทนอื่น ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากค่าตอบแทนรายปี /ค่าพาหนะ

(2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2564	จำนวนราย	ปี 2563
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	24	84,984,208	24	78,020,588
รวม	24	84,984,208	24	78,020,588

• ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2564	จำนวนราย	ปี 2563
ค่าตอบแทนอื่น	24	2,478,055	24	2,409,603
รวม	24	2,478,055	24	2,409,603

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

บุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญขององค์กรในการดำเนินธุรกิจ การเติบโตขององค์กรขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีคุณภาพ MFEC Group จึงมีนโยบายพัฒนา Skill Set และปรับปรุงกระบวนการบริหารภายในให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีที่ปรับเปลี่ยน รองรับมาตรฐานการให้บริการ และเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงจรรยาบรรณ และหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี

• จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน แบ่งตามสายงานหลักได้ ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง
1. บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน)	1,164	68	976	92
2. บริษัทย่อย รวม 10 บริษัท	345	37	295	33
รวม	1,509	105	1,271	125

หมายเหตุ: รายชื่อบริษัทย่อย 10 บริษัท ดังที่ได้แสดงไว้ในส่วนที่ 1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โดยจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัทและบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวน (คน)	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
1. ฝ่ายขายและการตลาด	88	83
2. ฝ่ายบริการสนับสนุนทางเทคนิคและพัฒนาผลิตภัณฑ์	1,385	1,177
3. ฝ่ายดำเนินการสำนักงาน	141	136
รวม	1,614	1,396

หมายเหตุ: บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีสหภาพแรงงาน และข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ในรูปของเงินเดือน โบนัส เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา ค่าพาหนะ ค่าสวัสดิการ

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2564	จำนวนราย	ปี 2563
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	1,614	1,228,602,896	1,396	1,054,982,445
รวม	1,614	1,228,602,896	1,396	1,054,982,445

• ค่าตอบแทนอื่น ในรูปของเงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2564	จำนวนราย	ปี 2563
ค่าตอบแทนอื่น	1,614	47,983,934	1,396	41,054,853
รวม	1,614	47,983,934	1,396	41,054,853

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 เลขานุการบริษัท

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 มีมติแต่งตั้งนางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 2562 ซึ่งได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัทฯ โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งปรากฏในเอกสารแนบ 1

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท คนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่

ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา

ปริญญาดุษฎี : คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากร

คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

คุณสมบัติ : มีความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สามารถประสานงานสรุปประเด็น และจัดทำรายงานการประชุม มีความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน มีมนุษยสัมพันธ์ดี มีภาวะผู้นำ เทคนิคการสื่อสาร ผ่านการอบรมด้านงานเลขานุการบริษัทฯ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการ มีดังนี้

- เป็นศูนย์กลางในการจัดทำ/เก็บเอกสาร
- ประสานงานกับผู้ถือหุ้น และอำนวยความสะดวกในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุม
- รายงานการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ
- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกฎหมาย พรบ.บริษัทมหาชน พรบ.ตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับ กฎเกณฑ์ต่างๆ ของ กสท.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่าง ๆ
- เรื่องอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

7.6.3 สำนักงานสอบบัญชีและบริษัทในเครือ

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 และ/หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 และ/หรือนายกฤษดา เลิศวณา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4958 แห่งบริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2564 และสอบทานงบการเงินรายไตรมาส สำหรับปี 2564 โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว มีมติอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยอนุมัติค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบและสอบทานงบการเงินสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 1,430,000 บาท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบไปด้วยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.17 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	1,430,000
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย รวม 9 บริษัทย่อย	1,740,000
รวม	3,170,000

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ (เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

- 1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ
- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

• การแต่งตั้ง

1. เลขาบริหารบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th และนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ

2. กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน กรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 มีมติเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล, นายอนันต์ ลี้ตระกูล, และ ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง อีกทั้ง มีมติเห็นชอบเสนอชื่อ นายมาชาคาชี คาวามูระ เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการบริหารขององค์กร

3. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเบื้องต้น เสนอคณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 คน (โดยกรรมการ 8 คนเป็นผู้ที่มีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีกรรมการผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงินจำนวน 4 คน คือ นายอนันต์ ลี้ตระกูล, ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย, ศ.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 จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน 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 และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

และมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทจัดทำตารางการนัดประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าประจำปี พร้อมแจ้งให้คณะกรรมการรับทราบ เพื่อประโยชน์ในการเข้าร่วมการประชุมให้ดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบการประชุมจัดส่งให้คณะกรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันทำการเพื่อให้มีเวลาในการพิจารณารายละเอียดในแต่ละวาระการประชุม ในปี 2564 มีการจัดประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมการประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านดังนี้

รายนามกรรมการบริษัท	1/2564	2/2564	3/2564	4/2564	5/2564	6/2564	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. นายศิโยทาทะ นาคามุระ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายศิริวัฒน์ วิวงศ์จารุกร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
4. นายธนกร ชาลี	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
5. นายอนันต์ สัตระกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
6. นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
7. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
8. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
9. ดร.ชาญ ธาระวาส	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
10. นายมาชาคาชิ คาวามุระ	-	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	9/9	10/10	10/10	10/10	10/10	10/10	100.0

หมายเหตุ: นายมาชาคาชิ คาวามุระ ซึ่งดำรงตำแหน่งผู้บริหารและตัวแทนจาก TIS Inc. (ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่) เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ ของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการบริหารขององค์กร ตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2564 เป็นต้นมา

8.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	1/2564	2/2564	3/2564	4/2564	1/2564 ประชุมร่วม Risk Management & Audit	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระและมีความรู้ด้านกฎหมาย	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	100.0

โดยมีนางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และมีนางสาวอรรณพ หนูตะเภา ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน ในการจัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่เห็นควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกัน ระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

2. กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง

3. กำกับดูแล ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติตามสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่าง ๆ รวมทั้งแผนอัตราค่าจ้างและแผนพัฒนาบุคลากรด้านงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร เพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

4. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ

5. ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตให้เป็นไปตามที่บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรการไปปฏิบัติเพียงพอ ครบครัด และรัดกุม

6. พิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวโยงกัน ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

7. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

8. ติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง

9. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 มีการประชุมหารือกันในวาระพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งไม่มีกรรมการบริหารร่วมพิจารณาในการประชุมดังกล่าว เป็นการประชุมระหว่างกรรมการที่มีใช้กรรมการบริหารและกรรมการอิสระเท่านั้น

กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในปี 2564 มีการประชุมรวม 10 ครั้ง ดังนี้

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	1/2564	2/2564	3/2564	4/2564	5/2564	6/2564	7/2564	8/2564	9/2564	10/2564	เข้าประชุม คิดเป็น ร้อยละ
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ประธานกรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์ กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วม ประชุมในแต่ละครั้ง	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	100.0

โดยมีนายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินเข้าร่วมการประชุม และนางสาว อรรพรรณ หนูตะเภา ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. แสดงถึงวิสัยทัศน์ที่ชัดเจนในการคาดการณ์แนวโน้มธุรกิจ โอกาสทางธุรกิจ และลำดับความสำคัญทางธุรกิจที่ส่งผลต่อความเจริญรุ่งเรืองและการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้อง
2. พัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน สามารถสนองต่อความต้องการของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างลงรอยกัน โดยสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
3. บริหารงานและมอบหมายงานอย่างถูกต้อง รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบ และมอบหมายหน้าที่ต่างๆ ให้ผู้อื่นรับผิดชอบอย่างมืออาชีพ
4. ดำเนินการตามกลยุทธ์ ตามลำดับความสำคัญ และตามมาตรการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและอย่างมีประสิทธิภาพ
5. สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายทางการเงินและส่วนแบ่งการตลาดที่ได้กำหนดไว้
6. พัฒนาและดำเนินกระบวนการและแนวปฏิบัติด้านบุคคลอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมไปถึงระบบการประเมินผลและการให้รางวัลสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่จะส่งผลให้ทุกคนทำงานเพื่อเป้าหมายเดียวกันได้อย่างดี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

กำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 มีการประชุมรวม 6 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีจากภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายนามคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	1/2564	2/2564	3/2564	4/2564	5/2564	6/2564	1/2564 ประชุมร่วม Risk Management & Audit	เข้าประชุม คิดเป็น ร้อยละ
1. ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
4. ดร.ชาญ ธารวาศ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	4/4	4/4	4/4	4/4	4/4	4/4	4/4	100.0

ทั้งนี้ มีนางสาวจุลี วีรวิทยานุกูล ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล โดยมีนางสาวอรรพรรณ หุ่นตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

• ด้านการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากลับกรอง ประเมินปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ และให้ความเห็นต่อความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย เพื่อประโยชน์ในการบริหารและขยายธุรกิจ พร้อมทั้งต่อยอดทางการตลาด เพื่อประโยชน์ในการเติบโตของบริษัทในกลุ่ม MFEC Group ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติตัดสินใจในการอนุมัติการทำรายการต่างๆ ข้างต้น และแจ้งต่อผู้ลงทุนเพื่อรับทราบการทำการ

2. พิจารณารอบการบริหารความเสี่ยง และกลับกรองปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กรและบริษัทในเครือ โดยพิจารณาความเสี่ยงอย่างละเอียดรอบคอบ ทั้งความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและความเสี่ยงจากปัจจัยภายในองค์กร โดยนำตัวชี้วัดความเสี่ยงที่มีลักษณะเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้ามาประยุกต์ใช้ พร้อมให้ข้อเสนอที่เป็นประโยชน์เพื่อป้องกันและเฝ้าระวัง

3. รับทราบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกมิติโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงฯ และกรรมการผู้จัดการของแต่ละบริษัทในเครือ เพื่อติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายจัดการ เพื่อให้การบริหารจัดการผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และสร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นว่า การบริหารความเสี่ยงของ MFEC Group มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ และสนับสนุนให้ MFEC Group สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้

4. ให้คำแนะนำฝ่ายบริหารของทุกบริษัทในกลุ่ม MFEC Group เพื่อมุ่งเน้นป้องกันความเสี่ยงพร้อมจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง เพื่อเร่งแก้ไขและวางแนวทางปฏิบัติ เพื่อปรับลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และพิจารณาความเสี่ยงในอนาคต รวมถึงการวางแผนป้องกันความเสี่ยง

• ด้านบรรษัทภิบาล

1. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. หลังจากบริษัทได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต บริษัทได้ดำเนินการผลักดันให้บริษัทในเครือเข้าร่วมกำหนดนโยบาย Anti-Corruption

3. ให้คำแนะนำหลักการทำกับดักและกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในปี 2564 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	1/2564	2/2564	3/2564	4/2564	เข้าประชุมคิดเป็นร้อยละ
1. นายอนันต์ สัตระกุล ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	100.0
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/ประธานกรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	100.0
3. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	100.0
4. ดร.ชาญ ธาระวาส กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	100.0
5. นายศิโยทาทะ นาคามูระ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการ	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	5/5	5/5	5/5	5/5	100.0

โดยมี นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนางสาวอรรพวรรณ หุ่นตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาผลการประเมินคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากปัจจัยในด้านต่าง ๆ อาทิ ผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ ความสามารถในการบริหารจัดการ จำนวนครั้งในการประชุม ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการบริหาร เปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนในกลุ่มอุตสาหกรรม เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอัตราค่าตอบแทนประจำปี 2564 ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

2. ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระเป็นการล่วงหน้าประจำปี 2564 (ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2563 – 31 มกราคม 2564) ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th

3. สรรหาและคัดเลือกบุคคลจากหลากหลายสาขาอาชีพที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมถึงข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท MFEC โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด วิเคราะห์จากคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับธุรกิจ (Board Skill Matrix) เพื่อจะช่วยให้สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้องค์การบรรลุเป้าหมาย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ากระบวนการสรรหาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 จึงพิจารณาเสนอให้กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระท่านเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ ได้เสนอชื่อกรรมการตัวแทนจาก TIS Inc. จำนวน 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งกรรมการเข้าใหม่ ซึ่งมีใช้กรรมการบริหาร เพื่อประโยชน์ในการบริหารองค์กร

4. สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการ เข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการตรวจสอบที่ครบกำหนดออกตามวาระ (คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี) และต่อวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาองค์ประกอบและความเหมาะสมแล้ว จึงเสนอต่ออายุการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมและกรรมการท่านเดิมในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในอีกวาระหนึ่ง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายใน และการตรวจสอบ เพื่อให้กระบวนการบริหารจัดการเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังกำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อลดผลกระทบ และ/หรือ โอกาสเกิดความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทตาม “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ ซึ่งผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ปี 2564 เห็นว่า บริษัทฯ มีผลการประเมินระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด อีกทั้งยังได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและให้คำปรึกษา เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk Management and Corporate Governance Committee) ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk Management and CG Team) ทำหน้าที่ในการติดตาม ดูแล ให้คำแนะนำกระบวนการบริหารความเสี่ยง ในระดับปฏิบัติการของแต่ละฝ่ายงาน และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับทุกไตรมาส เพื่อรับทราบต่อไปสำหรับการบริหารความเสี่ยงในองค์กรนั้น อิงตามหลักของ COSO Enterprise Risk Management framework ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน (Control Environment)

องค์กรมีการกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และกำหนดเกณฑ์ในการชี้วัดเพื่อสร้างมูลค่าและผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น ปลูกฝังจิตสำนึกคุณธรรมและจริยธรรมอันดีในองค์กร โดยจัดทำเป็นคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และจัดให้มีการฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อยึดถือปฏิบัติตอบสนองความคาดหวังต่อลูกค้าด้านบริการและผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของ MFEC Group โดยบริษัทมีนโยบายในการพัฒนาและรักษาพนักงานผู้บริหารที่มีคุณภาพ วัตถุประสงค์ของงาน และจูงใจให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยบริษัทมีโครงสร้างการบริหารประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี 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 โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมถึงคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ ขององค์กรเพื่อทำหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยให้มีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risks) ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risks) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risks) โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ และกำหนดให้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจอย่างเหมาะสมผลว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ผลประเมินความเสี่ยงขององค์กรได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ดังนี้

- กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารทุกฝ่ายและทุกระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดตำแหน่งผู้มีอำนาจอนุมัติ และวงเงินไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนความเหมาะสม
- กำหนดนโยบาย คู่มือ ขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ครอบคลุมทุกหน่วยงาน
- กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่า หน่วยงานต่าง ๆ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาประเด็นสำคัญและปัญหาที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขให้ฝ่ายบริหารนำไปกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการ และกำหนดให้มีการติดตาม สำหรับกรณีที่บริษัทมีการทำธุรกรรมกับนิติบุคคลหรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ อันจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยการทำธุรกรรมต่าง ๆ จะเป็นไปตามนโยบายขององค์กร เช่น ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

กำหนดให้จัดเตรียมข้อมูลรายละเอียดที่สำคัญประกอบอย่างเพียงพอในการเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาประกอบการตัดสินใจในแต่ละวาระการประชุมของคณะกรรมการ โดยจัดทำเป็นรายงานเชิงวิเคราะห์พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง ข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จัดส่งข้อมูลล่วงหน้าเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจ ก่อนกำหนดวันประชุม 7 วัน โดยเลขานุการทำหน้าที่ประสานงานและเป็นศูนย์กลางในการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญ อาทิเช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

จัดให้มีโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการระบบการจัดเก็บเอกสารของแต่ละหน่วยงาน รวมถึงจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของฐานข้อมูลที่สำคัญ โดยการกำหนดสิทธิผู้เข้าถึงฐานข้อมูล อาทิเช่น

เอกสารประกอบการบันทึกบัญชีต่าง ๆ มีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วนและเป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลประกอบการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี โดยได้เปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเหมาะสม

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ โดยในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารรวม 10 ครั้ง และมีการประชุมคณะผู้บริหารย่อยเป็นประจำทุกเดือน เพื่อกำกับและติดตามการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน ที่วางไว้ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และดำเนินการปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงเมื่อพบว่ามีความจำเป็นต้องดำเนินการแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้

นอกจากนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบบนพื้นฐานของความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร ตรวจสอบและตรวจติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2564 มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษรทันทีที่ปฏิบัติงานเสร็จและสรุปผลการปฏิบัติงานทุกไตรมาส

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากผลการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องอันมีสาระสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของข้อมูลรายงานทางการเงิน โดยที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกันเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในตามเอกสารแนบท้ายแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

หน่วยงานการตรวจสอบภายใน

ในปี 2564 ที่ผ่านมา หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่บริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำแนะนำ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร ตามที่ได้รับมอบหมายให้สอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ การดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปี 2564 มีความอิสระและเที่ยงธรรม ให้ความเชี่ยวชาญ ความระมัดระวังในทางวิชาชีพในการปฏิบัติงาน โดยการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีวิธีการที่เป็นระบบและเป็นระเบียบตามขั้นตอน โดยมีการวางแผน (Planning the engagement) การลงมือปฏิบัติ (Performing the engagement) และการสื่อสารผลการปฏิบัติงาน (Communicating the engagement) ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบและมีการรายงานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงาน “สรุปผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในประจำปี 2564” ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว และเห็นว่าการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถทำได้ตามแผนอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์ในการทำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยในปี 2564 ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทได้ผ่านการฝึกอบรมตามแผนพัฒนากักขะที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งมีรายละเอียดหลักสูตรดังนี้

- หลักสูตร IT Audit for Non IT Auditor จากสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- หลักสูตร ISO/IEC 27001:2013 for Internal Audit จากอาจารย์ ขจร สีนอกิรมย์สราน (ที่ปรึกษาด้าน ISO 27001)
- หลักสูตร พสบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จากบริษัท EasyPDPA (ที่ปรึกษา PDPA)

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายการธุรกิจปกติ บริษัทมีรายการธุรกิจซึ่งเป็นรายการซื้อและขายสินค้าและบริการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

บุคคล / บัญชีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2564	ปี 2563	
PFT	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 71.62	ขายสินค้าและบริการ ให้บริการสำนักงาน	0.33 0.46	- 0.36	MFEC ขายเครื่องคอมพิวเตอร์และงานบริการบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
MISO	เป็นบริษัทย่อยของ MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 75	ซื้อสินค้าและบริการ	3.89	3.77	MFEC ซื้อบริการจ้างเหมาช่วงงาน-Outsource ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
MOTIF	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)	0.89	0.68	MFEC ขายระบบงานพร้อมจัดอุปกรณ์ Hardware, Software และงานบริการการบำรุงรักษา ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
BAC	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ (Professional Service)	0.08	-	MFEC ให้บริการงาน Consulting Technical และบริการอื่น ราคาดังกล่าวใกล้เคียงราคาตลาด
HS	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ซื้อสินค้าและบริการ (Professional Service) ซื้อสินค้าและบริการ (Professional Service)	3.01 0.66	1.49 0.65	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด MFEC ซื้อบริการงานบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
PTS	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 70	ให้บริการสำนักงาน ซื้อสินค้าและบริการ	2.11 41.59	2.01 38.20	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม และบริการอื่นราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
			ปี 2564	ปี 2563	
DATA CAFÉ	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 72.90	ให้บริการสำนักงาน	0.57	0.62	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ ขายสินค้าและบริการ	1.70	5.05	MFEC ซื้อบริการงาน Training และงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
MSYNE	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ให้บริการสำนักงาน	0.90	-	MFEC ขายงานบริการอื่นๆและงานบริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ซื้อสินค้าและบริการ	1.04	1.21	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ขายสินค้าและบริการ	137.46	128.04	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ซื้อมินิคำ และบริการอื่นราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
กิจการร่วมค้า เพาเวอร์เอ็ม	MSyne ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 81.47	ให้บริการสำนักงาน ซื้อสินค้าและบริการ ขายสินค้าและบริการ	0.09	0.12	MFEC ขายงานบริการบำรุงรักษาฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
			0.02	0.02	MFEC ให้บริการเช่าพื้นที่ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงตลาด
Venture Lab	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ	0.52	-	MFEC ซื้อบริการจ้างหน่วยงานระบบและบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
TIS	เป็นผู้ถือหุ้น MFEC ในสัดส่วนร้อยละ 49 และมีการรวมการร่วมกัน	ขายสินค้าและบริการ	0.24	0.90	MFEC ให้บริการงานที่ปรึกษาและบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
AJS Inc.	เป็นบริษัทย่อย TIS Inc ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51	ซื้อสินค้าและบริการ	2.32	2.07	MFEC ขายงานบริการ Outsource และ งานเช่า ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสาเหตุส่งผล
			ปี 2564	ปี 2563	
I Two	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	ขายสินค้าและบริการ	101.84	-	MFEC ขายงานระบบฮาร์ดแวร์และบริการอื่นๆราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ซื้อสินค้าและบริการ	44.70	9.50	MFEC ซื้องานระบบฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด
Digital Savvy	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 42	ให้บริการสำนักงาน	0.17	0.59	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	0.17	0.09	MFEC ซื้อบริการงานบริการบำรุงรักษาและบริการระบบ PANDAPASS ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
พรมกัญชา	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 20	ซื้อสินค้าและบริการ	6.69	5.98	MFEC ซื้อสินค้าและบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
แพลนสเตอร์มีย	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 34	ให้บริการสำนักงาน	0.02	0.02	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	0.40	2.00	MFEC ซื้อบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

9.2.2 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บุคคล / บัญชีบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2564	ปี 2563	
DATA CAFE	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 72.90	ดอกเบียร์รับ	-	0.03	MFEC คิดดอกเบี้ย DATA CAFE เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงาน โครงการโดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.87-6.87 ต่อปีซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคาร พาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
ดิอิเกิ้ล แซฟว์	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 42	ดอกเบียร์รับ	0.03	0.01	MFEC คิดดอกเบี้ย ดิอิเกิ้ล แซฟว์ เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงาน โครงการโดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.87 ต่อปีซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคาร พาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
แฟมสเตอร์ มีเดีย	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้น ในสัดส่วน ร้อยละ 34	ดอกเบียร์รับ	-	0.01	MFEC ให้ แฟมสเตอร์ กู เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดย อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5-6 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืม สำหรับลูกค้าชั้นดี
ANGSTROM	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40	ดอกเบียร์รับ	0.95	0.50	MFEC คิดดอกเบี้ย ANGSTROM เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงาน โครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 - 5 ต่อปีเป็นอัตราปกติที่ธนาคาร พาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
I Two	เป็นบริษัทร่วมซึ่ง MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	ดอกเบียร์รับ	0.28	-	MFEC คิดดอกเบี้ย I Two เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดย อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.75 ต่อปีเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับ ลูกค้าชั้นดี

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 6 สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะต้องมีการเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันด้วย ซึ่งรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันทั้ง 2 ประเภทเป็นดังนี้

1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

บริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง โดยมีการระบุเงื่อนไขการกำกับไว้ และเป็นไปตามราคาที่ยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นตามระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินหรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

การทำรายการระหว่างกัน/แนวโน้มในอนาคต

1. สำหรับรายการระหว่างกันในส่วนของการเข้าพื้นที่จอดรถบริษัทกับ MTC นั้นจะยังคงมีรายการกันอย่างต่อเนื่องในอนาคต ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าเช่าและ/หรือเงื่อนไขในการเช่าแต่อย่างใด บริษัทจะพิจารณาความสมเหตุสมผลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติแล้วการพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตกับบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งที่เหลือนั้นจะขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความจำเป็นของแต่ละรายการ ซึ่งหากต้องมีการทำรายการกันบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแล้ว

2. สำหรับรายการระหว่างกันในส่วนของการค้าประกัน หากบริษัทต้องค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้บริษัทย่อยเพิ่มเติม บริษัทมีนโยบายที่จะค้าประกันเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ซึ่งในกรณีที่มีความจำเป็นทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวได้ บริษัทจะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ส่วนที่ 3

งบการเงิน



*MOVE
MOVE
~~MOVE~~*

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวมเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่รับรู้ในแต่ละงวด มีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวม และส่งผลกระทบโดยตรงต่อส่วนของการกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กระบวนการในการระบุภาระที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงการวัดมูลค่าและการรับรู้รายได้นั้น เป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการพิจารณาข้อกำหนดในสัญญา และการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน ดังนั้น การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา การประมาณการต้นทุนโครงการ และการประมาณการขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้เลือกสัญญาที่สำคัญและสุ่มตัวอย่างเพิ่มเติมเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกรายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการ

- อ่านสัญญาดังกล่าวและสอบถามผู้ควบคุมโครงการเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้และพิจารณาภาระที่กลุ่มบริษัทต้องส่งมอบ

- ทดสอบการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามวิศวกรผู้ควบคุมงานถึงความสำเร็จในการปฏิบัติงานจนถึงวันที่สิ้นสุดงวด ตรวจสอบข้อมูลที่ใช้ในการบันทึกงานที่ต้องปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนและประเมินขั้นตอนงานที่แล้วเสร็จเปรียบเทียบกับงานทั้งหมดที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า นอกจากนั้น เปรียบเทียบกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง

- พิจารณาความเหมาะสมของประมาณการต้นทุน โดยการประเมินจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและต้นทุนในอนาคตที่ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าได้ครบถ้วน รวมถึงการตรวจสอบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ

- วิเคราะห์ข้อมูลแบบแยกย่อยของบัญชีรายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อหาความผิดปกติในการบันทึกการรายการดังกล่าว

คำความนิยม

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้วยคำของ คำความนิยมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 17 เนื่องจากการประเมินการด้วยคำของคำความนิยม ถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด และการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าคำความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง เพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัท และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้วยคำของคำความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอ งบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

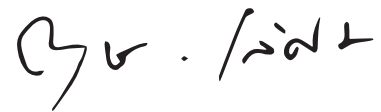
• รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในช่วงปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



กณดา เลิศวนา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4958

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	141,839,202	174,019,261	56,328,193	69,641,880
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้	8	37,689,020	36,867,966	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	1,753,882,561	1,950,572,251	1,637,088,172	1,869,879,487
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	8,858,580	9,601,147	10,803,777	10,517,631
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	10	1,060,634,216	725,570,505	1,018,992,780	704,252,649
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6	25,800,000	10,500,000	25,800,000	10,500,000
ต้นทุนงานระหว่างทำ	11	324,937,473	433,454,541	278,157,247	396,424,856
ต้นทุนงานบริการการจ่ายล่วงหน้า		1,238,804,225	864,675,704	1,218,842,037	844,890,489
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12	57,848,327	54,256,069	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	33.1	5,853,189	-	5,853,189	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		39,900,666	25,826,221	33,938,374	13,245,294
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,696,047,459	4,285,343,665	4,285,803,769	3,919,352,286

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	5,300,000	-	5,300,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	428,696,646	431,148,306
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	179,367,871	171,209,501	121,745,190	129,545,190
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	15	71,022,974	76,552,392	51,780,362	54,998,311
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	90,166,191	101,594,621	72,511,011	75,788,197
ค่าความนิยม	17	257,973,155	257,973,155	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	18	22,950,706	24,091,118	12,600,648	16,660,207
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า		280,638,167	142,834,904	267,974,825	142,688,512
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26	55,562,223	56,319,571	50,692,761	51,607,939
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,849,427	2,789,704	1,673,375	1,762,993
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		960,530,714	838,664,966	1,007,674,818	909,499,655
รวมสินทรัพย์		5,656,578,173	5,124,008,631	5,293,478,587	4,828,851,941

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	405,000,000	20,000,000	390,000,000	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20	971,039,426	1,223,393,505	831,130,107	1,143,471,865
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	24,194,145	6,303,969	99,348,555	19,739,304
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		273,723,442	215,137,841	230,697,952	191,809,682
ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเข้าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	16	21,841,642	26,114,641	16,651,098	20,227,873
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	21,861,313	25,766,016	21,861,313	25,766,016
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,832,262	2,241,524	-	-
รายได้รับล่วงหน้า		1,374,398,178	1,019,318,979	1,296,834,064	972,484,505
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ		150,560,164	257,724,729	140,281,480	249,173,910
สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุน					
จากงานโครงการ	22	39,246,731	35,536,922	30,370,476	25,011,258
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	33.1	262,575	21,472,821	259,165	21,472,821
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		65,557,133	48,473,305	55,802,475	40,260,730
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,349,517,011	2,901,484,252	3,113,236,685	2,709,417,964
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเข้า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	61,806,627	71,667,406	49,890,742	53,228,495
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ					
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	45,675,912	53,793,088	45,675,912	53,793,088
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน		4,824,350	-	4,824,350	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	181,013,461	164,542,114	152,521,525	137,942,293
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		293,320,350	290,002,608	252,912,529	244,963,876
รวมหนี้สิน		3,642,837,361	3,191,486,860	3,366,149,214	2,954,381,840

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน		441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		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
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น					
ในบริษัทย่อย		5,732,596	5,732,596	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	44,150,055	44,150,055	44,150,055	44,150,055
ยังไม่ได้จัดสรร		506,910,408	426,036,211	452,283,737	402,124,651
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		3,358,420	617,606	2,700,186	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		1,988,346,874	1,904,731,863	1,927,329,373	1,874,470,101
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทย่อย		25,393,938	27,789,908	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,013,740,812	1,932,521,771	1,927,329,373	1,874,470,101
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		5,656,578,173	5,124,008,631	5,293,478,587	4,828,851,941

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		5,174,363,003	4,670,815,327	4,766,771,259	4,297,413,241
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์		21,469,411	9,618,272	21,472,821	9,618,272
รายได้เงินปันผล	13.2, 14.2	-	-	30,930,611	24,151,552
รายได้อื่น		10,684,167	59,881,679	7,745,124	55,096,151
รวมรายได้		5,206,516,581	4,740,315,278	4,826,919,815	4,386,279,216
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		4,264,078,756	3,812,855,742	4,022,720,216	3,588,025,798
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		116,878,081	100,916,351	104,678,672	89,739,475
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		494,573,891	506,406,402	406,772,273	412,038,535
รวมค่าใช้จ่าย		4,875,530,728	4,420,178,495	4,534,171,161	4,089,803,808
กำไรจากการดำเนินงาน		330,985,853	320,136,783	292,748,654	296,475,408
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		8,700,093	1,726,356	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	14.2	(11,530,344)	(11,130,594)	(8,321,567)	(9,411,722)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		328,155,602	310,732,545	284,427,087	287,063,686
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(70,196,206)	(63,034,008)	(58,154,082)	(52,430,234)
กำไรสำหรับปี	26	257,959,396	247,698,537	226,273,005	234,633,452

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการทำกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		467,423	(16,934,416)	467,423	(13,700,913)
- สุทธิจากภาษีเงินได้					
กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		8,307,843	-	8,307,843	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	14.2	40,628	617,606	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการทำกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		8,815,894	(16,316,810)	8,775,266	(13,700,913)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		8,815,894	(16,316,810)	8,775,266	(13,700,913)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		266,775,290	231,381,727	235,048,271	220,932,539

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		256,988,116	244,622,433	226,273,005	234,633,452
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		971,280	3,076,104		
		257,959,396	247,698,537		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		265,804,010	228,879,465	235,048,271	220,932,539
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	27	971,280	2,502,262		
		266,775,290	231,381,727		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.58	0.55	0.51	0.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ										
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น				รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมของ บริษัทย่อย
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม ส่วนประกอบ อื่นของผู้ ถือหุ้น			
				ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการ วัดมูลค่าเงิน ลงทุน ในหลักทรัพย์ เพื่อขาย	ส่วนแบ่งกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากบริษัทร่วม						
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	1,858,632,722
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	244,622,433	-	-	-	244,622,433	3,076,104	247,698,537
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(16,360,574)	-	617,606	617,606	(15,742,968)	(573,842)	(16,316,810)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	228,261,859	-	617,606	617,606	228,879,465	2,502,262	231,381,727
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	-	(154,508,744)	-	-	-	(154,508,744)	-	(154,508,744)
บริษัทจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 13.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,351,934)	(3,351,934)
โอนส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยให้หุ้น เป็นเกณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	368,000	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

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ										
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น				รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม องค์ประกอบ อื่นของ ส่วนผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ			
จัดสรรแล้ว - สรรองตาม กฎหมาย				ยังไม่ได้ จัดสรร	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการ วัดมูลค่าเงิน ลงทุน ในหลักทรัพย์ เพื่อขาย	ส่วนแบ่งกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากบริษัทร่วม	รวม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	256,988,116	-	-	-	256,988,116	971,280	257,959,396
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	467,423	8,307,843	40,628	8,348,471	8,815,894	-	8,815,894
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	257,455,539	8,307,843	40,628	8,348,471	265,804,010	971,280	266,775,290
เจ็บเป็นผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	-	(176,581,342)	-	-	-	(176,581,342)	-	(176,581,342)
บริษัทีย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้เสีย ที่ไม่อำนาจควบคุม (หมายเหตุ 13.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,650,940)	(2,650,940)
ซื้อส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทีย่อยเพิ่มขึ้น (หมายเหตุ 13.1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(896,310)	(896,310)
โอนส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยให้หุ้น เป็นเกณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000	180,000
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน กระแสเงินสดไปยังต้นทุนงานระหว่างทำ (หมายเหตุ 33.1)	-	-	-	-	-	(5,607,657)	-	(5,607,657)	(5,607,657)	-	(5,607,657)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	506,910,408	2,700,186	658,234	3,358,420	1,988,346,874	25,393,938	2,013,740,812

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ขนแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
				จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	441,453,555	986,741,840	44,150,055	335,700,856	-	1,808,046,306
กำไรสำหรับปี	-	-	-	234,633,452	-	234,633,452
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(13,700,913)	-	(13,700,913)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	220,932,539	-	220,932,539
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(154,508,744)	-	(154,508,744)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	441,453,555	986,741,840	44,150,055	402,124,651	-	1,874,470,101
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	441,453,555	986,741,840	44,150,055	402,124,651	-	1,874,470,101
กำไรสำหรับปี	-	-	-	226,273,005	-	226,273,005
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	467,423	8,307,843	8,775,266
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	226,740,428	8,307,843	235,048,271
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(176,581,342)	-	(176,581,342)
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดไปยังต้นทุนงบระหว่างทำ (หมายเหตุ 33.1)	-	-	-	-	(5,607,657)	(5,607,657)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	441,453,555	986,741,840	44,150,055	452,283,737	2,700,186	1,927,329,373

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	328,155,602	310,732,545	284,427,087	287,063,686
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,741,607	74,221,351	57,278,049	61,077,612
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,832,094	(943,142)	2,014,493	(717,133)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,320,645	(576,753)	570,772	(566,277)
กำไรจากการวัดมูลค่าทรัพย์สินของเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(57,939)	(121,506)	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(34,319)	(249,360)	-	(210,896)
กำไรจากการวัดมูลค่าทรัพย์สินของตราสารอนุพันธ์	(21,469,411)	(2,310,277)	(21,472,821)	(2,310,277)
(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่าและลดค่าเช่า	2,366,069	(1,076,539)	-	(600,415)
ขาดทุนจากค่าเพื่อการด้อยค่าเงินมัดจำ	-	1,310,100	-	1,310,100
หนี้สูญและค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(1,311,666)	26,252,283	(46,000)	22,391,042
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	-	466,546	-	-
สำรองค่าปรับสำหรับภาษีและผลขาดทุน				
จากงานโครงการที่อาจเกิดขึ้น	34,297,728	10,335,795	35,448,517	8,131,330
ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	-	-	16,100,000	11,900,000
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	186,725	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20,414,096	15,284,386	16,245,011	12,245,483
รายการจ่ายโดยให้ทุนเป็นเกณฑ์	180,000	368,000	-	-

(หน่วย: บาท)

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินปันผลรับ	-	-	(30,930,611)	(24,151,552)
ดอกเบี้ยรับ	(1,512,454)	(1,821,163)	(1,423,040)	(1,692,372)
ต้นทุนทางการเงิน	11,530,344	11,189,028	8,321,567	9,411,722
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(8,700,093)	(1,726,356)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	-	-	(527,958)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	440,939,028	441,334,938	366,533,024	382,754,095
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	(821,054)	(17,314,664)	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	264,546,761	(384,316,685)	300,354,121	(423,337,034)
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	742,567	(1,482,225)	(286,146)	(1,457,923)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	(335,063,711)	(262,144,440)	(314,740,131)	(252,261,152)
ต้นทุนงานระหว่างทำและต้นทุนบริการจ่ายล่วงหน้า	(405,633,508)	(611,128,090)	(383,189,044)	(616,046,154)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(29,442,912)	(880,103)	(20,693,080)	1,525,547
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(841,403)	1,490,161	(635,062)	1,267,770
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(253,643,267)	685,415,763	(312,881,073)	656,915,197
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	17,890,176	932,467	79,609,251	(3,436,373)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	58,585,601	27,889,749	38,888,270	28,827,560
รายได้รับล่วงหน้า	355,079,199	490,904,885	324,349,559	497,321,874
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	(107,164,565)	45,638,915	(108,892,430)	33,199,428
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	17,083,828	(9,827,583)	15,541,745	(5,735,925)

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	22,256,740	406,513,088	(16,040,996)	299,536,910
เงินสดจ่ายค่าเสียหายจากงานโครงการ	(30,587,919)	(3,424,500)	(30,089,299)	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,358,470)	(1,583,000)	(1,081,500)	(1,583,000)
จ่ายภาษีเงินได้	(129,667,753)	(95,799,631)	(125,579,069)	(89,936,741)
รับคืนภาษีเงินได้	7,819,336	-	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(133,538,066)	305,705,957	(172,790,864)	208,017,169
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีการกำกับราคาลดลง	-	1,259,164	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(32,000,000)	(518,000,000)	-	(470,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	28,500,000	488,447,427	-	470,210,896
เงินสดรับคืนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	10,635,770	-	10,635,770
เงินสดรับจากการคืนเงินลงทุนและรับส่วนแบ่งกำไร	-	-	-	4,048,658
จากกิจกรรมร่วมค้า				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(5,848,340)	-
เงินสดจ่ายซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(896,310)	-	-	-
เงินสดรับคืนเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	990,563	-	1,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(49,499,835)	-	(49,499,835)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(40,000,000)	(10,500,000)	(40,000,000)	(10,500,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	30,000,000	500,000	30,000,000	1,000,000
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	2,925,851	-	2,690,122
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(32,726,021)	(29,478,841)	(28,358,016)	(24,114,719)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,580,866)	(11,044,653)	(883,604)	(5,612,149)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,512,454	1,099,272	1,423,040	966,301

(หน่วย: บาท)

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเป็นผลรับ	582,351	2,037,248	30,930,611	24,151,552
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(53,608,392)	(110,628,034)	(12,736,309)	(45,023,404)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะยยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	385,000,000	6,331,399	390,000,000	-
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(35,701,164)	(34,286,791)	(27,030,404)	(28,678,304)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	(29,201,925)	(48,863,373)	(29,201,926)	(48,863,373)
เงินสดรับจากเจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	17,180,047	49,565,459	17,180,047	49,565,459
จ่ายดอกเบี้ย	(3,078,277)	(1,588,320)	(2,152,889)	(518,800)
เงินเป็นผลจ่าย	(176,581,342)	(154,508,744)	(176,581,342)	(154,508,744)
บริษัทจ่ายเงินสดให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,650,940)	(3,351,934)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	154,966,399	(186,702,304)	172,213,486	(183,003,762)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(32,180,059)	8,375,619	(13,313,687)	(20,009,997)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	174,019,261	165,643,642	69,641,880	89,651,877
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	141,839,202	174,019,261	56,328,193	69,641,880
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22,833,158	4,613,356	14,038,831	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบคอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบพร้อมติดตั้ง บริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ และรวมถึงการบริการที่เกี่ยวข้อง ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 349 อาคาร เอสเจ อินฟิติก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นมีเดีย จำกัด	รับจ้างเขียน พัฒนาและจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยเฉพาะสื่อบันเทิง	ไทย	98.20	98.20
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	บริการรับชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ จำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รวมถึงการบริการที่เกี่ยวข้อง	ไทย	71.62	71.62
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชั่น จำกัด	เป็นที่ปรึกษาออกแบบระบบเครือข่ายและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงาน รับจ้างเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์และบริการประมวลผลข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
บริษัท ห้องสอน จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงาน รับจ้างเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์และ บริการประมวลผลข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99
บริษัท เอ็มซีเอ็ม อินโนเวชันส์ จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบและพัฒนา ระบบวิเคราะห์ข้อมูลครบวงจร	ไทย	99.99	99.99
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงาน พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและ ให้บริการจัดหาบุคลากรเพื่อทำงานใน โครงการต่าง ๆ	ไทย	70.00	70.00
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	ให้บริการเป็นที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ข้อมูล ทางธุรกิจทุกประเภททุกรูปแบบ	ไทย	72.90	59.90
บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอ็กซ์ชอรัลส์ซิ่ง จำกัด”)	ให้บริการในการจัดหาบุคลากรและบำรุง รักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไทย	75.00	75.00
บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด	บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยี สารสนเทศ	ไทย	99.99	-

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือ
บริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียใน
ผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุนและสามารถใช้อำนาจ
ในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ
ต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัด
ทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม
บริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อย
นั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบาย
การบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกัน
ที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ
จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วน
ที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหาก
ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบ
แสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงิน
ลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับ
ใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับ
ปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน
ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564
มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้
รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่
เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและ
การให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือ
ปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงิน
ของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญาที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่ซึ่งบังคับได้กลุ่มบริษัทจะระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญาและเป็นส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อออำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการตลอดช่วงเวลาหรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

ก) รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้อออำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้วกล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

ข) รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูลจากวิศวกรหรือผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัท เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

ค) รายได้บริการอื่น

รายได้จากการบริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรงรายได้การให้บริการคลาวด์ (Cloud computing) รับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามการใช้งานจริงรายได้ตามสัญญาบริการอื่นรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

4.3 ยอดคงเหลือของสัญญาที่ทำกับลูกค้า

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันแสดงไว้เป็น “รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ” ในงบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน และกลุ่มบริษัทจะบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่ได้รับชำระเงินจากลูกค้า

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีการที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “รายได้รับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.5 ต้นทุนงานระหว่างทำ

ต้นทุนงานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.6 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.7 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	3 - 5 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
อุปกรณ์และระบบโปรแกรมงานโครงการ	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อยค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

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

4.9 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจกลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการและกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งเป็นอาคารสำนักงานคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาจะสั้นกว่าจำนวน 2 - 6 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้ รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้นและการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัท ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.12 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะไดมาจากจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนหากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชี

ของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในช่วงก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่เป็นใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีการสำรองสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.15 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า กลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มบริษัทบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันที่ให้สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้นและแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้นในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ดังกล่าว ต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่ารวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค่า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้วมีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กูยรายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ

จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มาในกรณีที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.19 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ได้กำหนดชำระภายใน 12 เดือนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

เพื่อวัตถุประสงค์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจัดประเภทของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสด ซึ่งเกิดจากความเสียหายเฉพาะของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีหรือรายการที่คาดการณ์ไว้ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น หรือความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้

ณ วันที่เริ่มกำหนดความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทต้องมีการกำหนดและจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งจะใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง และวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงในการดำเนินการป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันเริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง กล่าวถึง เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิภาพของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิภาพ และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง และเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวคำนวณจากปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการทำการป้องกันความเสี่ยงจริง และปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการได้ใช้ป้องกันความเสี่ยงจริง

กลุ่มบริษัทบันทึกการป้องกันความเสี่ยงที่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิภาพเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

ทั้งนี้ สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะมีการปรับปรุงให้เท่ากับค่าสมมูลของผลกำไรหรือขาดทุนสะสมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง หรือค่าสมมูลของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสะสมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

การรับรู้รายการในภายหลังของสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง อ้างอิง กล่าวคือ ในกรณีที่รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้รับรู้เป็นรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงินในเวลาต่อมา กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นไปเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนเริ่มแรกหรือมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น โดยไม่ถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่และไม่ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีอื่น ๆ กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาเดียวกันกับที่กระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่

เมื่อการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดได้ยุติลง สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นยังคงต้องอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นต่อไป หากกิจการคาดว่ากระแสเงินสดในอนาคตที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้นจะยังคงเกิดขึ้นอยู่ มิฉะนั้น สำรองดังกล่าวจะต้องถูกโอนไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่ ทั้งนี้ หลังจากการยุติการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจะรับรู้สำรองที่ยังคงเหลืออยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการอ้างอิงที่กล่าวไปแล้วข้างต้น เมื่อกระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้เกิดขึ้นจริง

4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สิน
อย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือ
หนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับ
กระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมิน
ความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่า
ยุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบ
ระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

การจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการใน
เรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณ
การดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงิน
และต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผล
ที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การ
ใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือ
บริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจใน
การประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้า
เพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่
แยกจากกันหรือไม่กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการ
แต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าว
สามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และ
ลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้อง
ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของ
สัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้น
เสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลา
หนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง เมื่อเป็น
ไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงาน
ของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้า
ควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการ
สามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระ
สำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่มิเข้าเงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ
เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการ
ประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่าย
บริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงาน
ตามวิธีผลลัพธ์เพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการ
ตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูล
จากผู้ควบคุมโครงการ

สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการ ที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูก
เรียกค่าเสียหายจากการส่งมอบงานตามสัญญาล่าช้าและคดี
ฟ้องร้องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการ
ประมาณค่าปรับตามสัญญาและค่านึงระยะเวลาการทำงาน
ล่าช้าที่เกิดขึ้น ประเมินผลของค่าปรับจากการส่งมอบงาน
ล่าช้ารวมถึงประเมินผลของคดีความที่ถูกฟ้องร้องแล้ว
เชื่อมั่นว่าจะมีความเสียหายเกิดขึ้นเท่าที่ได้บันทึกประมาณการ
หนี้สินดังกล่าว ณ วันที่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามผลที่
เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

กลุ่มบริษัทประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากงาน
แต่ละโครงการโดยพิจารณาความคืบหน้าของงาน ต้นทุนที่
เกิดขึ้นจริงแล้วและต้นทุนที่คาดว่าจะต้องไ้ใช้งานแล้วเสร็จ
ตามสัญญา

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ
เกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ฝ่าย
บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุน
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึง
ถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและ
สถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยง
ด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุน
ด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะ
เศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญา
ของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มา
ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้อง
ประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจาก
สินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้ง
การเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบัน
ของกระแสเงินสดนั้น ๆ

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้อง
เรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผล
ของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและพิจารณาถึงการบันทึกประมาณ
การหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและบริการ	-	-	7	1	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	189	177	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	30	22	ตามที่บริษัทย่อยประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้าและบริการ	103	-	103	-	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	52	10	52	10	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	1	2	ตามที่บริษัทร่วมประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและบริการ	3	2	3	2	ใกล้เคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	1,945	917
บริษัทร่วม	8,790	8,859	8,790	8,859
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	69	742	69	742
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,859	9,601	10,804	10,518
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	75,155	13,435
บริษัทร่วม	24,194	6,304	24,194	6,304
รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,194	6,304	99,349	19,739

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทร่วม			
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	10,000	15,300	25,300
บริษัท ดีจีทีแอล แซฟวี่ จำกัด	500	-	500
รวม	10,500	15,300	25,800
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทร่วม			
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	5,300	(5,300)	-
รวม	5,300	(5,300)	-

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มีกำหนดชำระคืนเงินต้นถึงจำนวน 25.3 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยคงค้างภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2565 เงินให้กู้ยืมนี้มีสิทธิแปลงสภาพครั้งเดียวเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาในวันที่ครบกำหนดชำระคืนดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทสามารถเลือกขอรับชำระเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยคืนทั้งหมด หรือแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญภายใต้ข้อตกลงการแปลงสภาพหุ้นสามัญตามสัญญาที่จะตกลงราคาใช้สิทธิแปลงสภาพร่วมกัน ณ วันที่ครบกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	84,984	78,021	56,352	49,675
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,478	2,410	1,426	1,344
รวม	87,462	80,431	57,778	51,019

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	467	426	135	165
เงินฝากธนาคาร	141,372	173,593	56,193	69,477
รวม	141,839	174,019	56,328	69,642

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี)

8. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ คือ เงินรับล่วงหน้าจากผู้ให้บริการของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ตามข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยดังกล่าว

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,064,304	1,096,436	1,001,207	1,059,103
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	177,854	456,390	156,372	446,422
3 - 6 เดือน	29,506	22,842	29,487	22,818
6 - 12 เดือน	17,032	22,914	16,879	21,752
มากกว่า 12 เดือน	295,201	267,204	269,759	242,288
ถึงกำหนดชำระเมื่อลูกค้าได้รับ				
เงินจากผู้ว่าจ้าง (Back to back)	-	2,073	-	2,073
รวม	1,583,897	1,867,859	1,473,704	1,794,456
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(33,274)	(33,273)	(32,986)	(32,973)
รวมลูกหนี้การค้า, สุทธิ	1,550,623	1,834,586	1,440,718	1,761,483
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้กรมสรรพากร	174,390	109,137	169,366	101,817
ลูกหนี้อื่น	52,889	34,828	49,171	31,452
รวม	227,279	143,965	218,537	133,269
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(24,019)	(27,979)	(22,167)	(24,873)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	203,260	115,986	196,370	108,396
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,753,883	1,950,572	1,637,088	1,869,879

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าจำนวนเงิน 17 ล้านบาท (2563: 17 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทจำนวน 16 ล้านบาท 2563: 16 ล้านบาท) เป็นยอดจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้าองค์กรธุรกิจขนาดใหญ่ของกลุ่มบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

10. รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	1,077,743	742,680	1,024,202	709,462
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(17,109)	(17,109)	(5,209)	(5,209)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	1,060,634	725,571	1,018,993	704,253

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 1,067 ล้านบาทที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2563: 731 ล้านบาท) และจำนวน 11 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระหลังจากหนึ่งปี (2563: 11 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระของกลุ่มบริษัทเป็นจำนวน 6 ล้านบาท (2563: 6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 5 ล้านบาท 2563: 5 ล้านบาท) เป็นยอดจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้ายกเลิกการธุรกิจขนาดใหญ่ของกลุ่มบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

11. ต้นทุนงานระหว่างทำ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	26,331	20,176	(7,056)	(7,056)	19,275	13,120
ต้นทุนงานระหว่างทำ	302,399	417,992	-	-	302,399	417,992
สินค้าระหว่างทาง	3,263	2,343	-	-	3,263	2,343
รวม	331,993	440,511	(7,056)	(7,056)	324,937	433,455

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	10,100	11,572	(7,056)	(7,056)	3,044	4,516
ต้นทุนงานระหว่างทำ	271,850	389,566	-	-	271,850	389,566
สินค้าระหว่างทาง	3,263	2,343	-	-	3,263	2,343
รวม	285,213	403,481	(7,056)	(7,056)	278,157	396,425

12. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	57,848	54,256
รวม	57,848	54,256

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นมีตี้ จำกัด	10,000	10,000	98.20	98.20	6,000	6,000	(6,000)	(6,000)	-	-
บริษัท พระอินทร์ พินเทค จำกัด	37,000	37,000	71.62	71.62	58,084	58,084	(29,050)	(29,050)	29,034	29,034
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด	10,000	10,000	99.99	99.99	200,828	200,828	-	-	200,828	200,828
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	40,000	40,000	99.99	99.99	251,927	251,927	(212,253)	(203,953)	39,674	47,974
บริษัท ห้องสอน จำกัด	5,000	5,000	99.99	99.99	80,441	80,441	(11,441)	(11,441)	69,000	69,000
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	18,000	18,000	99.99	99.99	68,739	68,739	(7,143)	(7,143)	61,596	61,596
บริษัท เพลย์กอรี่ม โซลูชันส์ 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	72.90	59.90	5,641	4,792	-	-	5,641	4,792
บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด										
(เดิมชื่อ “บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอากซ์ชอร์สซิ่ง จำกัด”)	5,000	5,000	75.00	75.00	14,424	14,424	-	-	14,424	14,424
บริษัท เว็นเจอร์สเเบิล จำกัด	5,000	-	99.99	-	5,000	-	-	-	5,000	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					694,584	688,735	(265,887)	(257,587)	428,697	431,148

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้พิจารณาการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จากการประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณโดยวิธีประมาณการกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flows) โดยอ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร บริษัทย่อยดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี โดยบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นจำนวน 8.3 ล้านบาท (2563: 5 ล้านบาท) ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิติ จำกัด

เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2563 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2562 ของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิติ จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติพิเศษอนุมัติให้เลิกบริษัท ซึ่งได้จดทะเบียนเลิกนิติบุคคลต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ แล้วเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2563 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 11 มกราคม 2564 เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวในอัตราร้อยละ 99.99 คิดเป็นจำนวน 5 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ชำระชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นในบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด (บริษัทย่อย) เพิ่มเติมเป็นจำนวน 52,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 16.32 บาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน 0.8 ล้านบาท การซื้อเงินลงทุนดังกล่าวมีผลทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด เพิ่มขึ้นจากเดิมอัตราร้อยละ 59.9 เป็นร้อยละ 72.9 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

13.2 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	2564	2563
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด	2,100	4,900
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชันส์ จำกัด	7,999	7,964
บริษัท เอ็มไอเอสโอ ดิจิทัล จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอาก์ซอร์สซิ่ง จำกัด”)	5,250	3,750
บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด	10,000	5,000
บริษัท ห้องสอน จำกัด	5,000	500
	30,349	22,114

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม
14.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศไทย	สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน		ค่าเพื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด	เทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสาร	ไทย	(ร้อยละ) 40	(ร้อยละ) 40	41,688	41,476	44,000	44,000	-	-	44,000	44,000
บริษัท พรอมกานาว จำกัด	สร้างสรรค์สื่อบันเทิงบน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	ไทย	20	20	64,747	63,093	3,680	3,680	-	-	3,680	3,680
บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	ให้บริการเผยแพร่ข่าวสาร กิจกรรมของบุคคลที่มี ชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชัน	ไทย	34	34	3,330	4,259	22,800	22,800	(4,000)	-	18,800	22,800
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	ให้บริการจำหน่ายบัตรงาน แสดงต่าง ๆ และบริการ ทำโฆษณาประชาสัมพันธ์	ไทย	42	42	5,730	9,540	16,465	16,465	(10,700)	(6,900)	5,765	9,565
บริษัท ไอที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ขายและติดตั้งอุปกรณ์ ระบบโทรคมนาคมและให้ บริการสื่อสารต่าง ๆ ทุกชนิด และขายอุปกรณ์ และให้บริการสัญญาณ อินเทอร์เน็ต	ไทย	15	15	63,873	52,842	49,500	49,500	-	-	49,500	49,500
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ					179,368	171,210	136,445	136,445	(14,700)	(6,900)	121,745	129,545

บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด จากการประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณโดยวิธีประมาณการกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flows) โดยอ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของบริษัทร่วมซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร บริษัทร่วมดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี โดยบริษัทฯ บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นจำนวน 4 ล้านบาท

บริษัท ดิจิทัล แซฟวี จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แซฟวี จำกัด จำนวน 3.8 ล้านบาท (2563: 6.9 ล้านบาท) เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นอย่างมาก บริษัทร่วมอยู่ระหว่างการปรับปรุงแผนการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทประเมินแล้วเห็นว่าบริษัทร่วมจะยังไม่สามารถดำเนินงานให้มีกำไรที่สามารถคืนทุนกลับมาให้แก่บริษัทฯ ได้ทั้งจำนวน

บริษัท โอกู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯครั้งที่ 8/2563 มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โอกู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“โอกู”) ซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการขายและติดตั้งอุปกรณ์ระบบโทรคมนาคมและวางระบบการสื่อสารในรูปแบบต่าง ๆ โดยการซื้อหุ้นสามัญของโอกูจำนวน 105,882 หุ้น ในมูลค่าหุ้นละ 467.5 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 49.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 15 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการชำระเงินลงทุนทั้งจำนวนแล้วเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2563

บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อธุรกิจ โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์แล้วในเดือนตุลาคม 2564 ซึ่งอยู่ภายในระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่ซื้อธุรกิจตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อธุรกิจมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์สุทธิ ณ วันซื้อ - มูลค่าตามบัญชี	114,873
รายการปรับปรุงจากการวัดมูลค่ายุติธรรม:	
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ลดลง	(618)
ความสัมพันธ์กับลูกค้าเพิ่มขึ้น	25,815
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(5,039)
สินทรัพย์สุทธิจากการซื้อธุรกิจ - มูลค่ายุติธรรม	135,031
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	15
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์สุทธิ	20,255
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อธุรกิจ	49,500
ค่าความนิยมในการซื้อธุรกิจ	29,245

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าตัดจำหน่ายของความสัมพันธ์กับลูกค้า ด้วยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์จำนวน 7 ปี ตามสัดส่วนการถือของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม ผลกระทบจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของความสัมพันธกับลูกค้าดังกล่าวไม่มีสาระสำคัญต่อการเงินรวม ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงพิจารณาไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมของปีก่อน

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปีบริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินปันผลรับ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลรับที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	212	245	-	-	-	-
บริษัท พรอมทีนาเว จำกัด	1,679	1,096	(24)	618	-	2,038
บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	(929)	(412)	-	-	-	-
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	(3,810)	(2,545)	-	-	-	-
บริษัท โอทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	11,548	3,342	65	-	582	-
รวม	8,700	1,726	41	618	582	2,038

14.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด		บริษัท พรอมทีนาเว จำกัด		บริษัท โอทู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	439	99	158,516	153,586	441,239	409,762
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	179,324	158,703	26,471	25,402	180,116	71,855
หนี้สินหมุนเวียน	(64,826)	(31,311)	(40,047)	(46,477)	(277,477)	(306,238)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(10,622)	(23,809)	(9,564)	(5,408)	(113,018)	(18,053)
สินทรัพย์ - สุทธิ	104,315	103,682	135,376	127,103	230,860	157,326
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	40	20	20	15	15
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการ						
ในสินทรัพย์ - สุทธิ	41,726	41,473	27,075	25,421	34,629	23,599
ค่าความนิยม	-	-	37,514	37,514	29,245	29,245
อื่น ๆ	(38)	3	158	158	(1)	(2)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	41,688	41,476	64,747	63,093	63,873	52,842

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด		บริษัท พรหมกนก จำกัด		บริษัท โอที เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้	12,113	11,369	96,814	101,691	1,366,402	646,545
กำไร	529	612	8,394	5,481	76,986	41,560
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	(120)	3,088	432	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	529	612	8,274	8,569	77,418	41,560

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญดังกล่าวจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโต	3.0
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9.4

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนไม่เกิดการด้อยค่า

15. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์และระบบโปรแกรมงานโครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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
ซื้อเพิ่ม	3,671	17,125	9,471	304	2,050	105	32,726
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(365)	(8,255)	(41,700)	(22)	(1,227)	-	(51,569)
โอนเข้า (โอนออก)	48	4	64	-	-	(116)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	50,655	164,384	217,203	25,752	13,570	-	471,564
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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)	-	-
โอนเข้า (โอนออก)	-	3,245	(3,245)	-	-	-	397,105
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	19,791	123,566	230,886	18,860	4,002	-	35,443
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,169	14,458	11,319	34	2,463	-	(48,757)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(362)	(8,235)	(39,712)	(22)	(426)	-	383,791
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	26,598	129,789	202,493	18,872	6,039	-	
ค่าเพื่อการด้อยค่า							16,750
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,510	21,794	18,482	10	8,745	11	76,552
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	24,057	24,445	14,710	280	7,531	-	71,023
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							35,895
2564 (15 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							35,443

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ และอุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์และ ระบบโปรแกรม งานโครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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
ซื้อเพิ่ม	3,672	16,724	7,857	-	-	105	28,358
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(365)	(7,019)	(38,437)	(22)	-	-	(45,843)
โอนเข้า (โอนออก)	48	4	64	-	-	(116)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	37,887	155,852	198,703	25,443	5,303	-	423,188
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,763	13,370	9,588	-	861	-	29,582
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(362)	(6,999)	(36,466)	(22)	-	-	(43,849)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	22,410	123,699	187,085	18,834	2,630	-	354,658
ค่าเพื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	17,523	18,665	15,256	9	3,534	11	54,998
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	15,477	22,003	11,618	9	2,673	-	51,780
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (13 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							30,886
2564 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							29,582

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 168 ล้านบาท (2563: 148 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 154 ล้านบาท 2563: 131 ล้านบาท)

16. สัญญาเช่า

16.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

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

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 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
เพิ่มขึ้น	29,297	19,496
ลดลง	(12,941)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(27,785)	(22,773)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	90,166	72,511

ข)หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	99,792	115,486	78,657	88,295
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(16,143)	(17,704)	(12,115)	(14,839)
รวม	83,649	97,782	66,542	73,456
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(21,842)	(26,115)	(16,651)	(20,228)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	61,807	71,667	49,891	53,228

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 33.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการทำหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	27,785	28,857	22,773	23,267
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,452	9,601	6,169	8,893
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,689	5,098	234	2,546

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 37 ล้านบาท (2563: 39 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 23 ล้านบาท (2563: 5 ล้านบาท)

17. ค่าความนิยม

บริษัทฯ เป็นส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์และกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดเพื่อทดสอบการด้อยค่าประจำปี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	CGU 1	CGU 2	CGU 3
	(บริษัท บิซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด และบริษัท ห้องสอน จำกัด)	(บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน))	(บริษัท เอ็มซีเอ็น อินโนเวชันส์ จำกัด)
อัตราการเติบโต	3.0	3.0	3.0
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9.4	10.0	9.4

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	อื่น ๆ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	483	5,030	2,568	-	500	8,581
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(410)	-	-	-	-	(410)
โอนเข้า (โอนออก)	178	3,965	(3,965)	(178)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	56,632	54,741	6,301	-	500	118,174
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	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
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,555	4,897	62	-	-	9,514
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(390)	-	-	-	-	(390)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	44,607	30,431	3,448	-	-	78,486
ค่าเพื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	3,357	13,193	-	-	-	16,550
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,357	13,193	-	-	-	16,550
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	-	-	-	-	187	187
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,357	13,193	-	-	187	16,737
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,582	7,019	4,312	178	-	24,091
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,668	11,117	2,853	-	313	22,951
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี						
2563 (6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						9,469
2564 (8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						9,514

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	34,587	20,366	-	-	54,953
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	5,084	1,840	-	-	6,924
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	39,671	22,206	-	-	61,877
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	4,464	459	-	-	4,923
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(390)	-	-	-	(390)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	43,745	22,665	-	-	66,410
ค่าเพื่อการด้อยค่า					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,357	10,114	-	-	13,471
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	12,427	461	3,594	178	16,660
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,600	2	3,999	-	12,601
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี					
2563 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					6,924
2564 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					4,923

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 42 ล้านบาท (2563: 34 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 41 ล้านบาท 2563: 34 ล้านบาท)

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) MOR	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	0.90 - 4.25	405,000	20,000	390,000	-
รวม		405,000	20,000	390,000	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินข้างต้นเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 1,619 ล้านบาท (2563: 1,909 ล้านบาท)

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	893,503	1,109,841	794,302	1,069,454
เงินรับแทนคู่ค้า	37,674	36,868	-	-
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	39,862	76,685	36,828	74,018
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	971,039	1,223,394	831,130	1,143,472

21. เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	67,537	79,559	67,537	79,559
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(21,861)	(25,766)	(21,861)	(25,766)
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	45,676	53,793	45,676	53,793

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

22. สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจเกิดขึ้น	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	12,142	21,414	33,556
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	11,760	(6,354)	5,406
จ่ายชำระในระหว่างปี	-	(3,425)	(3,425)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	23,902	11,635	35,537
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	7,813	26,485	34,298
จ่ายชำระในระหว่างปี	(3,595)	(26,993)	(30,588)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	28,120	11,127	39,247

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุน จากงานโครงการ ที่อาจเกิดขึ้น	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	4,011	12,869	16,880
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	16,000	(7,869)	8,131
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	20,011	5,000	25,011
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	6,714	28,734	35,448
จ่ายชำระในระหว่างปี	(3,096)	(26,993)	(30,089)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	23,629	6,741	30,370

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	164,542	129,524	137,942	110,154
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	17,940	11,889	14,197	9,369
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,474	3,396	2,049	2,876
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	-	49	-	46
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(15,561)	22,683	(15,561)	19,279
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	14,977	(1,416)	14,977	(2,199)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(3,359)	(1,583)	(1,082)	(1,583)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	181,013	164,542	152,522	137,942

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 3 ล้านบาท (2563: 1 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 3 ล้านบาท 2563: 1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยต่องานหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัท ประมาณ 12 - 21 ปี (2563: 12 - 21 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ปี 2563: 14 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.49 - 2.50	1.49 - 1.82	2.50	1.49
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 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(16.7)	19.1	(13.5)	15.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	17.7	(15.8)	14.2	(12.6)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(19.6)	23.7	(16.1)	20.2

(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

24. สำรองตามกฎหมาย

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

ภายใต้บทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทฯ ต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผลกำไรซึ่งบริษัทฯ ย่อยทำมาหาได้ทุกราวที่จ่ายเงินปันผลจนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	1,364,049	1,081,011	1,162,684	916,965
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,742	74,221	57,278	61,077
ซื้อสินค้าและบริการ	2,900,029	2,731,844	2,860,036	2,671,060
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	11,260	25,628	9,425	24,264
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	-	-	8,300	5,000
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนใน บริษัทร่วม	-	-	7,800	6,900
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	26,252	-	22,391

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	70,231	76,986	58,031	65,658
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ ผลแตกต่างชั่วคราว	(35)	(13,957)	123	(13,228)
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	5	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	70,196	63,034	58,154	52,430

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	117	(4,382)	117	(3,425)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	675	-	675	-
	792	(4,382)	792	(3,425)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	328,156	310,733	284,427	287,064
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	65,631	62,147	56,885	57,413
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	1,495	3,317	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	(41)	(56)	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,222	5,302	3,220	2,380
ผลแตกต่างชั่วคราวของปีก่อนที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในปีปัจจุบัน	(947)	(4,295)	(947)	(4,295)
กลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีปีก่อน	5,410	2,574	4,833	2,574
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกต้องใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่ไม่เคยบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(491)	(729)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,636	1,485	1,195	780
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	(1,331)	(4,830)	(846)	(4,830)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(6,388)	(1,726)	(6,186)	(1,592)
อื่น ๆ	-	(155)	-	-
รวม	(6,083)	(5,226)	(5,837)	(5,642)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	70,196	63,034	58,154	52,430

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	12,237	12,776	12,073	12,611
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าต้นทุนงานระหว่างทำ	1,411	1,411	1,411	1,411
ค่าเพื่อการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	4	4	4	4
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	35,274	32,061	30,504	27,589
สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนโครงการ	5,350	5,002	5,350	5,002
สำรองประมาณการรี้อถอน	965	-	965	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	4,295	-	4,295
สัญญาเช่า	1,034	792	1,061	696
รวม	56,275	56,341	51,368	51,608
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์				
ตราสารอนุพันธ์	675	-	675	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	38	21	-	-
รวม	713	21	675	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 77 ล้านบาท (2563: 71 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้ว เห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่ทำกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 53 ล้านบาท (2563: 44 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569 (2563: ภายในปี 2568)

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงาน คือ การพัฒนาและวางระบบ การบำรุงรักษา การพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และ คลาวด์ (Cloud computing) โดยมีส่วนงานหลักซึ่งดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวในประเทศไทย กลุ่มบริษัท ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงาน และประเมินกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไร (ขาดทุน) ขึ้นต้นของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(မလကုဏ္ဍ: ခုနစ်)

งบการเงินรวม														
	พัฒนา และวางระบบ		บำรุงรักษา		พัฒนางานด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ		การให้บริการ คลาวด์		อื่น ๆ		รายการบัญชี ระหว่างกัน		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากภายนอก	1,851	2,153	1,784	1,288	939	856	559	345	41	29	-	-	5,174	4,671
รายได้ระหว่างส่วนงาน	8	16	64	52	149	128	-	-	1	-	(222)	(196)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	1,859	2,169	1,848	1,340	1,088	984	559	345	42	29	(222)	(196)	5,174	4,671
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	208	197	285	327	376	276	35	50	6	8	-	-	910	858

28.1 จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	404,313	813,659	247,709	639,255
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	4,770,050	3,857,156	4,519,062	3,658,158
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	5,174,363	4,670,815	4,766,771	4,297,413

28.2 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ายรายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ายรายใหญ่อันดับสองราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,129 ล้านบาท (2563: 1,194 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่มาจากส่วนงานพัฒนาและวางระบบ และพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 กลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นบริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 36 ล้านบาท (2563: 31 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 33 ล้านบาท 2563: 27 ล้านบาท)

30. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2562	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563	154,508	0.35
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563		154,508	
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564	176,581	0.40
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		176,581	

31. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 497 ล้านบาท และ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ (2563: 367 ล้านบาท และ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ) และในนามบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 27 ล้านบาท (2563: 28 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

31.2 การผูกพันเกี่ยวกับการขายหรือให้บริการตามสัญญาซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาขายสินค้าหรือบริการซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้าเป็นจำนวนเงิน 6,384 ล้านบาท (2563: 5,112 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ จำนวน 6,198 ล้านบาท (2563: 4,995 ล้านบาท)

31.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้อง

31.3.1 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้องของบริษัทย่อย

คดีที่ 1

บริษัทย่อย อาจมีการหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง 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

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองให้ฐานที่บริษัทย่อยส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท

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

ในระหว่างปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลปกครองสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงของคดีดังกล่าว ซึ่งขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน ซึ่งมีมูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวได้ยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ฐานส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นคัดค้านคำให้การเมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คดีดังกล่าวยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงและยังอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาสืบพยานของศาลแพ่ง และศาลแพ่งได้กำหนดวันนัดสืบพยานโจทก์และจำเลยในเดือนสิงหาคม 2565

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าวไว้แล้วเป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา ซึ่งเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2535

คดีที่ 3

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา โดยผู้ว่าจ้างได้เรียกร้องเงินค่าจ้างงานที่ได้ชำระให้บริษัทย่อยไปแล้วคืนเป็นจำนวน 5 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 บริษัทย่อยได้ยื่นคำฟ้องกลับในฐานโจทก์ต่อคู่ความในคดีดังกล่าว เนื่องจากบริษัทคู่ความผิดสัญญาและบอกเลิกสัญญาโดยไม่ชอบด้วยข้อเท็จจริงและเป็นอันขัดต่อข้อกฎหมาย ซึ่งไม่มีเหตุบอกเลิกสัญญาได้ บริษัทย่อยมิได้ประพฤติดังกล่าวซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามคำฟ้องของบริษัทคู่ความในคดีดังกล่าว โดยบริษัทย่อยได้ยื่นเรียกร้องค่าเสียหายจากงานที่ได้ทำส่งมอบแล้วตามสัญญาซื้อขายดังกล่าว รวมถึงเรียกร้องค่าเสียหายในส่วนที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามขอบเขตรายละเอียดของงานที่เพิ่มเติม พร้อมดอกเบี้ยในอัตราผิดนัดร้อยละ 7.5 ต่อปีจนถึงวันฟ้อง เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 9.1 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2564 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้มีคำสั่งให้รวมการพิจารณาคดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คดีดังกล่าวอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลแพ่งกรุงเทพใต้ โดยศาลกำหนดวันนัดฟังคำพิพากษาในวันที่ 8 เมษายน 2565

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและตั้งประมาณการค่าปรับจากความเสียหายดังกล่าว เป็นจำนวนเงินร้อยละ 10 ของมูลค่าสัญญา คิดเป็นจำนวน 0.75 ล้านบาท ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	-	58	-	58
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6	-	6

(หน่วย: ล้านบาท)

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์	-	6	-	6
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า				
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	21	-	21

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็น				
เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	5,853	-	5,853	-
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	5,853	-	5,853	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็น				
เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4	21,473	-	21,473
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือ				
ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	259	-	259	-
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	263	21,473	259	21,473

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทกำหนดให้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดของรายการซื้อที่คาดการณ์ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ รายการที่คาดการณ์ดังกล่าวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น และรายการที่คาดการณ์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 55% ของรายการซื้อทั้งหมดในสกุลเงินเหรียญสหรัฐที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ยอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะแตกต่างกันไปตามปริมาณของยอดซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า

รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีเงื่อนไขที่ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น (อันได้แก่ จำนวนเงินต้น และวันที่คาดว่าจะจ่ายชำระ) กลุ่มบริษัทได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 1:1 เนื่องจากความเสี่ยงอ้างอิงของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเหมือนกับองค์ประกอบของความเสี่ยงที่มีการป้องกัน นอกจากนี้ ในการทดสอบความมีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงกลุ่มบริษัทได้ใช้อนุพันธ์เสมือน พร้อมกับการเปรียบเทียบการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงกับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่มีการป้องกัน

ความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง สามารถเกิดได้จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- ช่วงเวลาในการเกิดกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- ดัชนีอัตรา และเส้นผลตอบแทน ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงที่มีการป้องกันของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- ความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาส่งผลให้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- การเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดที่คาดการณ์ไว้ในอนาคตของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดตราสารอนุพันธ์ที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี มีดังนี้

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (สำหรับรายการซื้อที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก)	
จำนวนเงินตามสัญญา (พันบาท)	328,544
อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยล่วงหน้า (บาท/เหรียญสหรัฐ)	31.86 - 34.00

ผลกระทบของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงต้องบ่งแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้วัดความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง	สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	
		ส่วนที่ยังคงป้องกันความเสี่ยงต่อไป	ส่วนที่ได้ยุติการป้องกันความเสี่ยงแล้ว
ยอดซื้อที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก	(10,385)	(3,375)	-

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต้องบนแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลกระทบของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดต้องบนทำรายการ
เปิดเสรีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	จำนวนเงินตามสัญญา	มูลค่าตามบัญชี	บรรทัดที่แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้วัดความไม่ประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยง	ส่วนที่มีประสิทธิภาพที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	ส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า - สำหรับป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างมากในระดับสูง	328,544	5,594	สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	13,386	10,385	3,001
						กำไรหรือขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่เกิดขึ้นจริง

สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะโอนไปยังต้นทุนระหว่างทำ

33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องเนื่องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ทั้งนี้ สำหรับตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทเปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียที่เกี่ยวข้องกับรายการดังกล่าวไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้านล่าง

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และลูกค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าธุรกิจขององค์กรขนาดใหญ่ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทจึงเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความเสี่ยงที่จะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าและบริการ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและบริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของเจ้าหนี้การค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 7 ล้านเหรียญสหรัฐฯ ตามลำดับ (2563: กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 2 ล้านเหรียญสหรัฐฯ และ 17 ล้านเหรียญสหรัฐฯ ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินของตราสารอนุพันธ์ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม / งบเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		หนี้สินตราสารอนุพันธ์		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2563 (ล้าน)	2564 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2563
เหรียญสหรัฐ	10	-	-	16	31.86 - 34.00	30.91 - 32.66

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการป้องกันความเสี่ยงของรายการซื้อที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายในระยะเวลามากที่สุด 12 เดือน

กลุ่มบริษัทจะเจรจาให้เงื่อนไขของตราสารอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงสอดคล้องกับเงื่อนไขของความเสี่ยงที่ต้องการป้องกัน สำหรับการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่คาดการณ์ไว้ ตราสารอนุพันธ์จะครอบคลุมระยะเวลาตั้งแต่วันที่มีการคาดการณ์กระแสเงินสดจนถึงวันที่มีจ่ายชำระเงินให้แก่เจ้าหนี้ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงสำหรับยอดซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ในอนาคต ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดยอดซื้อเหล่านั้นขึ้น ณ วันที่รายงาน กลุ่มบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนนี้โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบต่อการทำกำไรก่อนภาษีอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทไม่มีอัตราดอกเบี้ย ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมทั้งจัดหาวงเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่าง ๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	405,707	-	405,707
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	971,039	-	971,039
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,194	-	24,194
หนี้สินตามสัญญาเช่า	28,748	71,044	99,792
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	21,861	45,676	67,537
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,451,549	116,720	1,568,269
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	339,756	-	339,756
รวมตราสารอนุพันธ์	339,756	-	339,756

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	390,646	-	390,646
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	831,130	-	831,130
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	99,349	-	99,349
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21,444	57,213	78,657
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	21,861	45,676	67,537
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	1,364,430	102,889	1,467,319
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	328,544	-	328,544
รวมตราสารอนุพันธ์	328,544	-	328,544

33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.83:1 (2563: 1.68:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.75:1 (2563: 1.58:1)

35. เหตุการณ์ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานในปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.4 บาท หรือคิดเป็นเงินปันผลที่เสนอให้มีการประกาศจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท บริษัทฯ จะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

MOVE
MOVE
~~MOVE~~

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล




การรับรองความถูกต้องของข้อมูล


บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 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
ผู้ที่ได้มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
และเลขานุการบริษัท



MOVE
MOVE
~~MOVE~~

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1	นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากุล/ ประธานกรรมการบริษัท มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2562	61	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร DAP, RCP ของ IOD 	2.27	-	2559 - ปัจจุบัน 2554 - 2556	ประธานกรรมการ กรรมการ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนาและวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่าย งานเทคโนโลยีสารสนเทศ
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท									
2	นายศิโยภาหะ นาคปุระ/ รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2562	53	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขา วิศวกรรมศาสตร์ จาก มหาวิทยาลัยโอซาก้า ประเทศญี่ปุ่น MBA, Graduate School of Business Administration, Keio University ประเทศญี่ปุ่น อบรมหลักสูตร DAP ของ IOD 	-	-	2557 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2561 - 2564 2559 - ปัจจุบัน 2556 - 2561	กรรมการ เจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส กรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการ Executive Officer	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) TIS Inc. บริษัท พรอมทีนาวิ จำกัด TIS Inc.	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ ให้บริการโซลูชันด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนา ศูนย์ข้อมูล และบริการคลาวด์ ให้บริการที่ปรึกษาและการพัฒนาบริการ สำหรับธุรกิจเกี่ยวกับเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่ ให้บริการโซลูชันด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนา ศูนย์ข้อมูล และบริการคลาวด์
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท									

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
3	นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่า ตอบแทน มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2563	53	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาเอกอุษภูมิบัณฑิต กิตติมศักดิ์ สาขา เทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุมปริญญาตรี สาขา วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยอบรมหลักสูตร DAP, DCP ของ IOD	4.0	-	2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวเนเจอร์ลิ้น จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับภาควิชาและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยี สารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ ที่ปรึกษา	บริษัท แรบปิก ดิจิทัล กรุ๊ป จำกัด	ให้บริการทำโฆษณา ซื้อสื่อโฆษณา และสร้างสรรคงานโฆษณา
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอเมกา กรีก จำกัด	ให้คำปรึกษา บริการออกแบบ จัดหา และพัฒนาโปรแกรม
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอ ภูเก็ต อินเทอร์เน็ตพร็อซ์ จำกัด	จำหน่ายและให้บริการด้านวิศวกรรม ในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการ สื่อสาร และโทรคมนาคม
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อังสดรม โซลูชั่น จำกัด	ให้คำปรึกษาพัฒนาเกี่ยวกับ ระบบซอฟต์แวร์ ฮาร์ดแวร์ ระบบ คอมพิวเตอร์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วิริธนา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจโรงแรม
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มติชน จำกัด (มหาชน)	บริการรับโฆษณา รับอบรม รับจ้างพิมพ์
						2559 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอ็ม. ไอ. เอส. เอทีกเซอร์สซิ่ง จำกัด	ให้คำปรึกษา พัฒนางาน บำรุงรักษา เทคโนโลยี
						2559 - 2562	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล เวเนเจ อรัส จำกัด	ลงทุนและพัฒนาธุรกิจทางการเงิน
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรอมทีนาเว จำกัด	ให้บริการจำหน่าย เช่าซื้อ เช่า ซอฟต์แวร์, ฮาร์ดแวร์, สินค้าและ บริการระบบคอมพิวเตอร์
						2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พระอินทร์ พิน เทค จำกัด	ให้บริการรับจ้างรับเงินด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการ รับชำระเงินแทน
						2546 - ปัจจุบัน	อนุกรรมการ	องค์การพิพิธภัณฑ์ วิทยาศาสตร์แห่งชาติ	พิพิธภัณฑ์วิทยาศาสตร์แห่งชาติ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 3 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. และบริษัทในกลุ่ม รวม 6 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน มติชน กรรมการ บริษัทจดทะเบียน วิริธนา รีสอร์ท									
*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท									

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
4	นายธนกร ชลธี กรรมการและกรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2563	53	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร DAP, HRP และ FSD ของ IOD 	-	-	2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวเนเจอร์ลิ้น จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อะ แรนต์ อินเตอร์เทรด จำกัด	นำเข้า ส่งออกสินค้าบริโภค อาหารสด อาหารแช่แข็ง
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มไซม์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	ออกแบบเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบซอฟต์แวร์ บริการออกแบบเว็บไซต์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีทิลล์ แซฟว์ จำกัด	บริการระบบจำหน่ายตู้หรือตู้แช่หรือตู้แช่ตู้เย็น การแสดงทุกประเภท รวมถึงบริการจัดงานหรือการแสดงต่างๆ
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พระอินทร์ ฟันตก จำกัด	ให้บริการรับชำระเงินด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการรับชำระเงินแทน
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไคซ์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด	จัดประชุม
5	นายอนันต์ สัตตะกุล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2564	81	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสารสนเทศสุวรรณภูมิ (กิตติมศักดิ์) ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร DCP, RCC ของ IOD 	-	-	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โบทัฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ให้บริการรับปรึกษา และให้คำแนะนำเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. และบริษัทในกลุ่ม รวม 5 บริษัท			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท			
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทน	บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ-ไอเอส จำกัด	ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ และคอมพิวเตอร์
						2555 - 2559	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีกู ซิสเต็มส์ จำกัด	ขายส่งระบบรักษาความปลอดภัย สำหรับระบบเครือข่าย
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC.			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 2 บริษัท			

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
6	นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2564	73	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโทนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยอริซันดา ประเทศสหรัฐอเมริกา ปริญญาตรี นิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร DAP, DCP, RCC ของ IOD เนติบัณฑิตแห่งเนติบัณฑิตยสภา 	-	-	2546 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2549 - 2563	กรรมการ	บริษัท นวัตกรรมเจเนอเรชั่น จำกัด	ให้เข้าแบบสลิซซิ่งผลิตภัณฑ์ที่มีสินทรัพย์ทางปัญญาและผลิตภัณฑ์ที่คล้ายกัน ยกเว้นงานที่มีลิขสิทธิ์
						2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)	รับจ้างผลิตอุปกรณ์โรงงานอุตสาหกรรมพลังงานและปิโตรเคมี
						2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ที ซี ยูเนียน โกลบอล จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายอาหารเสริม
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไนเดอร์ฟอรัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
						2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บ้านสาร์ จำกัด	ให้เข้าพื้นที่อาคาร
						2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมบัติสุธิ แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด	ให้บริการรับว่าความ บริการทางกฎหมาย
7	ศ.ดร.อภัย ดินละมัย กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2564	69	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาเอก Ph.D. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign ปริญญาโท MS B.A. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign ปริญญาตรี บัณฑิต สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย อบรมหลักสูตร DAP, DCP, RCC ของ IOD 	-	-	2513 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออนบิก จำกัด	ขายส่งเคมีภัณฑ์
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 4 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน Modernform Group กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน ที ซี ยูเนียน โกลบอล กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน ยูนิค เอ็นจิเนียริง			
						*จำนวนบริษัทที่ใช้บริษัทจดทะเบียน 4 บริษัท			
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท โรงพยาบาล นนทเวช จำกัด (มหาชน)	ให้บริการทางการแพทย์
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท โรงพยาบาล นนทเวช จำกัด (มหาชน)	ให้บริการทางการแพทย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยเซลล์ แลค (1980) จำกัด	ผลิตครึ่งเบ็ด
						2538 - ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์ภาควิชาการบัญชี	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	มหาวิทยาลัย
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 2 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน โรงพยาบาลนนทเวช			
						*จำนวนบริษัทที่ใช้บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท *จำนวนสถาบันที่ดำรงตำแหน่งศาสตราจารย์ 1 แห่ง			

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
9	ดร.ชาน ธาระวาส กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหา และพิจารณาคุณค่าตอบแทน/ กรรมการ บริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2563	70	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาเอก ดุษฎีบัณฑิตสาขาการเงิน Western American University, USAปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์อบรมหลักสูตร DAP, DCP, AACP ของ IOD	-	-	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ พิจารณาคุณค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความ เสี่ยงและบรรษัทภิบาล	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาการเงินคณะ กรรมการ	บริษัท ชิงโกะ ไคคาสซัง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายอะไหล่รถยนต์ (อะลูมิเนียม ไคคาสซัง)
						2549 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	บริษัท ยูนิลี เอ็นเตอร์ ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายเครื่องประดับเพชร
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินเทอร์เน็ต แคปิตอล ลีสซิง จำกัด	ให้บริการทางการเงิน เฟดตอริง ลีสซิง
						2538 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท ซี. แอม ครีเอชัน จำกัด	ให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการด้าน การเงินและธุรกิจ
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท กรรมการอิสระ บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท *จำนวนของบริษัทที่ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษา 2 บริษัท									
10	นายมาชาคชี่ คาว่าบุระ กรรมการ ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย AGM 1/2564	48	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท สาขาการจัดการธุรกิจ จาก Yokohama National University ประเทศญี่ปุ่นอบรมหลักสูตร DAP ของ IOD	-	-	2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบ คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงาน เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	AGRLX INC.	ให้บริการด้าน BPO รวมถึงการพัฒนา และบูรณาการระบบสำหรับเทคโนโลยี สารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการฝ่ายบริหาร	TIS Inc.	ให้บริการโซลูชันด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ รวมถึงการพัฒนา ศูนย์ ข้อมูล และบริการคลาวด์
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	TIS Chiyoda Systems Inc.	ให้คำปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ พัฒนา บุคลากร และบริการการ สนับสนุนด้านการปฏิบัติงาน
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	I AM Consulting Company Limited	ให้บริการรวมถึงการให้คำปรึกษา การ พัฒนา การดำเนินการ และการศึกษา
*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท แบ่งเป็น กรรมการ บริษัทจดทะเบียน TIS Inc. *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 3 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	นายภิกขุ วิฑูริยา ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการกลุ่ม ธุรกิจสื่อสารและโทรคมนาคม	49	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ - กลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2546 - 2561	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย - กลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม		
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มไอซ์ อินโน-เวชันส์ จำกัด	ออกแบบเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาระบบซอฟต์แวร์ บริการออกแบบเว็บไซต์
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 1 บริษัท และกรรมการบริษัทในกลุ่มรวม 1 บริษัท ผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC.			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			
12	นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและ บริหารการเปลี่ยนแปลง	47	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท MBA University of Houston ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง อบรมหลักสูตร HRP ของ IOD 	0.04	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวเนเจอร์ลิ้น จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เพลย์กอรี่ม โซลูชั่นส์ จำกัด	บริการจัดกิจกรรมสิ่งอำนวยความสะดวกด้านคอมพิวเตอร์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แฟมสเตอร์ มีเดีย จำกัด	ให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชัน
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	ให้บริการที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจทุกประเภท ทุกรูปแบบ
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดิจิทัล แซฟว์ จำกัด	ให้บริการจำหน่ายบัตรงานแสดงต่างๆ และบริการโฆษณาประชาสัมพันธ์
						2559 - 2561	กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายที่ปรึกษาและพัฒนาบุคลากร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - 2559	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายที่ปรึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์		
						2554 - 2557	Business Development Director		
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร 1 บริษัท และกรรมการบริษัทในกลุ่มรวม 5 บริษัท ผู้บริหาร บริษัทจดทะเบียน MFEC PLC.			
						*จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล/ ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง			
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
13	นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 5/2563 วันที่ 20 กรกฎาคม 2563	42	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท พหุศาสตรและการบัญชี สาขานัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพอบรมหลักสูตร DCP ของ IODผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนที่ 8182	-	-	2563 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรอินทร์ พินเทค จำกัด	ให้บริการรับชำระเงินด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และการให้บริการรับชำระเงินแทน
						2561 - 2563	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน/ เลขานุการบริษัท	บริษัท บี – 52 แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภคผ่านเครือข่ายร้านค้าปลีกและร้านค้าส่ง
						2552 - 2561	รองประธานอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท พู๊ด แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายปลีกอาหารและเครื่องดื่ม
						*จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่ง CFO 1 บริษัท และกรรมการบริษัทในกลุ่มรวม 2 บริษัท *จำนวนบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - บริษัท			
14	นางสาวอรรณพ หนูตะเภา เลขานุการบริษัท ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งโดย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 วันที่ 13 สิงหาคม 2562	34	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากรปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราชหลักสูตรเลขานุการบริษัท ของ IOD	-	-	2562 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - 2562	Personal Assistant to CEO		
						2558 - 2559	Cabin Crew	บริษัท ซีดี แอร์เวย์ จำกัด	บริการสายการบิน
						2555 - 2558	Secretary to Assistant to Group Chariman	King Power International Company Limited	ร้านค้าปลอดอากร, โรงมหรสพ, โรงแรม
15	นางสาวเนตรนภา ช่อขุน สมุห์บัญชี	39	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขานัญชี มหาวิทยาลัยภาคกลาง	-	-	2560 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	ให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - 2560	หัวหน้าบัญชีลูกหนี้		

หมายเหตุ : 1. กรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทที่กำหนดในหนังสือรับรอง
2. จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2564
3. สัดส่วนการถือหุ้น มีบรรณผู้ถือหุ้น ไม่บรรณผู้ถือหุ้นตาม ม.258 (กรรมการทุกท่านถือหุ้นในนามตนเอง)

ข้อมูลการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	MFEC	บริษัทย่อย										บริษัทร่วม				บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
		PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PS	DC	VL	ANG	PN	FM	DS	I Two	TIS	
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นายศิโยภาส มาคาญะ	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	II	-
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	I และ II	I และ II	I และ II	-	-	-	-	-	-	I และ II	I	I และ II	-	-	I	-	-
4. นายธนกร ชาลี	I และ II	I และ II	-	-	I และ II	I และ II	-	-	-	I และ II	-	-	-	I และ II	-	-	-
5. นายอนันต์ ลีตระกูล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายสุชาติ ธรรมพิกิตกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ศดร.อุทัย ต้นละมัย	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. รศ.ดร.กมลleen สันติเวชกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. ดร.ชาญ ธารวาส	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายมาชาลี ความูระ	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	II	-
11. นายกิตติ รัตนิกมา	III	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	III	-	-	-	-	-	-	I และ II	I และ II	I และ II	-	-	I และ II	I และ II	-	-	-
13. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	III	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

2. รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อ้างอิงตามข้อมูลส่วนที่ 1 หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย



MOVE
MOVE
~~MOVE~~

[illegible]

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย									บริษัทร่วม				
รายชื่อกรรมการ	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PTS	DC	VL	ANGSTROM	PN	FT	DS	I Two
31. นายสกลพร ศรกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-
32. นายปัญญา พรขจรกิจกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-
33. นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34. นางสาวโชติมา สัตริชัยวิเศษ	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
35. นายอิทธิพร ลิ้มเจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
36. นายยุทธชัย กุลพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
37. นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
38. นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I
39. นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I
40. นายสมชาย วงศ์ศรีศรี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I

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

2. รายชื่อบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อ้างอิงตามข้อมูลส่วนที่ 1 หัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	นายชูเกียรติ คาโมตะ	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจาร์	นางมลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชัชวัน โกสิยพงษ์	นายรณโก โกสิยพงษ์	นายชาตรี ชานาโต ศรีจิตร	นายวิโรจน์ จิรพัฒน์กุล	นายธนชาติย์ ฤทธิ์บำรุง	นายวรรณสรส ไหลทอง	นายสรยุทธ มหวิริทธิ์	นายสกลawat ศรีกุล	นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	นายสมชาย วงศ์ศรี
CIL TECHNOLOGIES	I & II															
SKOOL DIO								I & II								
X-SIDEKICK		I & II														
NEWKRU		I & II		I & II												
RIVER NET			I & II													
ANAN JINDA				I & II												
1970 Co., Ltd.					I & II											
ALOHA INTER					I & II	I & II										
LETSPLACE							I & II									
CLARIS							I & II									
THE FLYING TOMATO MUSIC					I & II											
LIFEIS GROUP					I & II		I & II									
SIAMSAMUT WARIN							I & II									
THE MOVEMENT PLAYGROUND							I & II									
THE MOVEMENT PLAYGROUND AT SUKHUMVIT 69							I & II									
THE MOVEMENT PLAYGROUND AT MEGA PARK							I & II									
REVONIZE CONSULTING									I & II							
HEALTH TECHNOLOGY HOLDING									I & II							
SIAM SPORT SYNDICATE Plc.									I & II	I & II						
SIAM SPORT DIGITAL MEDIA									I & II	I & II						
SPORT & LEISURE PROMOTION									I & II	I & II						

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	นายชูเกียรติ คาโมไต	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจาร์	นางบัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชัชวาล โกสิยพงษ์	นายรณนา โกสิยพงษ์	นายชาตรี ชบาโต ศรีจิตร	นายวิโรจน์ จิตพัฒน์กุล	นายธนชาติย์ ฤทธิบำรุง	นายวรรณศร ไหลทอง	นายสรายุทธ มหวิรัตน์	นายสกลพร ศรกุล	นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	นายสมชาย วงศ์ศรีศรี
TMF										I & II						
SHOOT SPORTS										I & II						
P&P ESTATE										I & II						
JYI BEAUTY										I & II						
GEN M DEVELOPMENT										I & II						
INSTINCT (THAILAND)										I & II		I & II				
LOHTONG HOLDING										I & II						
MUANG THONG UNITED										I & II						
PRIME PROPERTY ESTATE										I & II						
TALENT TEAM										I & II						
SIAMSPORTMEDIA MANAGEMENT											I & II					
I-SPORT											I & II					
DEEPSARKS PEER LENDING													I & II			
BLOCKCHAIN WORKING GROUP (THAILAND)													I & II			
BUSINESS ALIGNMENT PCL.													I & II			
MASTER STYLE													I & II			
INFOFABRICA (THAILAND)													I & II			
ECM CONSULTING													I & II			
K INNOVATION													I & II			
J P2P													I & II			
J VENTURES													I & II			
SAFEBS													I & II			
BASELINE TECHNOLOGY CONSULTANTS													I & II			

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

[illegible]

เอกสารแบบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



MOVE
MOVE
~~MOVE~~

ประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นางสาวฐิติรัตน์ รณาทิภาณจนกุล

อายุ : 43 ปี

ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน
แต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

คุณวุฒิการศึกษาและใบอนุญาต

- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุบลราชธานี

ประวัติการฝึกอบรม :

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

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)

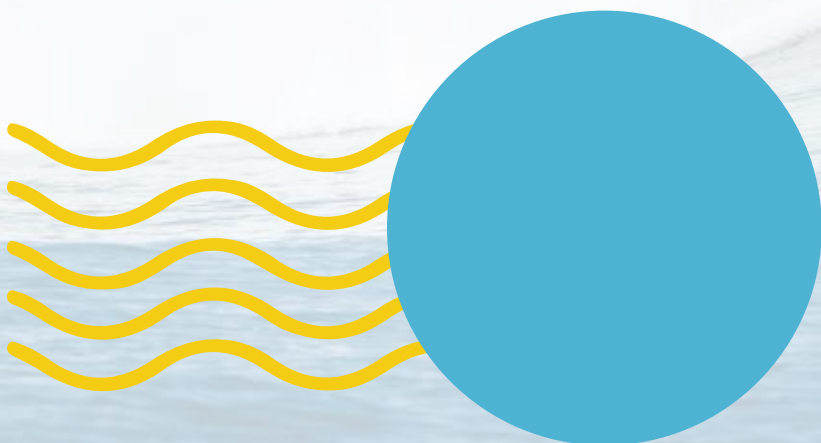
สมาชิกสถาบัน/องค์กร

- สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

MOVE
MOVE
~~MOVE~~

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด
เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน



4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักของบริษัท และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

รายการทรัพย์สินสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม
สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่า	เป็นเจ้าของ	24,057
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	24,445
เครื่องมือและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	14,710
อุปกรณ์งานโครงการรื้อตัดจ่าย	เป็นเจ้าของ	280
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	7,531
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เป็นเจ้าของ	22,951
		93,974

สำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งนำมาใช้ในการพัฒนาระบบเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บข้อมูล ช่วยในการออกแบบเพื่อบริการแก่ลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีสัญญาเช่าที่สำคัญเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	<p>คู่สัญญา: กรัสด์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 11 ห้องเลขที่ 1101-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 16 ตุลาคม 2562 – 15 ตุลาคม 2565</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 12 ห้องเลขที่ 1204-6 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 1 สิงหาคม 2564 – 31 กรกฎาคม 2567</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 23 ห้องเลขที่ 2301-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิก 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 รณพัฒน์ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 21 Zone A1-A2 B และ D อาคารเล่าเป้งจวน</p> <p>ระยะเวลา: 1 เมษายน 2564 – 31 มีนาคม 2567</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 17 Zone C3 และ D1 อาคารเล่าเป้งจวน</p> <p>ระยะเวลา: 1 ธันวาคม 2564 – 30 พฤศจิกายน 2567</p>

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
บริษัท เพลย์โทเรียม โซลูชันส์ จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 กุมภาพันธ์ 2564 – 31 มกราคม 2565
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: กรัสด์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิ การเข้าดับบลิวเอชเอ บีชีเนส คอมเพล็กซ์ ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 21 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 ธันวาคม 2563 – 30 พฤศจิกายน 2566
บริษัท เอ็ม ไอ เอส เอาร์ทเซอร์สซิ่ง จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท โมเดอร์นฟอรัมทาวเวอร์ จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 17 อาคารโมเดอร์นฟอรัมทาวเวอร์ ศรีนครินทร์ ระยะเวลา: 1 กันยายน 2563 – 31 สิงหาคม 2566
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท ซี.ที. แลนด์ จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 14 อาคารไทมส์แควร์ ระยะเวลา: 16 เมษายน 2564 – 15 เมษายน 2567
บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท ไทยสมุทร แอสเซท จำกัด ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 2 อาคารไทยสมุทร ถนนสุขุมวิท ระยะเวลา: 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2567
บริษัท ห้องสอน จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด ความเกี่ยวข้อง: มีผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 2 อาคารไทยสมุทร ถนนสุขุมวิท ระยะเวลา: 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2567
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 11 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: มีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไอซี อินโนเวชั่นส์ จำกัด และ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ลงทุนใน อัตราร้อยละ 81.47 และร้อยละ 18.53 ตามลำดับ) วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: ผู้ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิก วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565

4.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนเฉพาะในกิจการที่มีการประกอบธุรกิจลักษณะที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท 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 เอ็กซ์ชอร์สซิ่ง จำกัด	75.00
3. บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	99.99
4. บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด	99.99
5. บริษัท เอ็มไอซี อินโนเวชั่นส์ จำกัด	99.99
6. กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไอซี อินโนเวชั่นส์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 81.47 และบริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.53)	100.00
7. บริษัท ห้องสอน จำกัด	99.99
8. บริษัท เพลย์โทเรียม โซลูชันส์ จำกัด	70.00
9. บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	72.90
10. Venture Lab Company Limited	99.99
บริษัทร่วม	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
1. บริษัท อังสตรอม โซลูชัน จำกัด	40.00
2. บริษัท พรอมกันาว จำกัด	20.00
3. บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	34.00
4. บริษัท ดิจิทัล แซฟวี่ จำกัด	42.00
5. บริษัท ไอกู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด	15.00

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ไม่มีการจัดทำรายงานประเมินราคาทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญในระหว่างปี 2564

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละกิจการ ฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ



MOVE
MOVE
~~MOVE~~



นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Policy

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ฉบับที่ 8 (ปรับปรุงครั้งที่ 7)

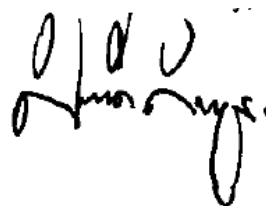
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักและมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารองค์กรโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ภายใต้การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส การสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขัน ตลอดจนชุมชนและสังคม การปรับนโยบายและกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจ ส่งเสริมการคิดค้นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าและสังคม และประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ อันจะทำให้องค์กรสามารถแข่งขันและเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว เพื่อส่งเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้พิจารณาและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยครอบคลุมแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อยึดถือเป็นแนวทางที่ดีของคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงาน เพื่อบรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน

คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัทฯ ฉบับที่ 8 (ปรับปรุงครั้งที่ 7) ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565



(ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
และบรรษัทภิบาล



(นายศิริศักดิ์ ทิรวตนางกูร)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

สารบัญ

	หน้า
หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1
หลักปฏิบัติที่ 1	2
ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน	
• คณะกรรมการบริษัท	4
• คณะกรรมการตรวจสอบ	7
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	9
• คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	12
• คณะกรรมการบริหาร	13
หลักปฏิบัติที่ 2	15
กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน	
• วิสัยทัศน์และพันธกิจ	16
• ค่านิยมองค์กร	16
• จรรยาบรรณธุรกิจ	17
หลักปฏิบัติที่ 3	19
เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ	
หลักปฏิบัติที่ 4	22
สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร	
หลักปฏิบัติที่ 5	23
ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ	
หลักปฏิบัติที่ 6	24
ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม	
หลักปฏิบัติที่ 7	25
รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล	
หลักปฏิบัติที่ 8	26
สนับสนุนการมีส่วนร่วมและสื่อสารกับผู้ถือหุ้น	
ภาคผนวก	
• นโยบายการบริหารความเสี่ยง	27
• นโยบายคุณภาพ	28
• นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	29
• นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ	30
• นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน	33
• นโยบายความยั่งยืน	35
• นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน	36
• นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	37
เอกสารอ้างอิง	
• พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล	38
ข้อมูลการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ	39

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) “MFEC” ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยยึดมั่นดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรมและจริยธรรม ด้วยนโยบายการเป็นหุ้นส่วนและพันธมิตรกับลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและสังคม ให้มีการพัฒนาศักยภาพในการแข่งขันทางธุรกิจและเติบโตควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของ “MFEC Group”

คณะกรรมการบริษัท จึงได้พิจารณาและทบทวนปรับปรุงนโยบายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมซึ่งเปลี่ยนแปลงไป

หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีข้างต้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติอันประกอบด้วยสาระสำคัญ 8 หมวด ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและบริหารบุคลากร (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

- o คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และการติดตาม ประเมินผล ดูแลรายงานผลการดำเนินงานของกิจการ
- o คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความสามารถในการแข่งขันมีผลประโยชน์ที่ดียิ่งขึ้นโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและการปรับตัวภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน
- o กรรมการ/ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริต ต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- o คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และกำหนดขอบเขต มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร(กรรมการผู้จัดการใหญ่) ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง
 - 1.1 คณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย
 - o คณะกรรมการตรวจสอบ
 - o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
 - o คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 - o คณะกรรมการบริหาร
 - 1.2 คณะกรรมการบริหารเพื่อรับผิดชอบดำเนินธุรกิจ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ
 - 1.3 แต่งตั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีคณะทำงาน/หน่วยงานเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย
 - o ผู้สอบบัญชี (Auditor)
 - o ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)
 - o เลขานุการบริษัท (Company Secretary)
 - o คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (Risk & CG Management Team)
 - o หน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit)
- 2) คณะกรรมการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และจัดทำกฎบัตร/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - 2.1 กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
 - o คณะกรรมการบริษัท
 - o คณะกรรมการตรวจสอบ
 - o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
 - o คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 - o คณะกรรมการบริหาร
 - o กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ

2.2 พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุดและทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง

- o กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- o กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- o กฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- o กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล
- o กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- o กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

2.3 พิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

3) เรื่องที่ต้องพิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการและไม่ควรดำเนินการ

3.1 เรื่องที่พิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการ

เรื่องที่คณะกรรมการกำกับดูแลให้ดำเนินการ	เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
1. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ	1. กำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร ยึดมั่นในจริยธรรม	2. ดูแลความเหมาะสม เพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
3. ดูแลโครงสร้าง และข้อปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ	3. กำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
4. สรรหา พัฒนา พิจารณาคำตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่	4. กำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ
5. กำหนดโครงสร้างคำตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร	5. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
	6. การดูแลให้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและอื่นๆ ให้มีความน่าเชื่อถือ

3.2 เรื่องที่คณะกรรมการไม่ดำเนินการ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ดำเนินการ
1. ไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการ ซึ่งให้ดำเนินการรับผิดชอบตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ตามกรอบกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (อนุมัติดำเนินการโดยฝ่ายบริหาร)
2. การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร

คณะกรรมการบริษัท

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

1.1 องค์ประกอบ

- o จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- o มีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน

1.2 คุณสมบัติ

กรรมการอิสระ

- 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 หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถเห็นความเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

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
- สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกำหนดไว้

ประธานกรรมการบริหาร

- ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
- มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท 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
- อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้

2. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- มีอำนาจดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
- มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- กำหนดวิธีสัณยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- ควบคุมติดตามให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัท ให้เป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
- จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
- ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลพิจารณาค่าตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานและก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
- ดูแลให้มีช่องทางสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
- ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจนและโปร่งใส
- ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะได้แจ้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนมีมติแต่งตั้ง
- กรรมการบริษัทต้องรายงานให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีกรณี
 - (1) การมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมของตนหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 - (2) ถือหุ้นของบริษัทหรือบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- การทำรายการเกี่ยวโยงระหว่างกรรมการกับบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่ได้รับยกเว้นตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ

3.1 การแต่งตั้ง

- o เลขาธิการบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th โดยนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ
- o ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการเป็นผู้คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
 - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3.2 การถอดถอน

- o ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการลาออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการไม่สามารถแบ่งออกเป็นสามส่วนได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- o นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระกรรมการพ้นตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกหรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- o กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท
- o ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยใช้มติของกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่คงเหลืออยู่
- o ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ

4. การประชุม

- o กรณีประธานกรรมการลาออกให้มอบหมายรองประธานหรือกรรมการคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่แทน
- o ต้องมีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- o ต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มขึ้นตามความจำเป็น เพื่อให้มีเวลาเพียงพอต่อการพิจารณาและกำกับดูแลกิจการและมีการประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมปีละ 1 ครั้ง
- o กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนครั้งในการประชุมประจำปี หรือ 5 ครั้งต่อปี และใช้เวลาอย่างเพียงพอในการเข้าประชุม

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

- o จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และรายคณะ
 - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขาธิการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขาธิการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
 - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ โดยเลขาธิการบริษัทส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี
- o จัดให้คณะกรรมการทุกท่านร่วมกันประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ

7. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท

- o ให้เลขานุการบริษัทเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการล่วงหน้าประจำปีพร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- o เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

8. การรายงาน

- o คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการรายงานข้อมูลทางการเงิน (Financial Report) และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นทั่วไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผล พร้อมข้อมูลสนับสนุน
- o คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจในข้อมูลทางการเงินและไม่แทรกแซงวัตถุประสงค์และมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท
- o คณะกรรมการบริษัทควรจัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อการจัดทำ และการเปิดเผยรายงานทางการเงินของบริษัทเสนอไว้ในรายงานประจำปีควบคู่กับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี
- o คณะกรรมการบริษัทควรเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

9. การปฏิรูประบบกรรมการใหม่และการเสริมความรู้ให้กับกรรมการ

- o เมื่อมีกรรมการใหม่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดประชุมระหว่างกรรมการคนใหม่และฝ่ายบริหารเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งในด้านความเป็นมา ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และเรื่องอื่นๆ ที่จำเป็น
- o บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในหลักสูตรที่เห็นว่ามีมีความสำคัญ และเป็นประโยชน์ต่อกรรมการ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งไปยังกรรมการเพื่อสอบถามความประสงค์ในการเข้าอบรมและลงทะเบียนเพื่อเข้าอบรม

10. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

- o คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพในฐานะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ จึงมีนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นเพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนด
- o กรรมการผู้จัดการจะดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการผู้จัดการในบริษัทอื่น นอกเหนือจากบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทถือหุ้น ได้ก็ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1.1 องค์ประกอบ

- o คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน
- o คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้

1.2 คุณสมบัติ

- o คณะกรรมการตรวจสอบสามารถถือหุ้นได้ไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้ว ของบริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- o เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสีย หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- o สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- o วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบมีกำหนดเวลาคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันได้รับการแต่งตั้ง
- o กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- o นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ลาออก
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายคณะกรรมการตรวจสอบหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ กำหนดขึ้น
- เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตามที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้อครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล
- สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิผล
- สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยงให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- กำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตาม เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

4. การประชุม

- คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
- ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- การประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. การรายงาน

6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

o รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
o รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
o รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต รั่วไหล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

6.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบต่อนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

6.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบถามผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

o จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคล และรายคณะ

• **ประเมินตนเองรายบุคคล** เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป

• **ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ** เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

o จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน ร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี

8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

o ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ

o เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วนและช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี

o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่ง และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธาน

2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- o นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดออกตามวาระ
 - ลาออก ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้าวล่วงได้
 - พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน
 - เสียชีวิต
- o ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

3.1 บริหารความเสี่ยง

- o พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - o พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
 - o กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
 - o สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
 - o ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
 - o รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
 - o ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
 - o พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
 - o ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
 - o สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

3.2 ธรรมนูญ

- o กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- o ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- o จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- o แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสมและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- o รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- o ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

4. การประชุม

- o ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลจัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- o ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- o ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- o ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- o หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- o เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุมนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกถายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- o ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของประธานฯ และคำตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหารกำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

6. การรายงาน

6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- o รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต
- o รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบรรษัทภิบาลภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท และไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปีซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

- o จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเป็นรายบุคคล และรายคณะ
 - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
 - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

- o ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- o เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1.1 องค์ประกอบ

- o คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระและประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
- o คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท
- o หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหารจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

1.2 คุณสมบัติ

- o เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
- o ประธานและกรรมการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลัก ในการผลักดัน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างเป็นอิสระ
- o กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพยใด ๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
- o ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- o ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
- o กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - ลาออก
 - ตาย
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- o เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- o กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัทฯ
- o พิจารณาสรรหากรรมการและกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท โดยพิจารณา บุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ และ/หรือเสนอขอ นุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- o กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธาน กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทแต่ละปีเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยรวม
- o จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น นุมัติ ตามแต่กรณี
- o รายงานนโยบายด้านคำตอบแทนกรรมการหลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- o ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวและรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหาร ระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
- o ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
- o พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติ เปลี่ยนแปลง
- o ดำเนินการอื่นใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

4. การประชุม

- o คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- o ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
- o ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- o กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณากำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
- o การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. การรายงาน

6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- o รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- o รายงานผลการประเมินตนเองของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี ตามความเหมาะสม

6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

7. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

- o จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นรายบุคคลและรายคณะ
 - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
 - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี

8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- o ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- o เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

1.1 องค์ประกอบ

- o คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
- o คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
- o ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
- o ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกันกับประธานกรรมการบริษัท

1.2 คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

- o คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- o คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- o คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- o กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- o กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- o ในกรณีตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

3.1 กลั่นกรอง

- o นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างการบริหารงานตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- o แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- o หลักเกณฑ์และนโยบายการลงทุน การบริหารงาน บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งในกลุ่มธุรกิจหลักหรือกลุ่มธุรกิจอื่น
- o โครงการลงทุนทุกโครงการ แสวงหาโอกาสทำธุรกิจใหม่และการดำเนินธุรกิจร่วมกับพันธมิตร
- o แผนกำลังคนประจำปี
- o แต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง ต่ออายุการทำงาน พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ระดับบริหารของบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณาจ้าง หรือเลิกจ้างบุคลากรที่มีอายุครบ หรือเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้เกื้อหนุนอายุตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท และพิจารณาคำตอบแทนเป็นไปตามโครงสร้างเงินเดือนขององค์กร

3.2 อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- o โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- o การประมูลงาน โดยร่วมกับพันธมิตรในนามของธุรกิจร่วม (Consortium) หรือธุรกิจร่วมค้า (Joint Venture)
- o การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
- o ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ/การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
- o ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ
- o การจ่ายโบนัส และจำนวนเงินซึ่งใช้ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี ภายในงบประมาณ

3.3 ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินการ

- o แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- o ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
- o กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

3.4 รายงานคณะกรรมการบริษัท

- o ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำปีไตรมาส
- o รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน หากมีการยกเลิกต้องส่งอีเมลแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับเรื่องที่น่าสนใจนอกคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

6. การรายงาน

6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เปรียบเทียบกับแผนงบประมาณรายไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท

6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมข้อมูลที่สำคัญ เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

7. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหาร

- o เลขานุการที่ประชุมแจ้งกำหนดการประชุมและส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
- o เลขานุการที่ประชุมจดบันทึกการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักการ

- o คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำวัดกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการพิจารณาและกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร
- 2) คณะกรรมการพิจารณาและกำหนดค่านิยมองค์กร และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อปลูกฝังให้พนักงานตระหนักและเป็นแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- 3) คณะกรรมการพิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision)

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการ **ผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัด** ของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ (Mission)

เป็น **พลังขับเคลื่อน** ในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

ค่านิยมองค์กร

1) หลักการ ปลุกฝังให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงค่านิยมขององค์กร ซึ่งกำหนดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์
 o เพื่อเป็นแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ทั้งองค์กร

o เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานทุกระดับ

o เพื่อเป็นพื้นฐานในการพัฒนาปรับปรุง ส่งเสริมกระบวนการความคิดสร้างสรรค์ อันจะเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

2) นโยบาย

ค่านิยมขององค์กร คือ แนวปฏิบัติที่เหมาะสมซึ่งกำหนดเป็นนโยบาย เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติอันจะทำให้เกิดความเป็นระเบียบแบบแผนในการปฏิบัติงาน และส่งผลให้ภาพรวมการปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายขององค์กร

ค่านิยมขององค์กร :

1. PASSION

o เราทุ่มเท และมุ่งมั่นในการทำงาน พร้อมเป็นพลังขับเคลื่อน ให้ตัวเองและส่งต่อคนรอบข้าง

2. PROFESSIONAL

o เราคือผู้เชี่ยวชาญ พร้อมยกระดับ ทุกการส่งมอบให้ลูกค้า พร้อมเป็นเพื่อนคู่คิด นำหน้าทุกการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้คำแนะนำได้อย่างดีที่สุด

3. TEAMWORK

o เราทุกคนจึงมีพลัง นอกจากทั้งองค์กรร่วมมือกัน เรายังมองลูกค้า เปรียบเสมือนทีมเดียวกัน เพื่อเติบโตด้วยกันอย่างยั่งยืน

4. GIVER

o เราเป็นผู้ให้ เราเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้สังคมดีขึ้น ผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรม

โดยมีแนวปฏิบัติที่เหมาะสม 15 ข้อดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยเคร่งครัด
- (2) พร้อมทั้งจะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น
- (3) ให้เกียรติ ยอมรับ และรับฟังเพื่อนร่วมงาน พร้อมช่วยเหลือ และแบ่งปันกัน
- (4) เคารพผู้อาวุโส โดยการยกมือไหว้ กล่าวทักทายสวัสดี และมีกิริยาจาอาอ่อนน้อม ต่อมา
- (5) อาวุโสแสดงความมีเมตตา ตอบรับอย่างจริงใจ
- (6) ให้ความเชื่อถือ ร่วมมือ สนับสนุนและประสานงานกับหน่วยงานอื่นร่วมกัน
- (7) สร้างสัมพันธ์ภาพอันดีเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน เพื่อทำงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร
- (8) เรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งเสริมให้การทำงานมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งนำเสนอกระบวนการหรือนวัตกรรมซึ่งเป็นความคิดสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ในเชิงธุรกิจขององค์กรและประโยชน์โดยรวมทางสังคม
- (9) รักษาระดับคุณภาพ ตรวจสอบ และกวดขันการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามขั้นตอนกระบวนการทำงานอย่างถูกต้องครบถ้วน
- (10) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม
- (11) มีจิตสำนึกและจรรยาบรรณในวิชาชีพ
- (12) รักษาความลับ ผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท
- (13) ประพฤติปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมและกฎระเบียบของบริษัท
- (14) มุ่งมั่นบริการด้วยความเต็มใจ ยิ้มแย้มแจ่มใสในขณะให้บริการ สร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าภายใน (เพื่อนร่วมงาน) และลูกค้าภายนอก (ลูกค้า) กล่าวทักทาย สวัสดี และขอบคุณ พร้อมทั้งยกมือไหว้ลูกค้า ทุกครั้งในการให้บริการ
- (15) รับฟังความต้องการของลูกค้าเอาใจใส่และตอบสนองลูกค้าด้วยการนำเสนอเทคโนโลยีที่เหมาะสม อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของลูกค้า ด้วยคุณภาพและบริการที่แตกต่าง

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือฯ ได้จัดทำมี “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” (Code of Conduct) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทใน MFEC Group ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บรรลุภารกิจในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือฯ จึงกำหนดเป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย จรรยาบรรณกรรมการบริษัท จรรยาบรรณพนักงาน ให้ปฏิบัติตามระเบียบวินัย

อนึ่ง จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งกรรมการบริษัทและพนักงานทุกคนต้องดำรงตนและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัย

1. จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย : บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงได้กำหนดนโยบายให้มีแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น :

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่า ในการตัดสินใจและกระทำการใด ๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยรวมแล้ว
- 2) ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพด้วยความรู้ ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและด้วยความระมัดระวัง ตลอดจนการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการบริหารจัดการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ
- 3) รายงานสถานภาพขององค์กรสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 4) ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใด ๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
- 5) ไม่เปิดเผยข้อมูลลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง
- 6) ผู้บริหารต้องไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อองค์กร อาทิเช่น ผู้บริหารจะต้องหลีกเลี่ยงการนำช่องทางการติดต่อของบริษัทไปใช้ที่จะก่อให้เกิดผลประโยชน์ของส่วนตัว

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน :

- 1) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- 2) สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานที่เทียบบริษัทชั้นนำ
- 3) การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้น ๆ
- 4) ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาการถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 5) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกายและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 6) บริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ ฐานะ ชาติตระกูล สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใด ที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 7) รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 8) ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัทฯ
- 9) ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม
- 10) ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า :

- 1) ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษาคุณภาพให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา
- 2) เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- 3) ให้บริการรับประกัน ภายใต้เงื่อนไขและเวลาอันเหมาะสม โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้น้ำหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนดไว้ตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด
- 4) ไม่ส่งมอบสินค้า และบริการให้แก่ลูกค้าทั้ง ๆ ที่ทราบว่าสินค้าและบริการนั้น ๆ มีข้อบกพร่องเสียหาย
- 5) จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 6) รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำมาใช้ประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 7) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขจะต้องรับดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหนี้ :

- 1) การเลือกลูกค้าขององค์กรจะพิจารณาผลิตภัณฑ์ที่ดี มีเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และความสามารถในการให้บริการ หลังการขายหรือให้บริการของลูกค้าเป็นเกณฑ์ เพื่อการตอบสนองและให้บริการที่ดีต่อลูกค้าขององค์กร โดยบริษัทลูกค้าขององค์กรจะต้องมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่ดี ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริต และสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างลูกค้า
- 2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าและเจ้าหนี้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 3) ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า ลูกหนี้ หรือเจ้าหนี้
- 4) รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็นจริง

ความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า :

- 1) ปฏิบัติปฏิบัติตามกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่ทำลายชื่อเสียงและกล่าวหาคู่แข่งทางการค้า หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทของคู่แข่งด้วยความไม่สุจริต และปราศจากข้อมูลความจริง
- 3) ไม่เข้าถึงสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม

ความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม :

- 1) เป็นผู้นำกระตุนให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญาสร้างงาน สร้างความรู้ สุขุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศเพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน
- 2) ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น
- 3) ปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 4) ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข
- 5) ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. จรรยาบรรณของพนักงาน : กำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตาม ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มานะอดทน มีความรักดี และตรงต่อเวลา
- 2) เอาใจใส่อย่างจริงจัง และเคร่งครัดต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพชีวิต ประสิทธิภาพ และการพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท
- 3) ไม่อาศัยตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 4) รักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด
- 5) เคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน
- 6) ไม่กล่าวร้ายต่อผู้บริหาร หรือพนักงานอื่นใด โดยปราศจากข้อมูลความจริง
- 7) รักษาและร่วมสร้างสรรคให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
- 8) ให้ความเอาใจใส่และช่วยดำเนินการใด ๆ ที่จะรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด ปลอดภัย และน่ารื่นรมย์อยู่เสมอ
- 9) ไม่ส่งเสริม หรือปกปิดการกระทำความผิดใด ๆ ที่มีขอบของพนักงาน หรือของบริษัท
- 10) ไม่กระทำการใดที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

3. จรรยาบรรณว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด :

การรับหรือการให้สิ่งของ เพื่อเป็นของขวัญ/ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือทำความรู้จัก สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน ในขอบเขตที่เหมาะสมถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่บริษัทมีนโยบายไม่ให้พนักงานรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจจึงกำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตาม ดังนี้

- 1) เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ/เอกชนจะต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานราชการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 2) ก่อนรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กัน ในหน้าที่การงานควรมีราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส
- 3) ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกเป็นเงินสด เช็ก พันธบัตร หุ้น ทองคำ ัญมณี หรือสิ่งของอื่นที่มีมูลค่าเป็นเงินได้
- 4) ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญ/ของที่ระลึกที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 5) ในกรณีขอให้บริจาคทรัพย์สินเพื่อการหนึ่งการใด สามารถกระทำได้โดยผ่านกระบวนการอนุมัติที่ถูกต้อง โปร่งใสและภายในวงเงินที่เหมาะสม
- 6) เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ/ของที่ระลึกนั้นเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลัง
- 7) ทั้งนี้ เพื่อเป็นการตรวจสอบการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการจึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบและติดตามประเมินความเสี่ยง โดยหากตรวจพบความผิดปกติให้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบโดยทันที

4. จรรยาบรรณเจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

ด้วยบริษัทเล็งเห็นความสำคัญของงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ อีกทั้งยังมีความประสงค์ให้การปฏิบัติงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เป็นไปได้อย่างดี บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งนโยบายของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต หลีกเลี่ยงการกระทำหรือแสวงหาผลประโยชน์ใด ๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อตนเอง โดยอาศัยข้อมูลของบริษัทฯ
- 2) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถอย่างเชี่ยวชาญตามหลักวิชาชีพ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเที่ยงธรรม
- 3) สร้างความเชื่อมั่น เสริมสร้างภาพลักษณ์และทัศนคติที่ดีของบริษัทฯ พร้อมรักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อผู้ลงทุน นักวิเคราะห์
- 4) สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายบุคคล บริษัทหลักทรัพย์ ตลอดจนประชาชนทั่วไปที่สนใจข้อมูลของบริษัทฯ
- 5) การเปิดเผยข้อมูลจะต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นอย่างครบถ้วนและน่าเชื่อถือ
- 6) ละเว้นการเปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน หรือการคาดเดาที่เกินจริง
- 7) ละเว้นการใช้ถ้อยคำ หรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรืออาจทำให้เกิดความเข้าใจผิดจากหลักทรัพย์ของบริษัท

กรณีพนักงานมีข้อสงสัยในการปฏิบัติ ควรปรึกษาหารือกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

หลักปฏิบัติที่ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

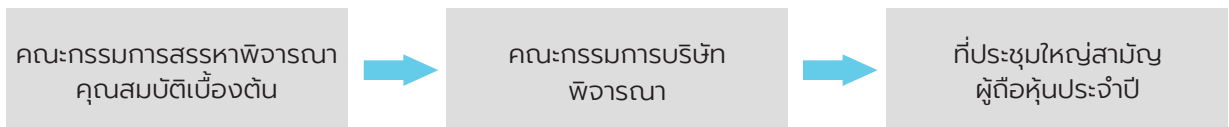
หลักการ

- o คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- o คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
- o ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
- o คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- o คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีความรู้เกี่ยวกับบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

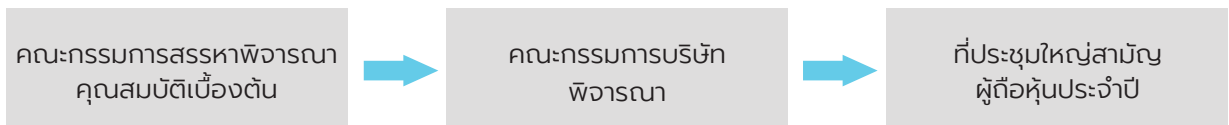
แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการดูแลโครงสร้างของคณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายเหมาะสม (Skills Matrix) ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจ มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลอย่างเหมาะสม มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน และมีคุณสมบัติของกรรมการและกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง โดยบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการครอบคลุมการกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจว่า
 - การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมและจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการทุกท่าน และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ดูแลให้เรื่องสำคัญบรรลุเป็นวาระการประชุม
 - จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและกรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
 - เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร
- 3) คุณสมบัติและองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
 - ประธานและสมาชิกส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการอิสระ
 - ควรจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม อันจะทำให้คณะกรรมการประกอบด้วยผู้มีความรู้ความชำนาญและประสบการณ์ โดยผ่านกระบวนการพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งดังนี้



โดยคณะกรรมการสรรหาฯ ควรทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

- คำตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม และเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรม



โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งรูปแบบและจำนวนคำตอบแทน รวมถึงคำตอบแทนที่ได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยและการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยด้วย

- 4) ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา
 - มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าไบบทบาทหน้าที่ของตน
 - กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่น ๆ และเปิดเผยความมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น และเปิดเผยหลักเกณฑ์และข้อมูลให้รับทราบ
 - **คำนิยาม** บริษัทจดทะเบียนหมายถึง บริษัทซึ่งทำการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์
 - 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 และกรรมการรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 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 เพื่อเข้าใจวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วัฒนธรรม วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินงานธุรกิจของกิจการ
 - ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 8) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น โดยไม่ละเมิดการบริษัทสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
 - กำหนดตารางการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้เป็นรายปี
 - คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
 - เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
 - คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อให้รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับปัญหาโดยตรง และมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงเพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
 - คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบาย ให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนำเสนอเรื่องระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม
 - คณะกรรมการควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ปฏิบัติหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ ดูแลจัดการเอกสารการประชุม เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยสนับสนุนให้ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

หลักปฏิบัติที่ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักการ

- o คณะกรรมการดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
- o คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
- o คณะกรรมการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

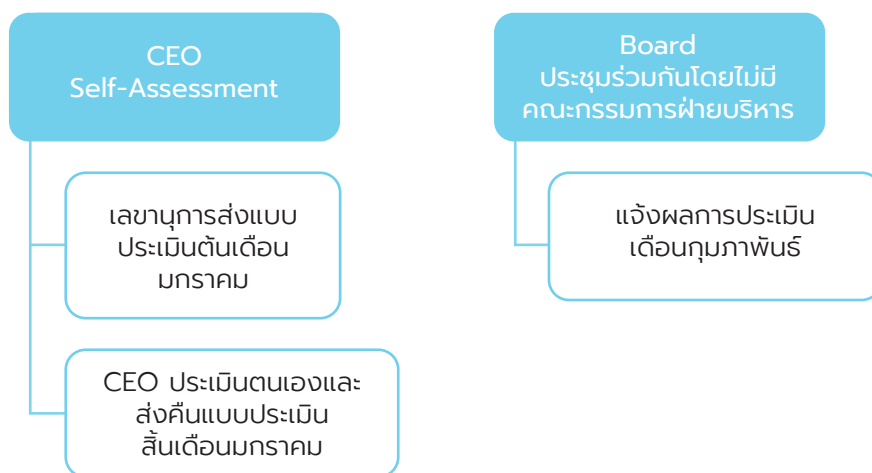
- 1) การพิจารณาสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็น
 - คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
 - กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้และไม่ขัดต่อข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้นำเสนอและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

2) การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

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

- คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ /ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการ/คณะกรรมการชุดย่อยและ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการประเมินผล และคณะกรรมการกำกับให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรด้วย

3) คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น โดยมีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติที่ 5**ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ****หลักการ**

- o คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- o คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
- o คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ผลกระทบ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- o คณะกรรมการจัดให้มีการรอบทักกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 1) ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ วางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและติดตามผลการดำเนินงาน เพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ให้ครอบคลุมรูปแบบธุรกิจ (Business Model)
- 2) คณะกรรมการกำกับดูแลให้มี “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” หน้า 24 ซึ่งเป็นกลไกเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ดำเนินกิจการอย่างมีจริยธรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย อันเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - การเงิน (Financial Capital)
 - มิปัญญา (Intellectual Capital)
 - บุคลากร (Human Capital)
 - สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital)
 - ธรรมชาติ (Natural Capital)
 โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ
- 4) กรอบและนโยบายในการกำกับดูแล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (ภาคผนวก)
 - นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - นโยบายคุณภาพ
 - นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
 - นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
 - นโยบายความยั่งยืน
 - นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
 - นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

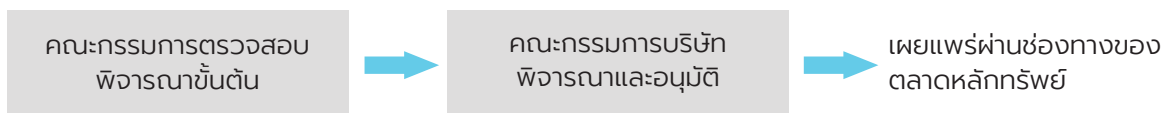
หลักปฏิบัติที่ 6**ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม****หลักการ**

- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- o คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
- o คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติต่อการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
- o คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

- 1) กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 - o คณะกรรมการเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายใน/ภายนอก/ภายในองค์กรและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กรเป็นในทิศทางเดียวกัน และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง แบ่งออกเป็นความเสี่ยงที่สำคัญ
 - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
 - ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)
 - ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Corruption Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

- o มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กลั่นกรองก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- o กรณีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทลงทุนไปอย่างมีนัยสำคัญ (มีสัดส่วนการถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20) กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
- 2) จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (โดยปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ)
- 3) กำกับดูแลให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ(Confidentiality) รักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และพร้อมใช้ข้อมูล (Availability) รวมถึงจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information)
- 4) การจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
 - o กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม จดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการนั้น ๆ
 - o กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำการรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการและเปิดเผยข้อมูล
 - รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ
 - รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดกลาง



- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



- 5) จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน
 - o กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
 - o จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือผ่านคณะกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
 - o กำหนดกระบวนการตรวจสอบ การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
 - o บันทึกติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาและรายงาน

หลักปฏิบัติที่ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักการ

- o คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- o คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- o ในภาวะที่กิจการอาจประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

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
 - มีปัญหาในการระดมเงินกู้ยืมและการเก็บหนี้
- 3) คณะกรรมการดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 4) คณะกรรมการมอบหมายให้ ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก
- 5) กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทโดยสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติที่ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการ

- o คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- o คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิของตน
- o คณะกรรมการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 1) ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ
 - กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญปีละ 1 ครั้ง
 - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ
 - แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยเผยแพร่เอกสารสำคัญประกอบการพิจารณาและตัดสินใจความเห็นของคณะกรรมการ เอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้สำหรับการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัทพร้อมแจ้งข้อมูลการเผยแพร่เอกสารผ่านช่องทางข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งออกหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 2) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น
 - ก่อนเริ่มประชุม ประธานที่ประชุมแนะนำกรรมการ ผู้สอบบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงและการใช้บัตรลงคะแนนเสียงให้ที่ประชุมรับทราบ ทั้งนี้ นำเอาเทคโนโลยีมาใช้ในการลงคะแนน การนับคะแนนและแสดงผลแต่ละวาระ เพื่อให้ดำเนินการประชุมกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ
 - ระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงข้อคิดเห็นข้อเสนอแนะในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถามก่อนลงคะแนนเสียง
 - ภายหลังการประชุม เลขานุการเผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระพร้อมจัดทำรายงานการประชุมเผยแพร่ภายหลังการประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ พึงจัดให้มีองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักปฏิบัติ ให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงทุกมิติอยู่ในขอบเขตที่ยอมรับได้ อันจะทำให้องค์กรสามารถบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจด้วยความยั่งยืนต่อไป บริษัทฯ มีนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (คบส) ได้รับการแต่งตั้ง และทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหาร จัดการ ความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร โดยมีหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่บริษัทกำหนด
2. คณะทำงานความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล (คทส) ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และเข้าแก้ไขสถานการณ์เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่เป็นผลเสียต่อองค์กร โดยจะรายงานผลการประเมินความเสี่ยงไปยัง คบส เป็นระยะ
3. หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ได้ถูกจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล หลักเกณฑ์นี้ยังได้ถูกปรับปรุง แก้ไข ทุกปี และได้รับอนุมัติผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป
4. พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อป้องกันและควบคุม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
5. พนักงานทุกคนต้องให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อการบริหารความเสี่ยง

นโยบายคุณภาพ

นโยบายคุณภาพเป็นหลักสำคัญซึ่งทุกภาคส่วนที่พัฒนาผลงานเพื่อส่งมอบลูกค้าที่ดี หรือพัฒนาผลงานเพื่อใช้ในการภายในที่ดี หรือทำกิจกรรมเพื่อสนับสนุนส่วนงานอื่นที่ดี ใช้เป็นหลักในการถือปฏิบัติเพื่อให้งานซึ่งทำโดยตนหรือหน่วยงานของตนได้รับการจัดทำด้วยความรอบคอบ สอดคล้องกับเจตนารมณ์ความต้องการของงาน ลดโอกาสความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทฯ มีนโยบายคุณภาพ ดังนี้

1. การพัฒนาโครงการ หรือการปฏิบัติงาน ต้องเป็นไปตามวงจรและกระบวนการที่กำหนดไว้
 - 1.1 วงจรและกระบวนการที่เหมาะสมกับโครงการหรือการปฏิบัติงาน จะได้รับการจัดทำและให้องค์กรรับรองว่ามีคุณภาพ มีความเหมาะสม ก่อนที่จะนำไปใช้ อย่างไรก็ตามโครงการสามารถใช้วงจรและกระบวนการที่องค์กรรับรองไว้ก่อนแล้ว และมีความเหมาะสมกับโครงการหรือการปฏิบัติงานโดยไม่ต้องจัดทำขึ้นมาใหม่ได้
 - 1.2 การกำหนดวงจรและกระบวนการขึ้นมาใหม่จะต้องมีความรัดกุม โดยจะไม่เกิดความเสี่ยงในเรื่องของข้อกำหนด, เรื่องการพัฒนาโครงการ, เรื่องการติดตามโครงการ, การทดสอบผลงาน, การส่งมอบผลงานต่อลูกค้า และการปฏิบัติงาน
2. การพัฒนาโครงการหรือการปฏิบัติงาน จะได้รับการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติตามวงจรและกระบวนการ โดยผู้ตรวจสอบที่เป็นอิสระจากส่วนงาน
3. การปฏิบัติงานที่ปฏิบัติแล้วไม่ขัดกับสิ่งที่ออกแบบไว้ในเรื่องวงจรและกระบวนการต้องได้รับการแก้ไข

นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของทุกคน ซึ่งหมายถึงพนักงานทุกประเภทการจ้าง ผู้รับเหมา ผู้จัดหา คู่ค้า และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการของบริษัท รวมไปถึงสถานที่ปฏิบัติงานทุกที่มีเป้าหมายในเรื่อง “การทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุ” ซึ่งต้องอาศัยความร่วมมือให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่สอดคล้อง ส่งเสริม และไม่ขัดแย้งจึงกำหนดเป็นนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บริษัทกำหนดขึ้น ดังนี้

1. พัฒนาระบบจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้
2. ควบคุม ปรับปรุง และป้องกันแก้ไขอันตรายจากการดำเนินงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อพนักงาน และ/หรือทรัพย์สินของบริษัทที่มีระดับความเสี่ยง เพื่อให้เกิดการพัฒนาทางด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง
3. ปรับปรุงผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดการมีส่วนร่วมของพนักงานในการดูแลและดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
5. พัฒนาพนักงานของบริษัทให้มีความรู้และตระหนักในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานรวมถึงความปลอดภัยในการปฏิบัติงานนอกสถานที่
6. ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินการตามระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงให้การรักษาความปลอดภัยแก่ชีวิตและทรัพย์สินในพื้นที่ความรับผิดชอบของบริษัท ตลอดจนทบทวนมาตรการรักษาความปลอดภัยให้ทันต่อสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ

นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นความสำคัญของการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการขับเคลื่อนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท เพื่อช่วยให้การดำเนินงานธุรกิจเป็นไปด้วยความมีประสิทธิภาพ อันจะเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันเพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท

ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือว่าระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์เป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งผู้ปฏิบัติงานจะต้องใช้และดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพอยู่ตลอดเวลา ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้ประกาศนโยบายการใช้เครือข่ายและคอมพิวเตอร์ และได้มีการปรับปรุงเนื้อหานโยบายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแนวทางในการใช้งานที่เหมาะสมและสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญดังนี้

รวมนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ

๐ ศัพทนิยามเทคโนโลยีสารสนเทศ

- บริษัท หมายถึง บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- เครือข่าย หมายถึง เครือข่ายเพื่อการสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงเครือข่ายอื่นที่มีใช้ของบริษัทฯ ทุกเครือข่าย
- ผู้บังคับบัญชา หมายถึง ผู้มีอำนาจสั่งการตามโครงสร้างของบริษัทฯ
- บุคลากร หมายถึง พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงบุคคลอื่นที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานตามสัญญา ข้อตกลง หรือใบสั่งซื้อ
- ข้อมูล หมายถึง สิ่งที่สื่อความหมายให้รู้เรื่องราว ข้อเท็จจริง ข้อมูล หรือสิ่งใด ๆ ไม่ว่าการสื่อความหมายนั้นจะทำได้โดยสภาพของสิ่งนั้นเอง หรือโดยผ่านวิธีการใด ๆ และรูปแบบใดๆ
- เครื่องคอมพิวเตอร์ หมายถึง เครื่องเซิร์ฟเวอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ โน้ตบุ๊ก แท็บเล็ต สมาร์ทโฟน ฯลฯ ซึ่งสามารถต่อเชื่อมกับเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ได้
- ทรัพย์สินทางปัญญา หมายถึง ข้อมูลการออกแบบ ข้อมูลระบบ โปรแกรม ฯลฯ ในรูปแบบการจัดเก็บต่าง ๆ และในสื่อบันทึกแบบต่าง ๆ ที่บริษัทฯ เป็นเจ้าของด้วยสิทธิอันชอบ
- ผู้ดูแลระบบ หมายถึง ผู้ที่จัดการเกี่ยวกับระบบงาน หรือเครื่องเซิร์ฟเวอร์ หรือเครือข่ายฯ

๐ การขอสิทธิ์ การยกเลิกสิทธิ์

- การขอสิทธิ์ ในการขอสิทธิ์ที่นอกเหนือจากสิทธิ์พื้นฐานที่ทางบริษัทกำหนดให้ บุคลากรสามารถขอสิทธิ์การใช้ เครือข่ายฯ การเข้าถึงเซิร์ฟเวอร์ การเข้าถึงระบบงาน ฯลฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรด้วยการส่งอีเมลไปยังผู้ดูแลระบบ หรือด้วยช่องทางตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยจะต้องใช้เครือข่าย เครื่องคอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์ของบริษัทฯ ภายใต้กรอบวัตถุประสงค์หรือกิจการของบริษัทฯ
- การเปลี่ยนแปลง / การยกเลิกสิทธิ์ ผู้บังคับบัญชาของบุคลากรต้องติดต่อแผนก HR และ IT Support เพื่อเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกสิทธิ์ของบุคลากรโดยไม่รอช้า

๐ สิทธิ์ในการใช้งานและข้อพึงปฏิบัติ

บุคลากรสามารถใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ การเข้าถึงเซิร์ฟเวอร์ การเข้าถึงระบบงาน การเข้าถึงข้อมูล ฯลฯ ตามระยะเวลาและสิทธิ์ที่พึงได้รับ

บุคลากร	ระยะเวลา
พนักงานของบริษัทฯ	ตลอดระยะเวลาที่เป็นพนักงาน
นักศึกษาฝึกงาน	ตลอดระยะเวลาที่ฝึกงาน
บุคคลภายนอก	ตามระยะเวลาที่กำหนด

และตลอดระยะเวลาที่ได้รับสิทธิ์นั้น จะมีข้อปฏิบัติด้านต่าง ๆ ดังนี้

1) เครือข่าย

- ไม่ใช่เครือข่ายฯ เพื่อกิจการอื่นนอกจากกิจการของบริษัท
- ไม่ใช่เครือข่ายฯ เพื่อทำความเสียหายให้บริษัทหรือบุคคลอื่น
- ไม่ทำให้เครือข่ายฯ เซิร์ฟเวอร์ ระบบงาน เกิดช่องโหว่หรือจุดอ่อนซึ่งเสี่ยงต่อการถูกโจมตี
- การนำอุปกรณ์ที่ไม่ใช่ของบริษัทมาเชื่อมต่อกับเครือข่ายฯ จะต้องระบุตัวตนได้และใช้งานที่เกี่ยวกับกิจการของบริษัท
- ไม่ใช้งานเครือข่ายฯ ด้วยปริมาณเกินความเหมาะสมหรือมีผลกระทบต่อขีดความสามารถในการให้บริการต่อระบบงานต่าง ๆ

2) ข้อมูลและทรัพย์สินทางปัญญา

- ไม่เผยแพร่ข้อมูลของบริษัทหรือทรัพย์สินทางปัญญา ให้บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการกิจการของบริษัทโดยเจตนาโดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้ดูแล
- ไม่เก็บภาพยนตร์ เพลง รูปภาพ หรือสื่อมัลติมีเดียที่มีลิขสิทธิ์ลงในเครื่องของบริษัท

3) ซอฟต์แวร์

- ไม่ติดตั้งซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- ใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกต้องตาม พรบ. ลิขสิทธิ์

4) ฮาร์ดแวร์

- ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทเท่านั้น

5) การสื่อสารองค์กร

- ใช้ช่องทางการสื่อสารขององค์กร เช่น อีเมล โทรศัพท์ที่เป็นของบริษัท เว็บไซต์ เฉพาะในงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเท่านั้น
- ไม่ส่งข้อมูลคอมพิวเตอร์หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แก่บุคคลอื่น โดยปกปิดหรือปลอมแปลงแหล่งที่มาของการส่งข้อมูลดังกล่าว อันเป็นการรบกวนการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยปกติสุข

o มาตรการในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์

• นโยบายของสื่อสังคมออนไลน์

รูปแบบของสื่อสังคมออนไลน์ตามมาตรการฉบับนี้ ได้แก่ เฟซบุ๊ก, ไลน์, อินสตาแกรม, ทวิตเตอร์ หรือสื่ออื่น ๆ ไม่ว่าจะเป็นบนบกบาท, สมุดบันทึกประจำวัน หรือจดหมายข่าวสารต่าง ๆ ในรูปแบบออนไลน์

- > พนักงานทุกคนถือเป็นตัวแทนของภาพลักษณ์องค์กร เมื่อมีการกล่าวถึงบริษัทฯ ตราสินค้า หรือการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ไม่ว่าจะเป็นบุคคลที่เป็นผู้แทนบริษัทฯ หรือไม่ก็ตาม ทราบได้ที่ยังคงมีความเกี่ยวข้องขององค์กร ให้พึงตระหนักว่าการสื่อสารโดยใช้รูปภาพ ข้อความ หรือความเห็นที่เผยแพร่บนสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ที่สามารถเข้าถึงได้โดยสาธารณะนั้น ผู้เผยแพร่ต้องรับผิดชอบสำหรับการกระทำต่าง ๆ ของตน
- > พนักงานต้องใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่ง ในการสื่อสารข้อเท็จจริงผ่านสื่อสังคมออนไลน์ที่อาจนำไปสู่การโต้แย้งที่รุนแรง โดยเฉพาะเรื่องเกี่ยวกับการเมือง เชื้อชาติ และศาสนา เป็นต้น การเผยแพร่รูปภาพ ข้อมูลและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่อสังคมออนไลน์ อันเป็นการละเมิดกฎหมาย จริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ อาจนำไปสู่การฝ่าฝืนวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทฯ เช่น การให้ข้อมูลอันเป็นเท็จ และ/หรือการให้ข้อมูลที่ไม่ควรเปิดเผยที่ส่งผลกระทบต่อบุคคลใด และ/หรือองค์กรใดหรือเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงแก่ทรัพย์สิน และ/หรือชื่อเสียงของบริษัทฯ
- > พนักงานต้องอ้างอิงถึงแหล่งข้อมูลที่สนับสนุนในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ เพื่อป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หากต้องการใช้งานอันมีลิขสิทธิ์ จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้สร้างสรรค์หรือเจ้าของลิขสิทธิ์ก่อน อาทิเช่น เนื้อหาอันมีลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า รวมถึงสิทธิในการเผยแพร่ เป็นต้น
- > พนักงานต้องศึกษาการใช้ “การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว” (Privacy Settings) ให้เข้าใจเป็นอย่างดี และปรับแต่งการตั้งค่าความเป็นส่วนตัวให้เหมาะสม เพื่อป้องกันการถูกละเมิดความเป็นส่วนตัว
- > ในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ให้แยกบัญชีผู้ใช้งาน (Account) ระหว่างเรื่องส่วนตัวและเรื่องหน้าที่การงานออกจากกันอย่างชัดเจน ในกรณีใช้บัญชีส่วนตัว ต้องใช้วิจารณญาณและสื่อสารให้ชัดเจนว่าเป็น “ความเห็นส่วนตัว มิใช่ความเห็นของบริษัทฯ”

- > การสร้างเพจ (Page) หรือบัญชีผู้ใช้งาน (Account) ที่เป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของบริษัทฯ ผู้สาธารณะ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และต้องแจ้งให้ฝ่ายที่ดูแลรับทราบก่อนการเปิดใช้งาน โดยเพจ (Page) หรือบัญชีผู้ใช้งาน (Account) อย่างเป็นทางการของบริษัทฯ นั้นย่อมเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว และ/หรือไม่นำชื่อบริษัทไปสร้างเพจส่วนตัวหรือธุรกิจส่วนตัว เพื่อให้ผู้อื่นเข้าใจว่ามีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- > หากพบว่าการแสดงความคิดเห็นผ่านสื่อสังคมออนไลน์ต้องการผู้เกี่ยวข้องที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ให้พนักงานผู้ดูแลเพจ (Page) หรือบัญชีผู้ใช้งาน (Account) แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาของตน หรือฝ่ายงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น
- > รอบการทบทวนมาตรการฉบับนี้ ต้องได้รับการทบทวนทุก 1 ปี นับจากวันที่มีผลบังคับใช้ อย่างไรก็ตาม อาจมีการทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม หากมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกที่มีสาระสำคัญ
- **ความปลอดภัย**
 - > ไม่แชร์รหัสบัญชีและรหัสผ่านของตนให้ผู้อื่นใช้แทน
 - > ไม่ลักลอบเข้าระบบงาน เข้าเครื่องเซิร์ฟเวอร์ ฯลฯ ที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือไม่มีสิทธิ์
 - > ไม่ดักจับข้อมูลคอมพิวเตอร์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาต
 - > ไม่ละเมิด พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์
 - > ต้องทำการติดตั้งซอฟต์แวร์ เพื่อป้องกันไวรัสในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- **มาตรฐานการกำหนดรหัสผ่าน และการใช้งาน**
 - > ความยาวไม่ควรน้อยกว่า 7 ตัวอักษร และมีตัวอักษรและตัวเลขปนกัน
 - > ไม่ใช่คำสามัญที่ง่ายต่อการคาดเดา เช่น ชื่อต้นนามสกุล ชื่อเล่น ชื่อดาราร
 - > เปลี่ยนรหัสผ่านตามระยะเวลาที่เหมาะสม
 - > หลีกเลี่ยงการใช้ซอฟต์แวร์จำและใส่รหัสผ่านโดยอัตโนมัติ
 - > ไม่จัดรหัสผ่านลงในกระดาษหรือสิ่งที่ย่อยต่อการสังเกต
- **มาตรฐานความมั่นคงของระบบงานต่างๆ**
 - > การยืนยันตัวตน ระบบงานซึ่งเปิดให้บริการบุคลากรใช้งานจะต้องยืนยันตัวตนด้วย Directory Service ของบริษัท
 - > การสำรองข้อมูล ต้องทำสำรองข้อมูลของระบบงานและจัดเก็บในที่ปลอดภัย โดยทำเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ (เพื่อบรรเทาผลกระทบจากเหตุเสียหาย)
 - > การทดสอบการสำรองข้อมูล เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการกำหนดค่าใด ๆ แล้ว จะต้องทำการทดสอบอย่างน้อย 1 ครั้งว่าสามารถกู้ข้อมูลคืนได้
 - > เข้ารหัสด้วยโปรโตคอล https สำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทำงานด้วยเว็บเบราว์เซอร์
- **มาตรการดำเนินการผู้ฝ่าฝืนนโยบายด้านไอที**
 - > บริษัทฯ จะพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัยตามความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยยึดหลักเกณฑ์ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายแรงงาน
 - > กรณีเกิดการฟ้องร้องคดีแพ่ง/คดีอาญา อันเกิดจากการกระทำผิดโดยส่วนตัวของพนักงาน ไม่ว่าจะทำโดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อก็ตาม พนักงานต้องเป็นผู้รับผิดชอบต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งหมดด้วยตัวเอง
 - > กรณีที่นิติบุคคลกระทำความผิด ต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบและแก้ไขเยียวยา

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ จึงกำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อกำกับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ สอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วม “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อแสดงเจตนาจริงและความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทฯ ห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ไม่ให้เรียกรับ หรือ ยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

คำนิยาม

การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นสัญญาว่าจะให้ เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้า ให้กระทำได้

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่สอดส่องดูแลและกำกับการบริหารงานของกิจการ ภายใต้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร
2. ห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ดำเนินการ หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนจะต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยให้ดำเนินการแจ้งผ่านช่องทางที่กำหนด
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลมีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี และมีการสอบทานการควบคุมภายในเกี่ยวกับเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
4. การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบ และคู่มือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป
5. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงต่อการคอร์รัปชัน และบุคลากรต้องปฏิบัติตามด้วยความระมัดระวัง โดยให้เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ในเรื่องดังต่อไปนี้

5.1 การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality)

การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ตามขนบธรรมเนียมประเพณี หรือทำความรู้จัก เพื่อสร้างสัมพันธ์อันดีในขอบเขตที่เหมาะสมถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการรับ/การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

5.2 การบริจาค (Donations) และการให้ความสนับสนุน (Sponsorship)

การบริจาคและให้ความสนับสนุน ต้องเป็นการบริจาคด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม ให้กับองค์กรที่ผ่านการสอบทาน สามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทน ซึ่งเชื่อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทน ซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเชื่อต่อธุรกิจของบริษัท อันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

5.3 การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)

หลีกเลี่ยงการดำเนินกิจกรรมทางการเมือง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือความช่วยเหลืออื่นที่เป็นสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการแต่งกายที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมืองระหว่างปฏิบัติหน้าที่ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง

5.4 การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องหรือผู้มีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมพิจารณา ตัดสินใจ รวมถึงไม่อนุมัติธุรกรรมนั้นๆ

5.5 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใด ๆ และไม่ยอมรับการกระทำใด ๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

5.6 การจ้างพนักงานรัฐ (Revolving Door)

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทฯ ไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจว่าด้วยการว่าจ้างพนักงานรัฐ

การนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปสู่การปฏิบัติ

1. การสื่อสารนโยบาย แนวปฏิบัติ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชันให้กรรมการบริษัท บุคลากรทุกระดับ รวมถึง ผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งภายในและภายนอกบริษัท
2. บริษัทจัดให้มีกระบวนการสรรหาบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน ที่สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
4. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันถือเป็นกระทำความผิดจรรยาบรรณธุรกิจ จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทกำหนด และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
5. บริษัทกำหนดกลไกในการแจ้งเบาะแส การรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฏระเบียบ และจรรยาบรรณธุรกิจ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการคอร์รัปชันของบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท อีกทั้งยังมีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจว่าด้วยการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistleblowing)

การทบทวนและปรับปรุง

นโยบายนี้จะได้รับการทบทวนและปรับปรุงตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption หรือ “CAC”) และความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชันที่อาจเปลี่ยนไปเป็นประจำทุกปี

นโยบายความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้นำระดับประเทศและภูมิภาคในกลุ่มผู้ประกอบการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร 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 เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและมีการเผยแพร่ข้อมูลอย่างโปร่งใสครบถ้วนต่อสาธารณะ

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์และสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนและเห็นคุณค่าความเป็นมนุษย์ ซึ่งถือเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณของบริษัท ร่วมสร้างมูลค่าและความยั่งยืนให้กับธุรกิจและสังคมโดยรวม บริษัทฯ จึงตระหนักและให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนเสมอมา โดยปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา เผ่าพันธุ์ สัญชาติ ความยากจน ความพิการ ผู้ป่วยหรือเป็นโรค รวมถึงเคารพและยอมรับความแตกต่างทางความคิด สังคม สิ่งแวดล้อม กฎหมาย วัฒนธรรม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสนับสนุนและปฏิบัติตามข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labor Organization (ILO) Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) อันเป็นส่วนหนึ่งของความทุ่มเทและความพยายามในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและด้วยความรับผิดชอบต่ออย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทจึงประกาศนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อรับรองว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน และมีส่วนร่วมการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุก ๆ ด้าน

- ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงหลักกฎหมายแรงงานหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับด้านสิทธิมนุษยชน
- การเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมกัน โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติกับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
- หลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชน และส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมด้านสิทธิมนุษยชน
- การกระทำโดยไม่เลือกปฏิบัติ ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การจ้างงาน อบรมพัฒนา การร่วมกิจกรรม รวมถึงกรณีการเลิกจ้าง บริษัทจะปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายเรื่องการจ่ายค่าชดเชย โดยมีกระบวนการแจ้งล่วงหน้า และการให้คำแนะนำช่วยเหลือพนักงานหรือลูกจ้าง
- การสื่อสารแบบสองทาง เพื่อส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และการปฏิบัติต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น สะท้อนปัญหา และแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากมีเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องต่อการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อกำหนดทิศทางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจในการปฏิบัติได้อย่างถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการส่งเสริมการแสดงออกที่ชัดเจนและเป็นทางการของแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจให้กับผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงเพื่อเป็นการช่วยยอมนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท บริษัทฯ จึงจัดทำและประกาศนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ (Corporate Compliance Policy) ขึ้น โดยยึดมั่นและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ อันเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังต่อไปนี้

ข้อ 1. นโยบายการสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และไม่กระทำการอันเป็นการฝ่าฝืนการป้องกันการผูกขาดบริษัท และบริษัทย่อย มุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายการป้องกันการผูกขาด หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และสนับสนุนการแข่งขันทางการค้าเสรีและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบผู้อื่น โดยยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมายการป้องกันการผูกขาด หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้า เป็นหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจ

ข้อ 2. นโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้หรือรับสินบน โดยบริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริต (Corruption) การให้หรือรับสินบน (Bribery) กับพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานภาคเอกชน โดยถือว่าการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายดังกล่าวเป็นสิ่งที่ไม่ถูกต้อง และไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บุคลากรทุกระดับจะต้องต่อต้านและละเว้นการกระทำเช่นนั้น

ข้อ 3. นโยบายการปฏิบัติตนและการเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทและบริษัทย่อยเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายเรื่องสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง ทั้งโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

ข้อ 4. นโยบายการคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ข้อ 5. นโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นที่จะป้องกันตนเองไม่ให้ตกเป็นเครื่องมือของกระบวนการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย จึงได้กำหนดเป็นนโยบายอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การให้ความสำคัญต่อการสอดส่องดูแลและให้เบาะแสแก่เจ้าหน้าที่ หากมีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย รวมถึงดูแลให้มีการบันทึกการรายงานและข้อเท็จจริงทางการเงินหรือทรัพย์สินต่าง ๆ ให้ถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายภายในประเทศและระหว่างประเทศกำหนด

ข้อ 6. นโยบายการปกป้องรักษาและการใช้อย่างถูกต้องซึ่งข้อมูลข่าวสาร บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลโดยยึดถือหลักกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ ที่จะไม่นำข้อมูลของบริษัท ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น ไปเปิดเผยหรือใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์อย่างอื่น นอกเหนือไปจากที่ได้รับอนุญาตหรือนอกเหนือจากที่ได้เข้าไปมีความสัมพันธ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายต่อกัน โดยเคารพหลักเกณฑ์ดังกล่าวภายใต้กฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

ข้อ 7. นโยบายการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทและบริษัทย่อย ประสงค์ให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำรงคงไว้ซึ่งความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสุขอนามัยอันเป็นหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงจำเป็นต้องอย่างยิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

เอกสารอ้างอิง

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล

มาตรา 89/7 ในการดำเนินงานกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

มาตรา 89/8 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชน ผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหารพิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

- (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
- (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการหรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ตำแหน่งในบริษัทที่บุคคลดังกล่าวดำรงอยู่ ณ เวลานั้น
- (2) ขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งในบริษัทของบุคคลดังกล่าว ตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ
- (3) คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ รวมทั้งวัตถุประสงค์ของการแต่งตั้ง

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

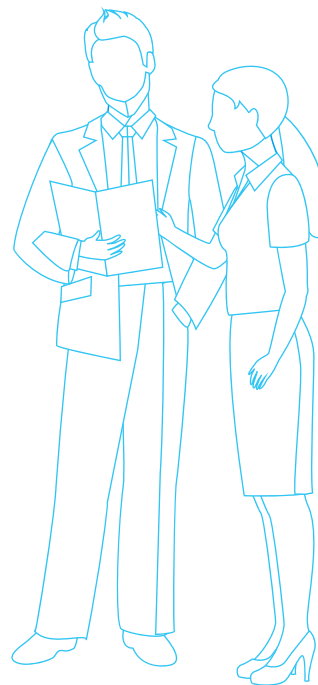
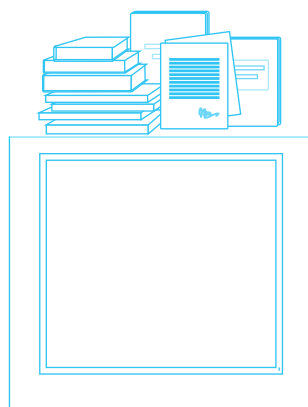
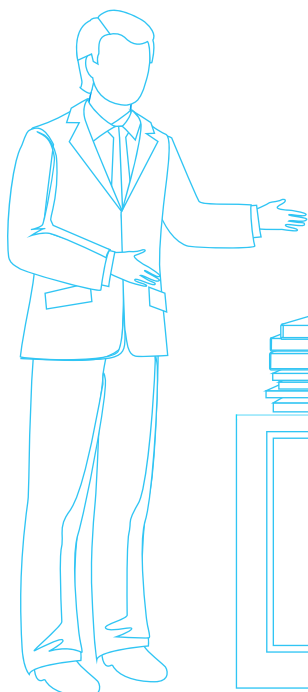
- (1) กระทำการโดยสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ
- (3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

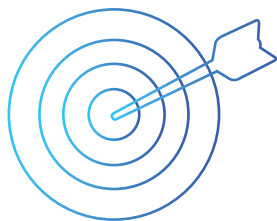
ข้อมูลการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ฉบับที่	การอนุมัติ	วันที่อนุมัติ
ฉบับที่ 1	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2547	4 พฤศจิกายน 2547
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุงครั้งที่ 1)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2550	8 สิงหาคม 2550
ฉบับที่ 3 (ปรับปรุงครั้งที่ 2)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2551	10 พฤศจิกายน 2551
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุงครั้งที่ 3)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2556	8 พฤศจิกายน 2556
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุงครั้งที่ 4)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2558	11 สิงหาคม 2558
ฉบับที่ 6 (ปรับปรุงครั้งที่ 5)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561	26 กุมภาพันธ์ 2561
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุงครั้งที่ 6)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564	12 ตุลาคม 2564
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุงครั้งที่ 7)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565	23 กุมภาพันธ์ 2565

CODE_{OF} CONDUCT

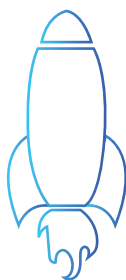
คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ





| วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด
ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน
เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน



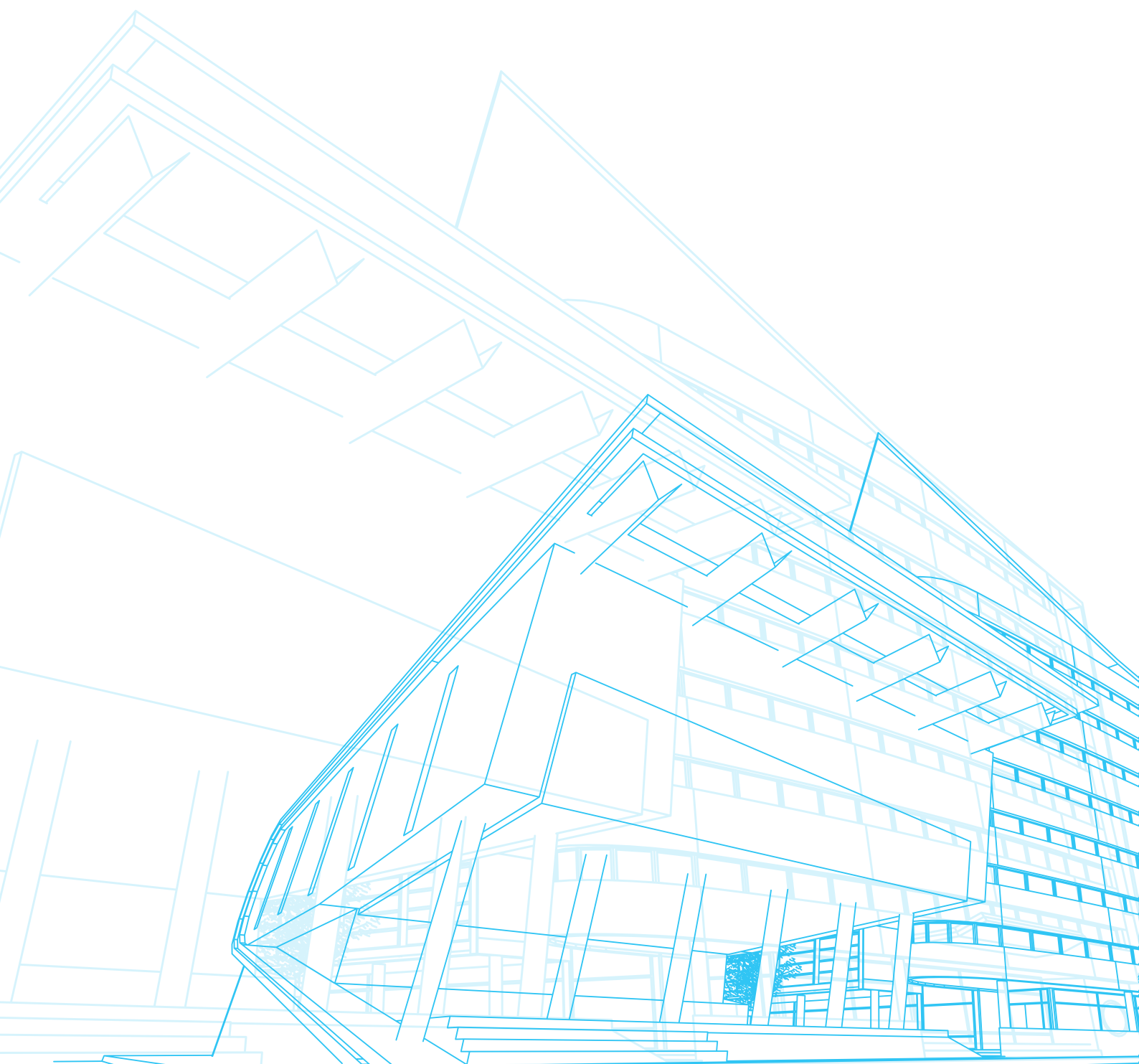
| พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น



สารบัญ

- 02สารจากประธานกรรมการ
- 03คำศัพท์นิยามทั่วไป
- 04อุดมการณ์เอ็มเพค
- 06แนวปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
 - 08 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
 - 10 การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง
 - 13 การบริจาค และการให้ความสนับสนุน
 - 15 การสนับสนุนทางการเมือง
 - 17 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 21 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก
 - 23 การจ้างพนักงานรัฐ
 - 25 สิทธิมนุษยชน
 - 27 การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
 - 29 การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์
 - 31 การให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์
 - 33 การป้องกันการฟอกเงิน
 - 35 ทรัพย์สินทางปัญญา
 - 37 การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- 39การจัดการ และการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ
- 40การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
- 42มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส
- 42บทลงโทษ



สารจากประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร

กว่า 20 ปี ตั้งแต่เริ่มเปิดดำเนินการในปี 2540 จนกระทั่งเติบโตและแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนในปี 2546 จวบจนถึงปัจจุบันนี้ เราบริษัท“เอ็มเฟด”ได้ดำเนินการด้วยความมุ่งมั่นโดยดำเนินธุรกิจให้บริการคำปรึกษาและพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างครบวงจรเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน ที่ผ่านมามีในอดีตรับบริษัทประสบกับสภาวะการณ์และเผชิญกับเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงในด้านต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อทิศทางการเติบโตขององค์กร แต่ด้วยความเชื่อมั่นและความทุ่มเทต่อการพัฒนาสินค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ และเน้นการให้บริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพด้วยมาตรฐานสากลที่แตกต่าง เอ็มเฟดยังมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม รับผิดชอบต่อสังคมตามอุดมการณ์และวัฒนธรรมขององค์กร อันเป็นการหล่อหลอมและสร้างคุณคุณภาพของเอ็มเฟดที่มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดีตามวิถี “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” ซึ่งเน้นการพัฒนาและสร้างคนขององค์กรให้มีความรู้คู่คุณธรรม เพราะเราเชื่อมั่นว่าการปลูกฝังบ่มเพาะให้ทุกคนในองค์กรมีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี สามารถใช้เป็นกรอบและแนวทางในการดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานจะทำให้ประสบความสำเร็จในทุก ๆ ด้าน

“คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” ฉบับนี้ได้ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ซึ่งมีเนื้อหาสาระครอบคลุมนโยบายที่เกี่ยวข้องและแนวปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรง่ายต่อการศึกษาและทำความเข้าใจ ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเอ็มเฟดทุกคนจะต้องศึกษาคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเล่มนี้ให้เข้าใจ ทั้งนี้หลายคนอาจประสบปัญหาในการปฏิบัติงานจึงควรต้องใช้ดุลพินิจในการจัดการปฏิบัติงานตามหลักการกฎระเบียบข้อบังคับขององค์กรว่าควรทำเช่นไรพร้อมใช้หลักจริยธรรมเป็นแนวทางกำกับ โดยหากมีข้อสงสัยใดๆ เบื้องต้นสามารถศึกษารายละเอียดซึ่งระบุภายในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเล่มนี้ ดังนั้นการยึดถือและปฏิบัติตามหลัก “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ” จึงเป็นการสร้างคุณค่าขององค์กรที่สำคัญอันจะทำให้เสริมสร้างรากฐานและความเข้มแข็งในการแข่งขันทางธุรกิจเป็นความภาคภูมิใจของพวกเราชาวเอ็มเฟดด้วยชื่อเสียงและประสบการณ์ซึ่งมีมายาวนานกว่า 20 ปี จึงขอให้ทุกคนตระหนัก เรียนรู้ และทำความเข้าใจโดยละเอียดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสมบูรณ์และถูกต้อง

ท้ายนี้ ในนามของผู้บริหารขอขอบคุณพนักงานเอ็มเฟดกรุ๊ปทุกคนที่ยึดถือและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณขององค์กร อันเป็นรากฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืนของพวกเราชาวเอ็มเฟดสืบไป



นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร

(ประธานกรรมการบริษัท)



นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุก

(ประธานกรรมการบริหาร)

| คำศัพท์ นิยามทั่วไป

บริษัท/เอ็มเฟค (MFEC)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัทย่อย/บริษัทร่วม

(Subsidiaries/Associated

Companies)

บริษัทย่อย/บริษัทร่วมตามงบการเงินรวม

ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ

(Board of Directors &

Subcommittee)

คณะกรรมการ คือ ผู้ที่มีหน้าที่พิจารณาเรื่องในวาระการประชุมและตั้งข้อเสนอหรือมติให้ที่ประชุมพิจารณา

คณะอนุกรรมการ คือ คณะบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เฉพาะเรื่องที่แคบกว่าขอบเขตของคณะกรรมการ

ผู้ถือหุ้นใหญ่

(Major Shareholder)

ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัทจดทะเบียนรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน การถือหุ้นดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

คู่ค้า/คู่สัญญา

(Partners/Party)

ผู้จำหน่ายสินค้า/ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตนและมีสิทธิหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ทำไว้กับเอ็มเฟค

บุคลากร

(Company Personnel)

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทภายใต้ข้อบังคับการทำงานและสัญญาจ้างแรงงาน

พนักงาน

(Employee)

พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ภายใต้ข้อบังคับการทำงานและสัญญาจ้างแรงงาน

ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

(Business Associates)

บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ อาทิเช่น องค์กรภาคเอกชนหรือหน่วยงานภาครัฐ

ลูกค้า

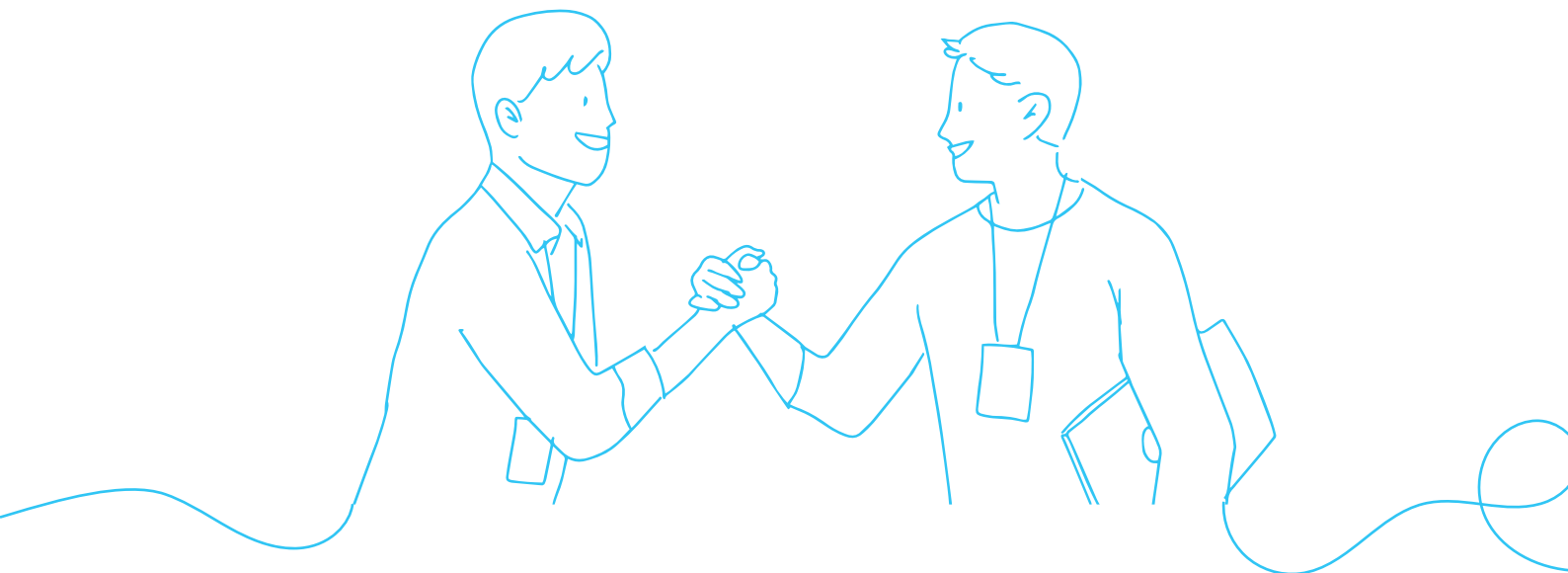
(Customer)

ผู้ซื้อสินค้าหรือผู้รับบริการ

ธุรกรรม

(Transaction)

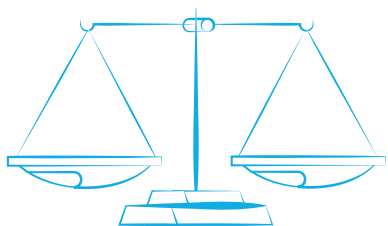
กิจกรรมที่เกี่ยวกับการนิติกรรม สัญญา หรือการดำเนินการใด ๆ กับผู้อื่นทางการเงินทางธุรกิจ หรือการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น การบริการการซื้อขายการว่าจ้างการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือบุคลากร ฯลฯ



อุดมการณ์เอ็มเฟค

การที่เอ็มเฟคเติบโตอย่างมั่นคงจนถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ

“ยึดมั่นในคุณธรรม ปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้อง เน้นการบริการที่เป็นเลิศ”



ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดมั่นคุณธรรม

เอ็มเฟค มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับสินค้าและบริการที่เป็นธรรม กล่าวคือ

- ให้ผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งด้านคุณภาพและราคา
- ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
- ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตรและเป็นธรรม
- ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุน หรือสถาบัน

ตัวอย่างแนวปฏิบัติของผู้บริหาร และกรรมการ

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบในการตัดสินใจ ตรวจสอบได้ และเน้นความโปร่งใส คำนึงถึงผลประโยชน์ของทุกฝ่าย โดยไม่นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน

พัฒนาคุณภาพและผลิตภัณท์ให้เป็นเลิศ

เอ็มเฟค มุ่งสร้างสรรค์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยความตั้งใจเพื่อให้สินค้าและบริการเป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่า เราต้องทุ่มเทกำลังกายกำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้และศึกษาสิ่งใหม่ อยู่ตลอดเวลาเพื่อพัฒนาอุปสรรคและก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงและยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่เอ็มเฟคและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

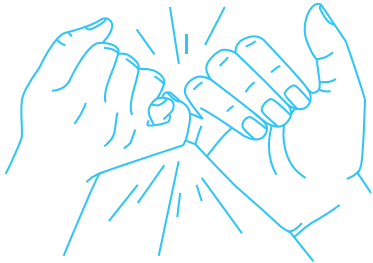
- ร่วมแรงร่วมใจสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถ ให้เกิดประโยชน์กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทแรงกาย แรงใจ ด้วยความรู้ความสามารถด้วยความตั้งใจเพื่อความเป็นเลิศ โดยคำนึงถึงการสานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ทนโลกทันเหตุการณ์และพร้อมที่จะเผชิญกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

ความรู้ คู่คุณธรรม นำองค์กรสู่อนาคต

ให้ความสำคัญกับคุณค่าของคน

“ค่าของคน อยู่ที่ผลของงาน”

เอ็มเพค ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่ามากที่สุด การที่เอ็มเพค เจริญรุ่งเรืองมาได้ตราบนานเท่านานนี้ ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณธรรมเป็นประการสำคัญ เอ็มเพคจึงได้คัดสรร แต่คนเก่งและดีเข้ามาทำงานและพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ในขณะเดียวกัน ก็สร้างความมั่นคง และความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักเอ็มเพค ทำให้พนักงาน เกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคต



ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ซื่อสัตย์สุจริต ไม่คดโกง ไม่พูดปด เชื่อในความจริงใจ
- ขยันหมั่นเพียร มุ่งมั่นทำให้สิ่งนั้นออกมาดีที่สุด
- ความรับผิดชอบ ทำด้วยความตั้งใจจนกว่าจะเกิดผลสำเร็จ
- ตรงต่อเวลา เพราะเวลาเป็นของมีค่า จะทำอะไรต้องวางแผนคำนวณเวลา ให้เหมาะสม เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด
- เห็นแก่ประโยชน์ส่วนรวมเสมอ ยอมสละประโยชน์ส่วนตนบางประการ ถ้ามันจะมีประโยชน์ส่วนรวมมากกว่า

มีความรับผิดชอบต่อสังคม (บริบทขององค์กร)

“สร้างคน สร้างองค์กร และแบ่งปันขับเคลื่อนสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน”

พนักงานของเอ็มเพคปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชนโดยคำนึงถึง หน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งให้ความสำคัญกับการ บริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

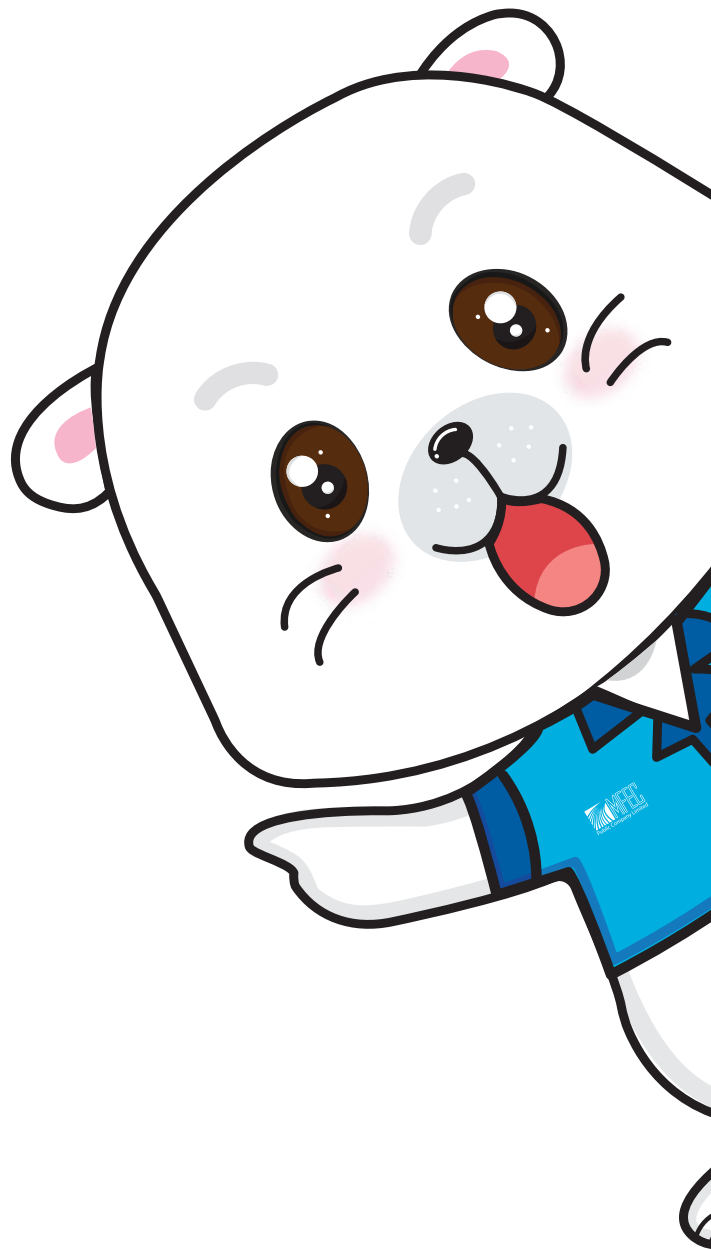
- ทำงานด้วยความใส่ใจในมาตรฐานความปลอดภัยอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม
- มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม ดูแลชุมชน และ มีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

แนวปฏิบัติตาม คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ



จรรยาบรรณธุรกิจ

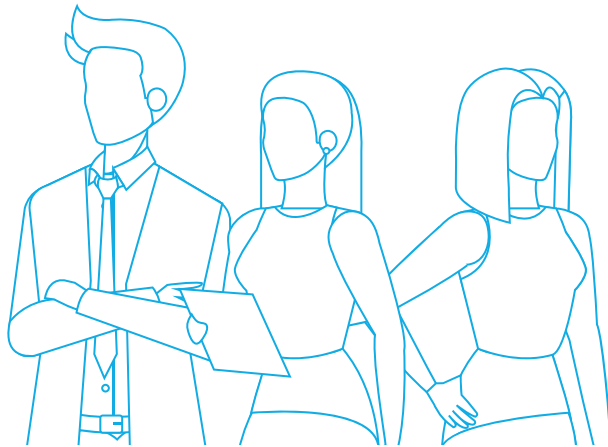
หมายถึง แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของ
อุดมการณ์เอမ်เฟคเพื่อให้พนักงานเอမ်เฟคยึดถือปฏิบัติร่วมกันและใช้เป็น
แนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบ
ข้อบังคับการทำงาน



ใครบ้างที่จะต้องปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ?

พนักงาน – ทุกระดับ

ตั้งแต่ระดับปฏิบัติการ ถึงระดับหัวหน้าหน่วยงาน กรรมการ และคณะผู้บริหาร กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ประธานฝ่ายปฏิบัติการ ผู้บริหาร ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ



สิ่งที่ควรทำและไม่ควรทำตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ?

สิ่งที่ควรทำ - Do

- 1 ศึกษาและทำความเข้าใจหลักจรรยาบรรณเอ็มเฟค โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
- 2 ทบทวน/ปรึกษาผู้บังคับบัญชา สอบถามเพื่อทำให้ท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่ควรทำตามถูกต้องตามจรรยาบรรณหรือไม่
- 3 สื่อสารบุคคลอื่น ที่ท่านร่วมงานด้วยหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานเอ็มเฟค ตามหลักจรรยาบรรณ
- 4 แจ้งเบาะแส เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

สิ่งที่ไม่ควรทำ – Don't

- 1 ไม่ศึกษาและทำความเข้าใจ อันทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณ
- 2 คาดเดา อันจะทำให้ท่านไม่ทราบว่าจะกระทำเช่นไรจึงจะถูกต้องตามจรรยาบรรณ
- 3 เพิกเฉยไม่สื่อสารใดๆ กับบุคคลอื่น อันทำให้เกิดความเข้าใจผิดและองค์กรไม่สามารถทราบข้อเท็จจริง

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่มจึงกำหนดนโยบายให้มีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิแห่งกฎหมายและตามแนวทางการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

นิยาม

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder)

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใด ๆ กับการดำเนินธุรกิจของเอ็มเพค



แนวปฏิบัติ

ผู้ถือหุ้น - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและระเบียบของบริษัท ยึดถือจรรยาบรรณในการกระทำธุรกรรมต่าง ๆ อย่างสุจริต ชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ภายในระยะเวลาตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ลูกค้า - ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องสินค้าและบริการ รักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้า พัฒนาสินค้าและการให้บริการที่มีคุณภาพ รวมถึงกำหนดราคาที่เหมาะสมเป็นธรรม โดยจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้

คู่ค้าและเจ้าหนี้ - ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้

พนักงาน - ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสม จัดให้มีสวัสดิการที่เพียงพอและสอดคล้องกับสถานการณ์ พัฒนาความสามารถของพนักงาน จัดให้มีการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัย พร้อมรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ โดยเปิดช่องทางให้พนักงานชี้แจง หรือร้องเรียน

คู่แข่ง - ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง

สังคมและสิ่งแวดล้อม - ไม่กระทำการที่จะมีผลกระทบต่อความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกในเรื่องการมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานในทุกระดับ

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากท่านต้องทำหน้าที่ให้บริการแก่ลูกค้าซึ่งเป็นคู่แข่งชั้นทางธุรกิจซึ่งอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ

ให้บริการต่อลูกค้าแต่ละบริษัทตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย โดยรักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้าแต่ละราย ไม่นำข้อมูลความลับต่าง ๆ ไปเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกอย่างเคร่งครัด

- หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจลงนามตรวจรับมอบงานว่าจ้างให้บริการของบริษัทคู่ค้า/เจ้าหนี้การค้า ควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ

พิจารณาตรวจรับและลงนามตามรายละเอียดในคำสั่งซื้อ/สัญญาจ้างที่ตกลงซื้อขาย หรือให้บริการตามเงื่อนไขการส่งมอบสินค้า/บริการระหว่างบริษัทและบริษัทคู่ค้า ด้วยความถูกต้องและเป็นธรรมเท่านั้น โดยหากตรวจพบสิ่งผิดปกติในการตรวจรับสินค้า/บริการ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที

- หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ

คำแนะนำ

ดำเนินการปฏิบัติตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายในการเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการตามระเบียบราชการ โดยไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งชั้น หรือทำลายชื่อเสียงคู่แข่งชั้นโดยทางตรงและทางอ้อม



การให้หรือรับของขวัญ

การเลี้ยงรับรอง

หลักการ

บริษัทตระหนักดีว่าการรับหรือให้ของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดรวมทั้งการเลี้ยงรับรองต่างๆ เป็นช่องทางที่สามารถก่อให้เกิดการคอร์รัปชัน ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส



นิยาม

การเลี้ยงรับรอง (Hospitality)

การเลี้ยงรับรอง คือ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของนิติบุคคลเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีหรือในบางโอกาสถือเป็นการแสดงออกทางมารยาทของสังคม ซึ่งการเลี้ยงรับรองอาจรวมถึงค่าที่พัก ค่าโดยสารสำหรับการเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการ การศึกษาดูงาน หรือค่าอาหารและเครื่องดื่ม

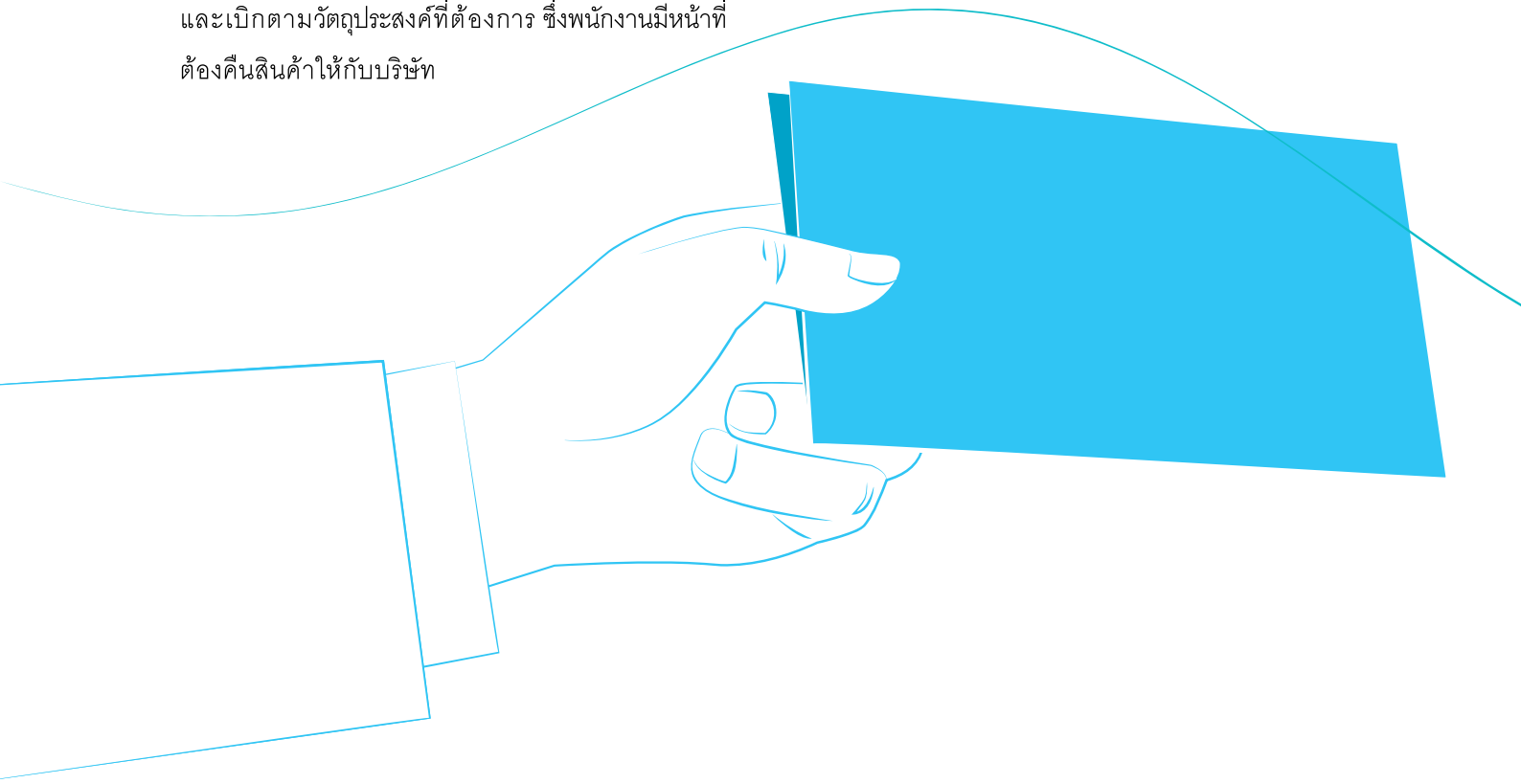
การให้และการรับของขวัญ (Gift)

การให้ หรือ การรับของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดสามารถนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน หรืออาจนำมาซึ่งความลำเอียงและอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งอาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์ในที่สุด ทั้งนี้ของขวัญอาจมีหลากหลายรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็น เงิน สินค้า บริการ บัตรกำนัล เป็นต้น



แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทกำหนดการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการเลี้ยงตอบแทนตามธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือประโยชน์อื่นใด กระทำได้ในวิสัยที่สมควร และอยู่ในข้อกำหนดของบริษัท ทั้งนี้ต้องกระทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยได้ โดยที่ ต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัท หรือของผู้รับ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจ และต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด
- 2 หากพนักงานได้รับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด ในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัทได้กำหนดไว้
- 3 พนักงานที่ต้องติดต่อกับผู้ขาย (Vendor) และได้รับสินค้าซึ่งมีมูลค่า ที่ผู้ขายให้มาเพื่อที่จะทดสอบ ทดลองใช้ หรือเพื่อการอื่นใดก็ตาม พนักงานจะต้องแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและนำสินค้านั้นเข้าระบบของบริษัทก่อน และเบิกตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ ซึ่งพนักงานมีหน้าที่ต้องคืนสินค้าให้กับบริษัท



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากมีเจ้าหน้าที่ของลูกค้าโครงการหนึ่ง สอบถามท่านเรื่องผลตอบแทน กรณีหากเขาสามารถจูงใจให้เจ้าของโครงการสั่งซื้อสินค้า/ว่าจ้างบริการของ MFEC ท่านควรตอบลูกค้ารายนี้อย่างไร

คำแนะนำ

ชี้แจงลูกค้ารายนี้ให้เข้าใจว่า ตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของ MFEC ซึ่งพนักงาน ผู้บริหาร ยึดถือและปฏิบัติ จะไม่จ่ายผลประโยชน์หรือผลตอบแทนซึ่งไม่เป็นไปตามระเบียบการค้าและรายงานหัวหน้าสายบังคับบัญชาเพื่อรับทราบ

- การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองแก่เจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ระดับสูง หรือหน่วยงาน องค์กรใด ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากการให้หรือรับมอบของกำนัล การเลี้ยงรับรอง เป็นเรื่องที่พึงให้ความระมัดระวัง ควรเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติซึ่งบริษัทกำหนด ผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยหัวหน้าสายบังคับบัญชา

- บริษัทสั่งซื้อสินค้าและผลิตภัณฑ์จากคู่ค้ารายหนึ่ง ซึ่งเป็นงานโครงการที่ท่านได้รับมอบหมายให้ดูแล และได้รับรางวัลท่องเที่ยวต่างประเทศ ท่านจะสามารถเก็บรางวัลดังกล่าวเป็นของหน่วยงานตนเองได้หรือไม่

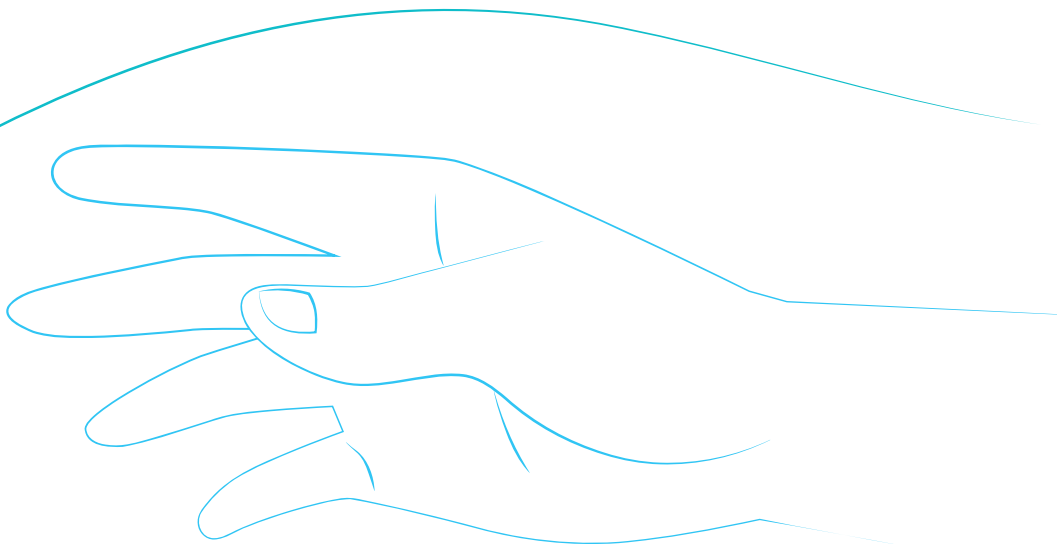
คำแนะนำ

เนื่องจากของรางวัลมีมูลค่าสูง และตามนโยบายของบริษัท ควรนำมาปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางที่เหมาะสมว่าควรพิจารณาอย่างไรสำหรับรางวัลที่ได้รับมา

- หากผู้บังคับบัญชาได้รับของขวัญที่มีมูลค่าจากผู้ใต้บังคับบัญชาคนหนึ่ง ผู้บังคับบัญชาควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ควรชี้แจงผู้ใต้บังคับบัญชาว่า ไม่ขอรับของขวัญ เนื่องจากอาจเป็นที่ครหา และอาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรมได้



การบริจาค และการให้ความสนับสนุน

หลักการ

บริษัทตระหนักว่า การบริจาค และการให้ความสนับสนุนอาจเกิดความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริจาคและการให้ความสนับสนุน โดยต้องไม่ก่อให้เกิดอิทธิพลต่อผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ หรือก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

คำนิยาม

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contributions)

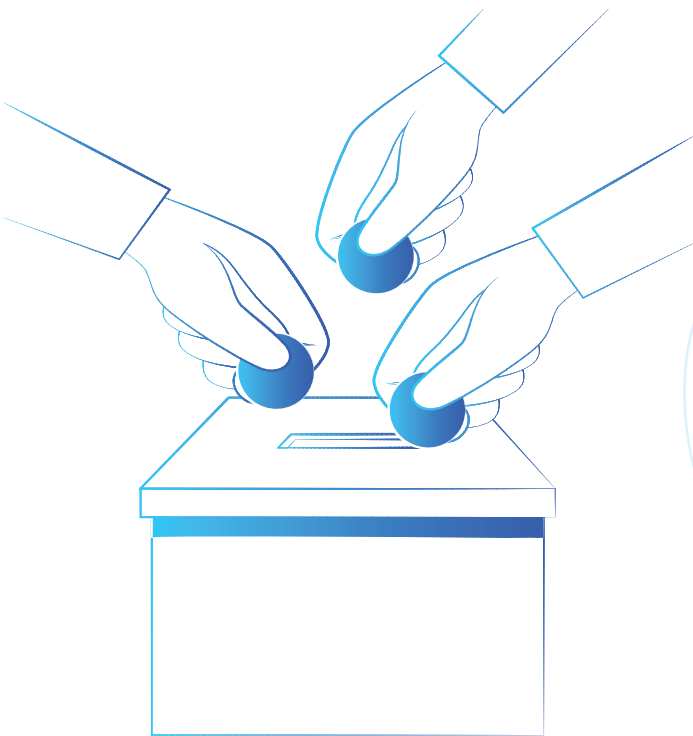
การบริจาคเงิน หรือสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด ให้บุคคลหรือนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้น อันมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดทำสาธารณประโยชน์ ให้สังคมโดยไม่หวังสิ่งตอบแทนหรือผลประโยชน์จากการดำเนินกิจกรรมดังกล่าว

การให้ความสนับสนุน (Sponsorship)

การให้ความสนับสนุน ซึ่งอาจเป็น เงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด ที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า สมาคม มูลนิธิ องค์การการกุศล หรือองค์กรที่ไม่แสวงหากำไร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมชื่อเสียงของบริษัท อันเป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางธุรกิจ กระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และความเหมาะสมแก่โอกาส

แนวปฏิบัติ

- 1 การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้ความสนับสนุน ให้พึงปฏิบัติตามขั้นตอน อำนาจดำเนินการ และระเบียบวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ของบริษัท โดยการบริจาค และการสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมาย ไม่ถูกนำไปใช้เพื่อการคอร์รัปชัน
- 2 การบริจาคเพื่อการกุศล ต้องเป็นการบริจาคให้กับองค์กร ที่ผ่านการสอบทานจากผู้มีอำนาจแล้ว และสามารถพิสูจน์ได้ว่าเป็นการบริจาคโดยไม่มีผลตอบแทนที่เอื้อต่อประโยชน์ส่วนตนครอบครัวเพื่อนคนรู้จักหรือผลตอบแทนที่จะทำให้สาธารณชนเข้าใจว่าเป็นการเอื้อผลประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทที่จะก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม
- 3 การให้ความสนับสนุนมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างชื่อเสียงของบริษัท และกระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยต้องดำเนินการในนามบริษัท และมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจน

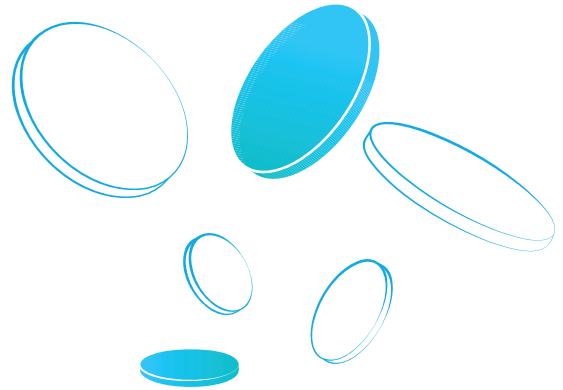


ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีมีองค์กรสาธารณกุศล ซึ่งสนับสนุนด้านอื่น อาทิเช่น ผู้พิการ ฯลฯ ส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาค เพื่อประโยชน์ทางสังคมถึงองค์กรผ่านท่าน จะต้องดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถนำส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์สนับสนุน หรือบริจาคผ่านหน่วยงานทรัพยากรบุคคล เพื่อพิจารณาและทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้อง แม้ว่าองค์กรสาธารณกุศลดังกล่าว จะมีวัตถุประสงค์ในด้านอื่น นอกเหนือจากนโยบายของบริษัท ซึ่งเน้นการสนับสนุนด้านการศึกษา



- หากท่านได้รับหนังสือจากโรงเรียนเพื่อขอความอนุเคราะห์บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อการศึกษา ท่านควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของโรงเรียนผ่านหน่วยงานทรัพยากรบุคคล เพื่อทำการตรวจสอบทรัพย์สินของบริษัทที่พิจารณาจะบริจาคกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและดูแลทรัพย์สินดังกล่าว และทำการขออนุมัติจัดบริจาคตามขั้นตอนก่อนบริจาคให้กับทางโรงเรียน

- หากลูกค้าซื้อบริการ Maintenance แจ้งความประสงค์ให้บริษัทบริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ในการให้บริการโครงการ ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ตามนโยบายขององค์กร ไม่สามารถบริจาคเพื่อเป็นการจูงใจทางธุรกิจได้ นอกเหนือจากระบุเป็นของแถมในโครงการเพื่อส่งเสริมการขาย

- กรณีเจ้าหน้าที่ขององค์กรลูกค้าแจ้งความประสงค์ขอความอนุเคราะห์เงินสนับสนุนกิจกรรมกีฬาขององค์กร เช่น สปอนเซอร์กอล์ฟ ท่านจะตอบเจ้าหน้าที่องค์กรลูกค้าอย่างไร

คำแนะนำ

สามารถให้การสนับสนุนหรือบริจาคได้ โดยให้องค์กรนั้นทำหนังสือที่ระบุวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งรายละเอียดมายังบริษัท และทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้อง

การสนับสนุนทางการเมือง

หลักการ

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ดำเนินการหรือกระทำการใด ๆ ซึ่งเป็นการสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่งด้วยวิธีที่ตระหนักถึงความสำคัญของความเป็นประชาธิปไตย และเคารพสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง

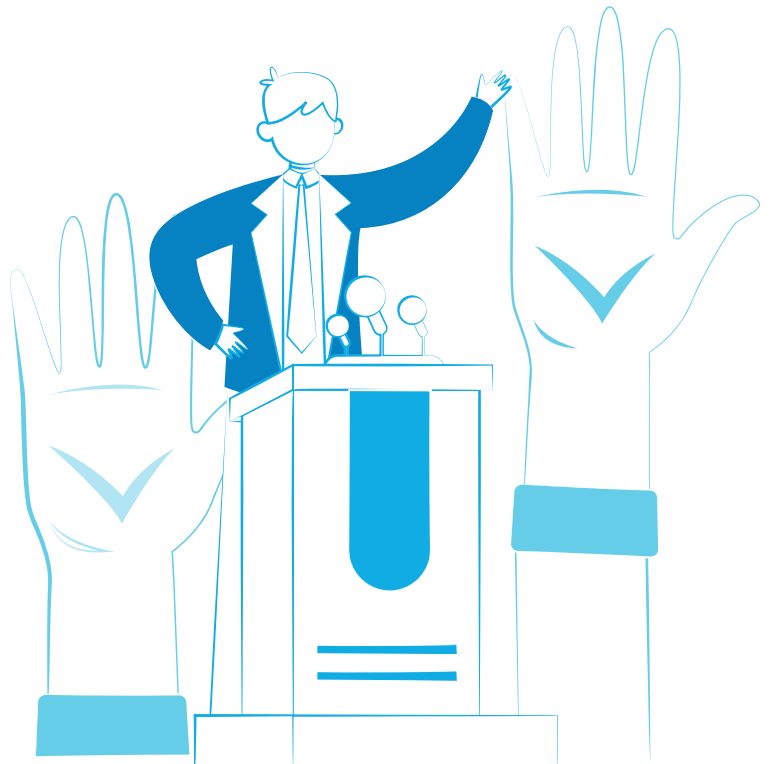
นิยาม

การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions)

การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นด้านการเงินหรือการช่วยเหลือในรูปแบบอื่นใด แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทางการเมืองเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงการมุ่งหวังสิทธิพิเศษหรือผลประโยชน์ที่ได้มาโดยมิชอบด้วยกฎหมายตลอดจนความได้เปรียบทางธุรกิจ

แนวปฏิบัติ

- 1 เคารพสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของบุคลากรทุกระดับภายใต้กฎหมาย และระบอบประชาธิปไตย โดยให้กระทำในนามของแต่ละบุคคล ไม่ใช่ตำแหน่ง ทรัพยากร หรือทรัพย์สินของบริษัทในการกระทำดังกล่าว
- 2 หลีกเลี่ยงการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง เช่น การบริจาคเงิน การให้สิ่งของ การซื้อสินค้า หรือบริการเพื่อระดมทุนให้กับพรรคการเมืองหนึ่ง หรือองค์กรที่ใกล้ชิดกับพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง ที่จะทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง
- 3 หลีกเลี่ยงการแต่งกายระหว่างการปฏิบัติที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมือง หรือหลีกเลี่ยงการแต่งกายด้วย เครื่องแต่งกายที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า บริษัทไม่เป็นกลางทางการเมือง



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีหน่วยงานขาย เสนอขายสินค้าและบริการให้พรรคการเมืองหนึ่ง ลูกค้าพรรคการเมืองขอให้บริษัทบริจาคเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมแข่งขันกอล์ฟ เพื่อนำเงินบริจาคเป็นการกุศลช่วยผู้ป่วย ผู้ยากไร้ แก่องค์กรโรงพยาบาลรัฐแห่งหนึ่ง

คำแนะนำ

ท่านสามารถดำเนินการตามขั้นตอนของบริษัทในการขออนุมัติเงินบริจาคในกิจการดังกล่าว ซึ่งเป็นกิจกรรมที่จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกุศลแก่องค์กรโรงพยาบาลภาครัฐ และดำเนินการได้ในฐานะการส่งเสริมกิจกรรมสาธารณกุศลของลูกค้า แต่ถ้ากิจกรรมดังกล่าว มีโอกาสจะทำให้บุคคลอื่นเข้าใจว่า บริษัทให้การสนับสนุนพรรคการเมือง ก็ควรหลีกเลี่ยงไม่เข้าร่วมหรือปฏิเสธกิจกรรมดังกล่าว

- พนักงานสามารถขออนุมัติผลงาน เพื่อไปร่วมแสดงออกทางการเมืองได้หรือไม่

คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมาย ทั้งนี้การแสดงออกทางการเมืองต้องกระทำในนามตนเอง ไม่กระทำในนามบริษัท หรือทำให้ผู้อื่นเข้าใจผิดว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องสนับสนุนพรรคการเมือง

- หากท่านมีความประสงค์บริจาคเงินภาษีของท่านให้แก่พรรคการเมือง โดยระบุในแบบฟอร์มการยื่นเสียภาษีออนไลน์ สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมาย การบริจาคเงินคืนภาษีให้แก่พรรคการเมือง สามารถปฏิบัติได้โดยไม่ผิดกฎหมาย และเป็นสิทธิซึ่งกระทำในนามตนเอง จึงสามารถกระทำได้



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

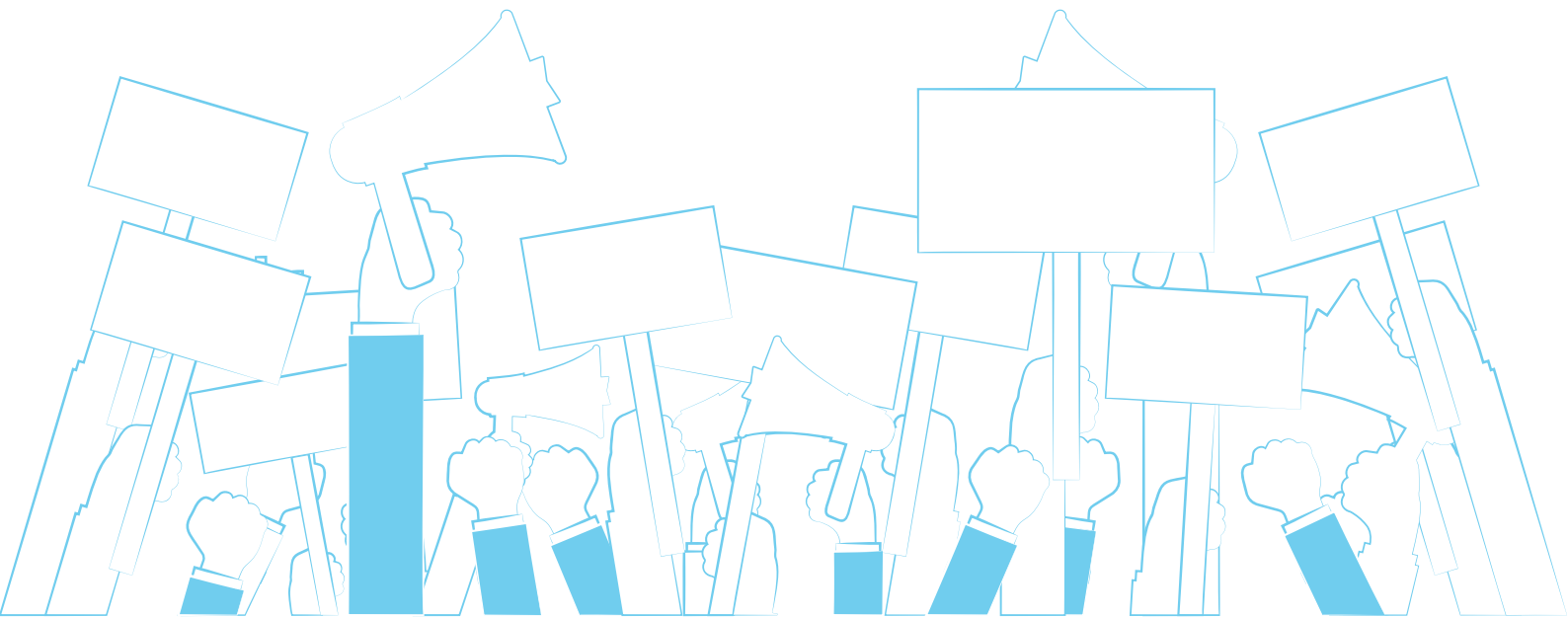
นิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests)

การทำหน้าที่ที่ต้องทำให้เกิดผลลัพธ์หรือผลประโยชน์ตรงตามวัตถุประสงค์ของบริษัท แต่กลับเอื้อประโยชน์ให้ตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทำให้บริษัทไม่ได้ประโยชน์เต็มเม็ดเต็มหน่วย หรืออาจเสียหายจนทำให้บริษัทมีปัญหาหรืออาจเรียกว่าผลประโยชน์ทับซ้อน

หลักการ

บริษัทตระหนักดีว่า การดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้หลายรูปแบบ ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อตรงโปร่งใสตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น รวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์



แนวปฏิบัติ

- 1 บุคลากรทุกระดับพึงปฏิบัติตามแนวทางและวิธีปฏิบัติ ในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติและขั้นตอนดำเนินการ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2 บุคลากรทุกระดับต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท ไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตามรวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเคร่งครัด
- 3 การทำธุรกิจใด ๆ กับบริษัท ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามนิติบุคคลใด ๆ ที่บุคลากรของบริษัท มีส่วนได้ส่วนเสีย จะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนเข้าทำรายการ
- 4 ต้องไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง
- 5 การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัทของบุคลากรทุกระดับ ต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และเวลาทำงานของบริษัท โดยห้ามมิให้มีส่วนร่วมในธุรกิจอื่นเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท
- 6 ผู้บริหารของบริษัทตั้งแต่ Level D ขึ้นไป หากจะเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัท (ยกเว้นกรณีดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร)

ระดับ	อนุมัติโดย
ผู้บริหารตั้งแต่ระดับ C-D	ประธานกรรมการบริหาร
ผู้บริหารตั้งแต่ระดับ A-B	คณะกรรมการบริหาร
ผู้บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- มหาวิทยาลัยทำหนังสือเชิญท่านเป็นผู้บรรยายพิเศษในวันและเวลาทำงานปกติ และมอบเงินค่าตอบแทนให้ท่านจำนวนหนึ่งตามอัตราที่มหาวิทยาลัยกำหนด ท่านควรทำอย่างไร และท่านสามารถเก็บเงินค่าตอบแทนนี้เป็นของตนเองได้หรือไม่

คำแนะนำ

ให้มหาวิทยาลัยทำหนังสือถึงผู้บังคับบัญชา เนื่องจากได้ใช้เวลาทำงานปกติ และขออนุมัติผู้บังคับบัญชา หากค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินไม่มากเกินไป และเป็นอัตรามาตรฐานที่ปกติ โดยท่านสามารถเก็บเงินจำนวนนั้นเป็นของตนเองได้ หากไม่ได้ดำเนินการขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาให้ส่งค่าตอบแทนดังกล่าวให้กับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ถือเป็นเงินได้อื่นขององค์กรต่อไป เนื่องจากท่านได้บรรยายในช่วงเวลาทำงานปกติขององค์กร

- หากมีเพื่อนชักชวนให้ท่านเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนธุรกิจ ท่านควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

พิจารณาว่าการเข้าเป็นหุ้นส่วนธุรกิจจะกระทบกับเวลาการปฏิบัติงานในหน้าที่ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ MFEC อาทิเช่น เป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือไม่อย่างไร ซึ่งควรปฏิบัติตาม Code of Conduct ของบริษัท

- ตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท รายหนึ่งที่เป็นเพื่อนสนิทของท่าน ขอร้องให้ท่านซึ่งมีหน้าที่ในการจัดสรรสินค้าที่ขาดตลาดให้ โดยเสนอราคาซื้อแพงกว่าปกติ ท่านจะทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ให้ชี้แจงว่าท่านไม่มีอำนาจในการจัดการถึงแม้ว่าเงื่อนไขที่ได้รับนั้นจะเป็นประโยชน์กับบริษัทก็ตาม โดยเรื่องดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา ซึ่งท่านยินดีที่จะประสานงานให้และจะแจ้งผลคืบหน้าให้ทราบ

- ครอบครัวของท่านต้องการเป็นตัวแทนในการจำหน่ายสินค้าของบริษัท ท่านจะปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจของครอบครัว หรือให้ข้อมูลลับของบริษัทกับครอบครัว

- คู่ค้าของบริษัทได้เชิญท่านเข้าร่วมสัมมนาที่ต่างประเทศ โดยคู่ค้าเป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ตัวเครื่องบิน ที่พัก อาหาร และให้เบี่ยงเบนการเดินทางกับผู้เข้าร่วมสัมมนาทุกคน และยินยอมให้ท่านนำครอบครัวไปด้วยได้ ท่านควรเข้าร่วมการสัมมนาในครั้งนี้หรือไม่

คำแนะนำ

ท่านต้องพึงระวังข้อเสนอที่ให้ประโยชน์มากกว่าปกติ และควรทำความเข้าใจว่าการสัมมนานั้นเป็นไปเพื่อการศึกษา เพิ่มพูนความรู้ แลกเปลี่ยนความรู้ หรือเป็นการสมนาคุณคืนกำไรให้กับลูกค้า ในตัวอย่างข้างต้นไม่ควรเข้าร่วมสัมมนา เพราะมีข้อเสนอดีที่ดูเป็นการจูงใจเกินกว่าปกติ แต่ถ้ายการสัมมนาน่าสนใจและมีประโยชน์ทางธุรกิจ ท่านอาจขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาเป็นกรณีไป อย่างไรก็ตาม หากตอบรับเข้าร่วมสัมมนาก็จะต้องไม่นำครอบครัวไปด้วย และต้องไม่รับเบี่ยงเบนการเดินทาง เพราะถือเป็นประโยชน์มากกว่าปกติที่ควรได้

- บริษัท A ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทเอ็มเพค ซื้อบริการงาน Outsource กับบริษัท C ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มของบริษัทเอ็มเพคเช่นกัน กรณีเช่นนี้สามารถทำการได้หรือไม่ และควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

สามารถทำการได้ เนื่องจากถือเป็นรายการปกติธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยแผนกจัดซื้อของทั้งสองบริษัทควรแนบราคาตลาดอื่นเทียบเคียง และสรุปรายการผ่านฝ่ายจัดซื้อของเอ็มเพค เพื่อสรุปรายการแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาอนุมัติรายการเป็นรายไตรมาส และเป็นไปตามกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อของแต่ละบริษัทย่อยนั้น ๆ ด้วย

- หากบริษัท A ขอซื้อคอมพิวเตอร์มือสองจากบริษัท B เพื่อนำไปใช้ภายในบริษัท A โดยที่บริษัท B จะคิดค่าใช้จ่ายต่ำกว่าราคาคงเหลือตามบัญชี และในอัตราเหมา เนื่องจากเห็นว่าเป็นบริษัทในเครือเหมือนกัน กรณีนี้สามารถกระทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ เนื่องจากการซื้อขายทรัพย์สินระหว่างบริษัทจะต้องมีการซื้อขายตามราคาตลาดที่เหมาะสม หรือราคามูลค่าตามบัญชี

- การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก ควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์และกระบวนการที่กำหนดไว้ รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัทอย่างเคร่งครัด ซึ่งในการพิจารณาจะเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก หลีกเลี่ยงการจัดหาบุคคลธรรมดา เว้นแต่กรณีเป็นความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคลซึ่งในการทำธุรกรรมจะคำนึงถึงมูลค่าราคาเป็นไปตามกลไกของตลาด คุณภาพ และบริการที่ได้รับ

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

หลักการ

บริษัทตระหนักดีว่า การดำเนินธุรกิจต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ของรัฐเป็นปกติ ซึ่งอาจเกิดการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก บริษัทจึงไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

นิยาม

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)

ค่าใช้จ่ายที่จ่ายแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ และเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้นั้น รวมทั้งเป็นสิทธิที่นิติบุคคลพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว เช่น การขอใบอนุญาต การขอหนังสือรับรอง และการได้รับการบริการสาธารณะ เป็นต้น

หน่วยงานของรัฐ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐ (Government)

ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง คณะบุคคล หรือผู้ที่ปฏิบัติงานในหน่วยงานทางปกครอง คณะกรรมการวินิจฉัยข้อพิพาท คณะกรรมการหรือบุคคลซึ่งมีกฎหมายให้อำนาจในการออกกฎ คำสั่ง หรือมติใด ๆ ที่มีผลกระทบต่อบุคคล

แนวปฏิบัติ

- 1 ห้ามบุคลากรจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้เจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ว่ากรณีใดๆ เพราะการกระทำดังกล่าว มีความเสี่ยงสูงมากที่จะกลายเป็นการให้สินบนและการเพิ่มต้นทุนทางธุรกิจเพิ่มโอกาสในการเสื่อมเสียชื่อเสียงและละเมิดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท
- 2 การติดต่อกับหน่วยงานของรัฐ จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- บริษัทขอหมายให้ท่านติดต่อประสานงานกับหน่วยงานของรัฐ และท่านได้ทราบมาว่าการติดต่อกับหน่วยงานของรัฐนั้น อาจจะต้องจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อความรวดเร็ว/ความสะดวก

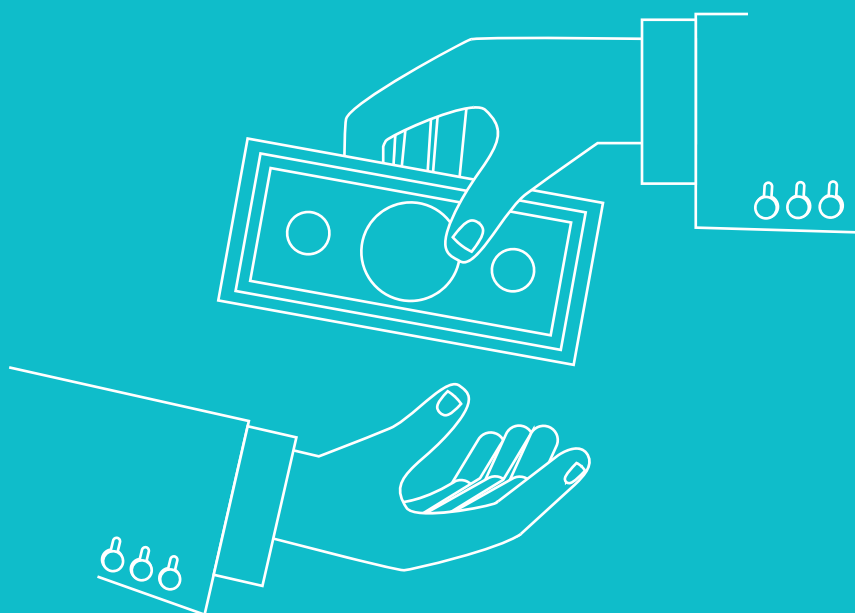
คำแนะนำ

ท่านไม่ควรจ่ายเงินหรือผลประโยชน์ที่ตามปกติไม่ควรได้รับ ให้กับเจ้าหน้าที่รัฐและให้รายงานข้อเท็จจริงให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม

- หน่วยงานของรัฐขอให้บริจาคตrophyสินเพื่อการหนึ่งการใด

คำแนะนำ

สามารถทำได้โดยผ่านกระบวนการขออนุมัติที่ถูกต้อง โปร่งใส และภายในวงเงินที่เหมาะสม



การจ้างพนักงานรัฐ

หลักการ

บริษัทไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการจ้างพนักงานรัฐ

นิยาม

หน่วยงานของรัฐ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐ (Government)

ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง คณะบุคคล หรือผู้ที่ปฏิบัติงานในหน่วยงานทางปกครอง คณะกรรมการวินิจฉัยข้อพิพาท คณะกรรมการ หรือบุคคลซึ่งมีกฎหมายให้อำนาจในการออกกฎ คำสั่ง หรือมติใดๆ ที่มีผลกระทบต่อบุคคล

แนวปฏิบัติ

โดยหลักแล้วบริษัทไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังอยู่ในตำแหน่ง หรือเคยเป็นพนักงานรัฐ เข้าทำงานกับบริษัทไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา ตัวแทน ลูกจ้าง พนักงาน หรือตำแหน่งอื่นใด ยกเว้นในกรณีดังต่อไปนี้

- 1 เคยเป็นพนักงานรัฐ โดยพ้นจากการเป็นพนักงานรัฐมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี (Cooling-off period) ก่อนเข้าสมัครและถูกรับเป็นพนักงาน
- 2 ในการรับอดีตพนักงานรัฐเข้าทำงานกับบริษัทไม่ว่าตำแหน่งใดๆ บริษัทจะจัดให้มีมาตรการในการตรวจสอบและป้องกันเพื่อความปลอดภัยดังนี้
 - 2.1 ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบประวัติ (Due Diligence) ว่าจ้างบุคคลที่เคยทำงานกับหน่วยงานรัฐมาก่อน เกี่ยวกับข้อตกลงต่าง ๆ ที่ทำไว้กับหน่วยงานรัฐ
 - 2.2 กำหนดให้ภายหลังจากอดีตพนักงานรัฐได้เข้าทำงานกับบริษัทแล้ว ห้ามใช้อำนาจโดยมิชอบ เช่น เปิดเผยความลับของหน่วยงานของรัฐที่ตนเคยสังกัด
 - 2.3 กำหนดให้ผู้สมัครพนักงานของรัฐที่ได้รับคัดเลือกต้องเปิดเผยข้อมูลและรับรองความถูกต้องที่ให้ไว้แก่บริษัทตามข้อ 2.1
 - 2.4 การอนุมัติจ้างอดีตพนักงานรัฐ ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากกรรมการ

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีผู้สมัครงานเคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งออกจากราชการมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี และมีความรู้ความสามารถเป็นที่ต้องการของบริษัท ท่านควรปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถพิจารณาให้ผู้สมัครให้เข้าทำงานกับบริษัทได้โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลต้องตรวจสอบประวัติการทำงาน และแจ้งให้กรรมการทราบ เพื่อพิจารณาอนุมัติในสัญญาจ้าง

- หากท่านทราบในภายหลัง ว่าพนักงานเป็นเจ้าหน้าที่รัฐมาก่อน และได้เปิดเผยประวัติการทำงานให้ทราบท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านควรแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้ทราบเพื่อดำเนินการอย่างเหมาะสมต่อไปเนื่องจากการว่าจ้างดังกล่าวมีความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันได้



สิทธิมนุษยชน

หลักการ

การละเมิดสิทธิมนุษยชนถือเป็นเรื่องร้ายแรงที่ส่งผลกระทบต่อสังคมบริษัทในฐานะที่เป็นพลเมืองของสังคมจึงยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เคารพในสิทธิแรงงานและสิทธิมนุษยชน

แนวปฏิบัติ

- 1 ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีสัน การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด
- 2 ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 3 ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงานและวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการฝึกอบรมและการพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้าและอื่น ๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- 4 ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานอันมิชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทรมานจิตใจพนักงาน ไม่ว่าโดยวิธีการข่มขู่ ขู่เชิญคุกคาม หรือการล่อลวงละเมิดใช้ความรุนแรงในรูปแบบใดๆ

นิยาม

สิทธิมนุษยชน (Human Rights)

เป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับความคุ้มครอง ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีสัน การศึกษา สถานะทางสังคม



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีงานโครงการซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานท่าน มีความจำเป็นต้องให้ท่านเร่งทำงานล่วงเวลา และหัวหน้างานของท่านแจ้งให้ท่านอยู่ทำงานล่วงเวลาดังกล่าว กรณีที่ท่านติดภารกิจส่วนตัวอันไม่สามารถปฏิบัติตามคำสั่งของหัวหน้าสายบังคับบัญชาได้ ท่านควรปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถแจ้งเหตุจำเป็นส่วนตัวต่อหัวหน้าสายการบังคับบัญชา เพื่อให้พิจารณาแนวทางแก้ไขปัญหางานที่เหมาะสมต่อไป

- หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชามีพนักงานในสายการบังคับบัญชาเป็นสตรีมีครรภ์ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถพิจารณาปรับเปลี่ยนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบให้เหมาะสม เพื่อคุ้มครองสวัสดิภาพพนักงานสตรีมีครรภ์โดยมิควรให้หญิงมีครรภ์ทำงานล่วงเวลา หรือทำงานในวันหยุด

- หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาต้องประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแก่ผู้ใต้บังคับบัญชาที่มีปัญหาความขัดแย้งส่วนตัวกับท่าน ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาทุกคนอย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงกระทำการที่ไม่สมควร ปราศจากเหตุผล และความชอบธรรม และประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลการทำงาน ความรู้ความสามารถของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยต้องไม่ยอมให้ความรู้สึกส่วนตัว อคติ หรือความลำเอียงมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ

- หากท่านพบเห็นเพื่อนร่วมงาน หรือหัวหน้างานพุดจาตุมิ่นผู้อื่น หรือการกระทำอื่นใดที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

กรณีพบเห็นเพื่อนร่วมงานให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อนำข้อเท็จจริงพิจารณาร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดแนวทางการดำเนินการ สำหรับแต่ละกรณี กรณีพบเห็นหัวหน้างาน ให้รายงานต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อจะได้พิจารณาข้อเท็จจริงร่วมกัน และดำเนินการตามแนวทางสำหรับแต่ละกรณี

การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

หลักการ

บริษัทมีข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลทรัพย์สินของบริษัท ที่อยู่ในความรับผิดชอบของพนักงาน หรือหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อป้องกันจากการสูญหายหรือชำรุด บกพร่องจากการใช้งานผิดประเภท หรือไม่ใช้ความระมัดระวังอย่างเพียงพอ

นิยาม

ทรัพย์สิน (Assets)

ทรัพย์สินที่มีตัวตนและไม่มีตัวตน เช่น สิ่งหาทรัพย์สิน อสังหาทรัพย์สิน เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนได้แก่แผนธุรกิจ ประมาณการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Information System)

เครื่องมือและระบบงานต่างๆ ที่ใช้ในการประมวลผลและส่งต่อ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล หรือโปรแกรมต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสียหาย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
2. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ โดยหลีกเลี่ยงการใช้ระบบที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่น ในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบ หลีกเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลง การตั้งค่าระบบ ฯลฯ ซึ่งอาจมีผลต่อความปลอดภัย หากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อหน่วยงานผู้ดูแลด้าน IT ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากทรัพย์สินของหน่วยงานที่ท่านดูแลรับผิดชอบ เสื่อมสภาพ ท่านควรต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

แจ้งให้หัวหน้างานและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบ และตรวจสอบทรัพย์สิน เพื่อดำเนินการแจ้งซ่อม หรือหากทรัพย์สินหมดอายุ ให้ดำเนินการส่งคืนหน่วยงานผู้ดูแลทรัพย์สิน เพื่อดำเนินการตามกระบวนการของบริษัท ก่อนตัดออกจากระบบทรัพย์สินต่อไป

- หากทรัพย์สินในส่วนที่ท่านรับผิดชอบดูแล เสียหาย หรือสูญหาย ท่านควรต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

- กรณีทรัพย์สินเสียหาย อันเนื่องมาจากการเสื่อมสภาพ แจ้งผู้บังคับบัญชาและหน่วยงานที่รับผิดชอบดูแล เพื่อดำเนินการตามกระบวนการขั้นตอนของบริษัท
- กรณีทรัพย์สินเสียหายหรือสูญหาย อันเนื่องมาจากการประมาท ให้ท่านแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อประเมินมูลค่าค่าเสียหายและอายุการใช้งาน ซึ่งท่านต้องชดใช้เงินค่าเสียหายตามระเบียบของบริษัท

- หากท่านมีความต้องการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ซึ่งต้องมีใบอนุญาต หรือ Licenses ของผลิตภัณฑ์ ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

แจ้งเหตุผลและความประสงค์เสนอต่อหัวหน้าสายการบังคับบัญชาพิจารณา หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม ให้ดำเนินการแจ้งความต้องการสั่งซื้อ License ตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนบริษัท เพื่อติดตั้งโปรแกรมอย่างถูกต้องตามกฎหมาย

การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์

หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่ใช้ข้อมูลภายใน (Inside Information) ที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์



แนวปฏิบัติ

1 รายงานการมีส่วนได้เสียของตน

ไปยังเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมรายงานการมีส่วนได้เสียและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

2 ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท

ช่วงก่อน 30 วันในการเปิดเผยงบการเงินของบริษัทต่อสาธารณชน หากพนักงานมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องแจ้งและได้รับอนุมัติจากหน่วยงานกำกับดูแลก่อนการซื้อขาย จึงจะสามารถซื้อขายได้

3 ยื่นรายงานต่อสำนักงาน กสท.

ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย หรือรับหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลง

มาตรา 59

กรรมการผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์มีหน้าที่ต้องเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ในบริษัทนั้น โดยจะต้อง

- 1 รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกตามแบบ 59-1 ต่อสำนักงานภายใน 30 วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัท และ
- 2 เมื่อใดก็ตามที่บุคคลดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ก็จะต้องรายงานตามแบบ 59-2 ต่อสำนักงานภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากเพื่อนสนิทของท่านสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับองค์กร ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

คำแนะนำ

ท่านไม่ควรให้ข้อมูลในรายละเอียดเชิงลึกขององค์กรใด ๆ หากเพื่อนสนิทของท่านต้องการข้อมูลเพื่อพิจารณาการลงทุน ให้แจ้งต่อเพื่อนสามารถศึกษาข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทสำหรับผู้ลงทุนได้

- กรณีเกิดข่าวลือว่า เอ็มเฟคหรือบริษัทในกลุ่มมีโครงการลงทุนขนาดใหญ่ร่วมกับบริษัทแห่งหนึ่ง ซึ่งหากประสบความสำเร็จจะเกิดผลดีต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมากโดยข่าวลือนี้นำผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทเพิ่มสูงขึ้นทั้งนี้เอ็มเฟคหรือบริษัทในเครือมีแผนจะลงทุนในโครงการดังกล่าวร่วมกับบริษัทแห่งหนึ่งจริง และมีแผนเตรียมเปิดเผยรายละเอียดออกสู่สาธารณะ หากท่านเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเตรียมข้อมูลเพื่อเปิดเผย จะสามารถซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่ท่านถืออยู่ได้หรือไม่

คำแนะนำ

ท่านต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลา 30 วันก่อนการประกาศสู่สาธารณะ เพราะเป็นการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งถือว่าไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่นและมีความผิดตามระเบียบ และเป็นความผิดทางกฎหมายซึ่งมีโทษทางอาญา

- หากท่านได้รับมอบหมายให้ทำงานซึ่งเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในอันอาจมีผลกระทบกับราคาหลักทรัพย์ และมีตัวแทนบริษัทหลักทรัพย์ติดต่อขอสัมภาษณ์ข้อมูลบริษัทกับท่าน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านไม่ควรให้ข้อมูลในรายละเอียด นอกเหนือจากที่บริษัทได้เปิดเผยให้ผู้ลงทุนได้รับทราบไปแล้ว และควรรายงานผู้บังคับบัญชาให้รับทราบว่าบริษัทหลักทรัพย์ใดติดต่อเข้ามาเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียนเชิญเข้าพบผู้บริหารเมื่อมีนัดให้สัมภาษณ์ข้อมูลกับบริษัทหลักทรัพย์โดยรวมในแต่ละไตรมาส



การให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์

หลักการ

การให้ข้อมูลใด ๆ เกี่ยวกับบริษัทต้องอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง และปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง ผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องหรือไม่ได้รับมอบหมาย ไม่สามารถให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือสาธารณชนใด ๆ เกี่ยวกับหรือพาดพิงบริษัท ไม่ว่าในด้านใด อันอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและการดำเนินธุรกิจของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1 การให้ข้อมูล การเปิดเผยข้อมูลที่อาจมีผลกระทบใด ๆ ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้น ๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล
- 2 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญ บุคคลที่มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องดำเนินการให้แน่ใจว่า ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
- 3 การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- สื่อมวลชนโทรมาติดต่อสัมภาษณ์เกี่ยวกับข่าวลือผลกระทบของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

โอนให้เลขานุการหรือหน่วยงานเลขานุการบริษัท เพื่อทำการนัดสัมภาษณ์กับผู้บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ตอบข้อซักถาม หรือให้ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ เป็นผู้ให้ข้อมูลสัมภาษณ์เกี่ยวกับประเด็นข่าวลือซึ่งเกี่ยวกับผลกระทบของบริษัท

- หากท่านมีเพื่อนทำงานอยู่ในบริษัทหลักทรัพย์ และโทรมาสอบถามข้อมูลเป็นการส่วนตัว ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

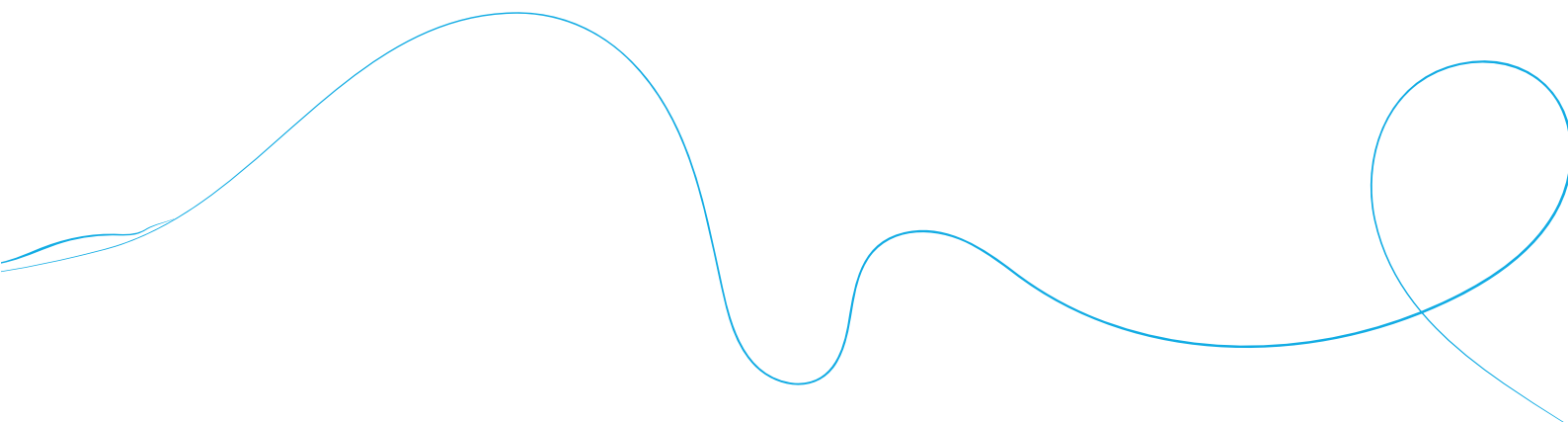
คำแนะนำ

ชี้แจงเพื่อนของท่านว่าเนื่องจากท่านมิได้มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลสำคัญขององค์กรดังนั้นหากต้องการทราบข้อมูลเพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์หรือองค์กรของผู้ลงทุนสามารถเช็คตารางนัดสัมภาษณ์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือศึกษาข้อมูลจากข้อมูลที่องค์กรได้เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนผ่านช่องทางเว็บไซต์และตลาดหลักทรัพย์

- หากคนรู้จักของท่านซึ่งทำงานในบริษัทคู่แข่ง โทรมาขอแลกเปลี่ยนข้อมูลทางการตลาด เช่น ประเภสินค้าที่นำเสนอ และรายละเอียดปลีกย่อยอื่น ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ให้ชี้แจงต่อคนที่ท่านรู้จักว่า ท่านไม่สามารถให้ข้อมูลใด ๆ นอกเหนือจากที่บริษัทได้เปิดเผยต่อผู้ลงทุนไว้ในรายงานประจำปี หรือจดหมายข่าวต่าง ๆ ซึ่งได้เปิดเผยต่อสาธารณะไว้แล้ว



การป้องกันการฟอกเงิน

หลักการ

บริษัทจะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำ ความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลใดใช้ช่องทางธุรกิจของบริษัทเพื่อการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่มีชอบ ด้วยกฎหมาย อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท และหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ของบริษัทหรือไม่ก็ตาม

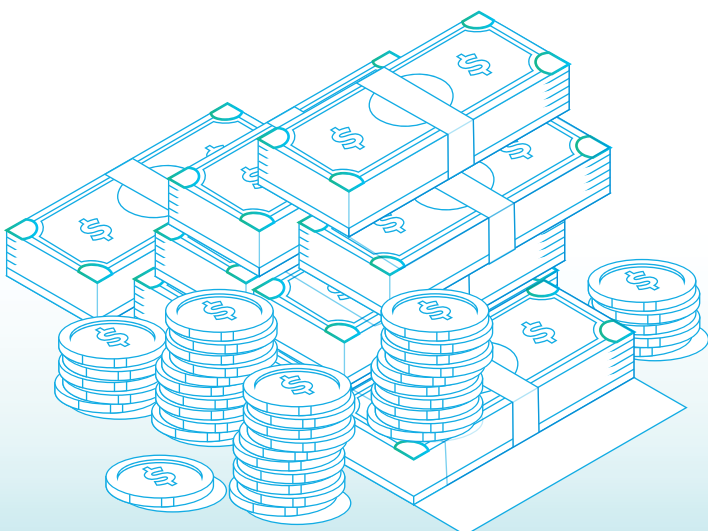
นิยาม

การฟอกเงิน (Money Laundering)

เป็นการกระทำด้วยประการใด ๆ เพื่อปกปิด หรืออำพรางลักษณะ ที่แท้จริงของการได้มา แหล่งที่ตั้ง การจำหน่าย การโอน การได้สิทธิใดๆ

แนวปฏิบัติ

- 1 ก่อนทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบด้วยกฎหมาย
- 2 ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่รู้จัก หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติ
- 3 กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติ ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

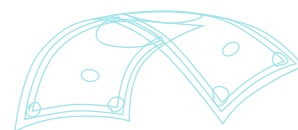


ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากลูกหนี้ตามสัญญาต้องการให้บริษัทรับโอนเงินเพื่อชำระหนี้จากบุคคลอื่นที่ไม่ใช่คู่สัญญาซึ่งไม่เป็นที่รู้จัก ควรต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

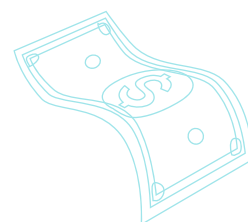
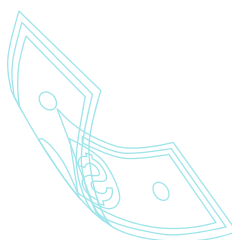
หลีกเลี่ยงการรับชำระหนี้ตามสัญญาจากผู้ที่ไม่ใช่คู่สัญญา แต่หากจำเป็น ควรตรวจสอบแหล่งที่มาของเงินทุกธุรกรรม ความสัมพันธ์ระหว่างลูกหนี้และผู้โอนถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่



- หากเจ้าหนี้การดำเนินการให้บริษัทโอนชำระหนี้ค่าสินค้าในนามบุคคลธรรมดาแทน ซึ่งไม่ใช่คู่สัญญาหรือให้โอนเงินชำระหนี้ให้นิติบุคคลรายอื่นแทน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

การโอนชำระหนี้ในนามบุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคลอื่นแทนกระทำไม่ได้หากมีหลักฐานการโอนสิทธิ แจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร เท่านั้นต้องผ่านการตรวจสอบว่านิติกรรมของผู้โอนและผู้รับโอนถูกต้องตามกฎหมาย



ทรัพย์สินทางปัญญา

หลักการ

กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปกป้องรักษาและพิทักษ์สิทธิที่บริษัทมีต่อทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด และใช้สิทธิเหล่านั้นอย่างรับผิดชอบ รวมถึงเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย

นิยาม

ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property)

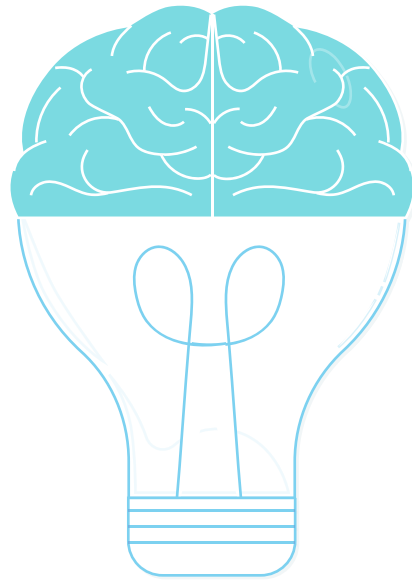
ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

สิทธิบัตร (Patent)

หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

เครื่องหมายการค้า (Trademark)

เครื่องหมายหรือ สัญลักษณ์หรือตราที่ใช้กับสินค้าหรือบริการ



ลิขสิทธิ์ (Copyright)

งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม ทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง แพร่ภาพ

ความลับทางการค้า (Trade Secrets)

ข้อมูลทางการค้าที่ไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมีมูลค่าเชิงพาณิชย์ เนื่องจากข้อมูลเป็นความลับ

แนวปฏิบัติ

- 1 ดูแลทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใด ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต และให้ความเคารพ ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 2 การทำสัญญาหรือนิติกรรมใด ๆ ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน
- 3 พบเห็นการละเมิดสิทธิ กรณีพบเห็นให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้ดูแลงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิด อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากพนักงานของบริษัทพบเห็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ควรปฏิบัติอย่างไร

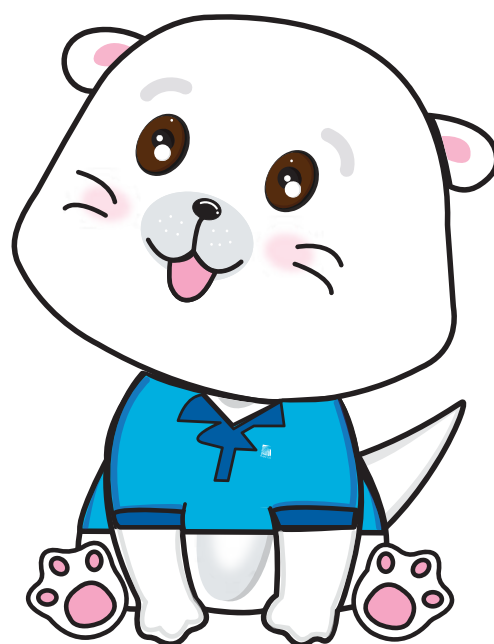
คำแนะนำ

ในกรณีพนักงานของบริษัทพบเห็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ให้ดำเนินการตามขั้นตอนและกระบวนการที่เกี่ยวข้องต่อไป

- ควรปฏิบัติอย่างไรในการว่าจ้างบริษัทคู่ค้าให้ดำเนินงานโครงการซึ่งบริษัท เป็นคู่สัญญา

คำแนะนำ

หากบริษัทร่วมงานกับบริษัทคู่ค้าในการดำเนินงานโครงการบริษัทจะให้คู่ค้า ทำสัญญารักษาความลับระหว่างกัน



การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็นช่วยเหลือหรือกระทำการใดอันเป็นการละเมิดฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1 ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับการทำงานวันหยุดและวันลาต่าง ๆ การทำงานล่วงเวลา การทำงานในวันหยุด การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การลา จรรยาบรรณในการทำงานของบริษัทที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
- 2 มีความซื่อสัตย์สุจริตโดยต้องแจ้งข้อมูลส่วนตัวตามที่บริษัทต้องการตามความจริง ไม่ให้ข้อความอันเป็นเท็จ และต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัท เสมือนว่าเป็นผลประโยชน์ของตน
- 3 รักษาความลับของบริษัท ไม่ส่งข้อความเปิดเผยข้อมูลความลับวิธีการประกอบหรือวิธีการผลิตตัวเลขหรือเอกสารภายใน อันเป็นความลับหรือปกปิดเกี่ยวกับกิจการของบริษัท ให้แก่ผู้ไม่เกี่ยวข้องหรือบุคคลภายนอกทราบ รวมถึงความลับของลูกค้าของบริษัท



นิยาม

พนักงานประจำ

บุคคลที่ได้รับการว่าจ้างให้เข้ามาทำงานภายหลังพ้นระยะทดลองงาน ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานประจำ

พนักงานทดลองงาน

พนักงานที่บริษัทจ้างให้ทราบแต่แรกว่าให้ทดลองงานซึ่งจะมีกำหนดระยะเวลาทดลองงานยาว หรือสั้นกว่า 120 วัน ก็ได้

พนักงานรายเดือน

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้างโดยกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นรายเดือน และมีสิทธิได้รับค่าจ้างในวันหยุดประจำสัปดาห์ วันหยุดตามประเพณี วันหยุดพักร้อน วันลาป่วย ลาคลอดบุตร ลารับราชการ ลาทำหมัน ลาอุปสมบท ตามเกณฑ์

พนักงานสัญญาจ้าง

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้าง โดยมีสัญญาจ้างกำหนดระยะเวลาเริ่มต้น และสิ้นสุดแน่นอนในการจ้าง

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากเพื่อนพนักงานขอให้ท่านช่วยบันทึกเวลาเข้างานแทน ท่านควรทำอะไร

คำแนะนำ

การบันทึกเวลาเข้าหรือออกแทนผู้อื่น หรือให้ผู้อื่นทำการแทน ถือเป็นความผิดที่มีโทษวินัยสถานหนัก จะถูกลงโทษถึงขั้นเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชยได้ ดังนั้น ท่านควรแจ้งเพื่อนให้ปฏิบัติตนให้ถูกต้อง ไม่ควรช่วยบันทึกการเข้างานแทนแต่อย่างใด

- ท่านสามารถลาหยุดต่อเนื่องเกิน 5 วันทำการได้หรือไม่

คำแนะนำ

พนักงานสามารถลาหยุดต่อเนื่องได้ไม่เกิน 5 วันทำงาน โดยบริษัทจะไม่จ่ายเงินค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน ผู้สมัครใจไม่ใช้สิทธิ์วันหยุดพักผ่อนประจำปีตามที่บริษัทได้จัดให้

- หากท่านมีพนักงานซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานในช่วงเวลา 22.00 น. ถึง 6.00 น. สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

คำแนะนำ

บริษัทส่งเสริมการมีคุณภาพชีวิตที่ดี และมีนโยบายให้พนักงานทำงานล่วงเวลาในวันทำงานปกติ หรือวันหยุดเท่าที่จำเป็นเท่านั้น จึงไม่อนุญาตให้พนักงานซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานในเวลา 22.00 – 6.00 น. ยกเว้นพนักงานหญิงมีครรภ์ทำงานในตำแหน่งงานวิชาการ อุตกร การเงิน หรือบัญชี ทำงานล่วงเวลาในวันทำงานได้เท่าที่ไม่มีผลกระทบต่อสุขภาพของหญิงมีครรภ์โดยได้รับความยินยอมจากพนักงานท่านั้น

การจัดการ และการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ

- 1 บุคลากรทุกระดับของบริษัทที่มีหน้าที่ต้องรับทราบทำความเข้าใจและปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัดหากพบว่ามีการฝ่าฝืนหรือกระทำการใดที่ขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทจะพิจารณาและดำเนินการโดยตักเตือนด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร และในกรณีที่การกระทำดังกล่าวขัดต่อระเบียบและข้อบังคับการทำงานด้วยแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี
- 2 บุคลากรทุกระดับของบริษัทที่มีหน้าที่รับทราบทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเมื่อเข้าเป็นพนักงานรวมถึงการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทจะดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป
- 3 บุคลากรทุกระดับของบริษัทต้องไม่ดำเนินการใดๆ อันมีลักษณะที่เป็นการหลีกเลี่ยงการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ หรือมีส่วนรู้เห็นให้สมาชิกในครอบครัว เครือญาติ บุคคลใกล้ชิด ดำเนินการใดๆ อันเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เพื่อประโยชน์ส่วนตัวโดยทางอ้อมด้วย
- 4 ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลและส่งเสริมผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจที่บริษัทกำหนด
- 5 กำหนดให้มีคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ จะต้องมีการไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบด้วย

5.1 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการเป็นประธาน

5.2 หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล, หัวหน้าหน่วยงานกฎหมาย, หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน, เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล, เลขานุการบริษัท และหัวหน้าหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นกรรมการ

โดยมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- 1 ดูแลปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจให้มีความเหมาะสมและทันสมัย
- 2 รับเรื่องร้องเรียนการกระทำที่อาจจะฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง
- 3 ตอบชี้แจงข้อซักถามและตีความในกรณีที่มีข้อสงสัย
- 4 จัดทำรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำทุกปี
- 5 ดูแลการสร้างจิตสำนึก และอบรมพนักงานให้มีความรู้ความเข้าใจจรรยาบรรณธุรกิจ และเสริมสร้างให้พนักงานทุกคนยึดถือและปฏิบัติ
- 6 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามที่คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจมอบหมาย

การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน

เอ็มเฟคมีระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสในกรณีที่ท่านทราบหรือพบเห็นการกระทำหรือเป็นผู้เดือดร้อนเสียหายเกี่ยวกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ ท่านสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวได้ โดยมีมาตรการตามรายละเอียดต่อไปนี้

- 1 การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต้องไม่เป็นการร้องเรียน ข้อมูลเท็จหรือเป็นการกลั่นแกล้ง ซึ่งเอ็มเฟคถือว่าผิดวินัย ตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท
- 2 ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งให้คำปรึกษา หรือคำแนะนำที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน มีรายละเอียดดังนี้



2.1 สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก

- คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ บมจ. เอ็ม เอฟ อี ซี
เลขที่ 333 อาคารเล่าเป้งจวน 1 ชั้น 21 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
เบอร์โทรศัพท์ : 02-821-7999

○ E-mail

anticorruption@mfec.co.th
: คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
tis_tmi_helpline@tmi.gr.jp
: สายด่วนแจ้งเบาะแสต่อบุคคลที่ 3

○ หรือ E-mail ตามที่ประกาศหน้าเว็บไซต์

กรอกแบบฟอร์มผ่านเว็บไซต์ หัวข้อ IR > การกำกับดูแลกิจการ >
รับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส
(<https://ir.mfec.co.th/en/whistleblowing-channel/>)

2.2 สำหรับพนักงานบริษัท

- สามารถแจ้งข้อร้องเรียนตามหัวข้อ 2.1
- หัวหน้า ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหาร บุคคลหรือหน่วยงาน (แผนกทรัพยากรบุคคล, หน่วยงานตรวจสอบภายใน) ที่ผู้แจ้งเบาะแสไว้ใจ
- กรรมการอิสระหรือคณะกรรมการอื่นของบริษัท

3 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจเป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาและจัดการข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และข้อกำหนดอื่น ๆ ของบริษัท โดยการพิจารณาข้อร้องเรียนนั้น คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจจะแต่งตั้งคณะทำงานให้ดำเนินการจัดการเบาะแส และข้อร้องเรียนที่ได้รับเป็นกรณีไป ทั้งนี้การแต่งตั้งคณะทำงานนั้นจะคำนึงถึงความเป็นอิสระ และความเหมาะสม โดยมีกระบวนการจัดการดังต่อไปนี้

3.1 เมื่อคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อรวบรวมหลักฐาน และสอบสวนข้อเท็จจริง

3.2 คณะทำงานนำเสนอข้อเท็จจริง และหลักฐานต่อคณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ เพื่อประมวลผล และพิจารณา

3.3 คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจวินิจฉัยข้อเท็จจริง และลงโทษผู้กระทำผิดตามบทลงโทษของบริษัท

4 คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ ประเมิน และพิจารณาความเสียหายต่อผู้ที่ได้รับผลกระทบ และผู้ร้องเรียน จากนั้นดำเนินการบรรเทาความเสียหายแก่ผู้ที่ได้รับผลกระทบตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

5 คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจนำรายงานการสอบสวนการลงโทษผู้กระทำผิด และการดำเนินการตามมาตรการต่าง ๆ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6 คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจแจ้งผลการสอบสวนข้อเท็จจริงให้ผู้ร้องเรียนทราบ ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตัวตน

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส

- 1 บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อหรือข้อมูลผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแส
- 2 บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเบาะแส และข้อร้องเรียนเป็นความลับ หรือเปิดเผยเท่าที่ใช้ในการประมวลผล พิจารณาเบาะแส และข้อร้องเรียน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ได้ผลกระทบเป็นหลัก
- 3 กรณีคณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์ และพบว่ามีความกระทบต่อผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส คณะกรรมการจะดำเนินการคุ้มครองอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
- 4 กรณีผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่ปลอดภัย อันเนื่องมาจากการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม

บทลงโทษ

คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ถือเป็นวินัยที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของบริษัท ถือเป็นการกระทำที่ขัดกับนโยบายและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท รวมถึงการกระทำฝ่าฝืนใด ๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ผู้กระทำผิดหรือฝ่าฝืนข้อกำหนดตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ จะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัทว่าด้วยเรื่องการลงโทษทางวินัย และอาจเข้าข่ายความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพิ่มเติมอีกส่วนหนึ่งด้วย และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

นอกจากการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจข้างต้นแล้วการสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณการเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเช่นกัน

ที่อยู่สำนักงานใหญ่

349 อาคารเอสเจ อินฟินิตวัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์

ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจวมพล เขตจตุจักร

กรุงเทพมหานคร 10900

โทร 02 821 7999





กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลการจัดการของบริษัท รวมถึงการกำหนดทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น และการติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ 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. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด (เรียกว่า "กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง")
3. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจกรรมของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัด ในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

- ก. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - ข. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้อำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
 - ค. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับ
- การเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ง. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- จ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
 - ฉ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
 - ช. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - ซ. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน 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 หากเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระดังกล่าวแล้ว ดังนี้
- ก. ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
 - ข. เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
 - ค. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคล ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้ทำหน้าที่สรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งแทน
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามโดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังจากต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกวาระหนึ่งทั้งนี้ กรรมการอิสระจะพิจารณาการดำรงตำแหน่งรวมไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ 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 แผนงานการดำเนินงานธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
7. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนที่เสนอโดยฝ่ายบริษัท
8. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
9. กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
10. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
11. คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
12. พิจารณานุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึงความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

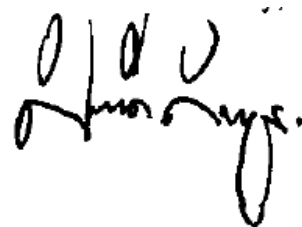
การประชุม

1. ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น
2. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่กรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ทำได้
3. กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียออกจากที่ประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้อภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

7. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

1. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
2. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
3. ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อกำหนดการบริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

2. องค์ประกอบ

- 2.1 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2.2 คณะกรรมการบริหารจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
- 2.3 ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 2.4 ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกันกับประธานกรรมการบริษัท

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหาร

- 3.1 คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 3.2 คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

4. การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- 4.2 กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
 - 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- 4.3 กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- 4.4 ในกรณีตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

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 และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลต่างๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควรรวมถึงการกำกับกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 5.4 ศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุนนิติบุคคล คณะบุคคลอื่นในรูปแบบต่างๆ เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อโครงการ รวมถึงการเข้าลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น การแลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่นได้ตามที่เห็นสมควรตลอดจนถึงการกำกับกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ

- 5.5 กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 5.6 ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และหรือกรรมการผู้จัดการ และคณะทำงาน
- 5.7 มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัสบำเหน็จ และผลตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง
- 5.8 ดำเนินการอื่น ๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 5.9 มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใด ๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อบุคคลหรือคณะบุคคลเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและอำนาจการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
- 5.10 มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตาม ความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆของประธานที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 5.11 คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและหรือกำหนดระเบียบ ข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 5.12 ในกรณีประธานกรรมการบริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้ง ผู้รักษาการณเพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆไป โดยผู้รักษาการณมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร หรือแต่งตั้งรองกรรมการบริหาร หรือ รองกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหารโดยอัตโนมัติ
- 5.13 พิจารณาอนุมัติให้มีอำนาจต่างๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 5.14 มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัท และใช้สินเชื่อที่ธนาคาร หรือสถาบัน การเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ รวมทั้งการเปิดบัญชีต่างๆ และ/หรือ ขอสินเชื่อในรูปแบบต่าง ๆ กับธนาคาร หรือสถาบันการเงินทุกแห่งตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่างๆ ของบริษัทไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนก็ตาม

6. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

- 6.1 ควบคุมดูแลการดำเนินการกิจการ และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
- 6.2 จัดทำและนำเสนอนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหารงานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 6.3 ดำเนินการหรือบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
- 6.4 กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทรวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- 6.5 พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.6 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.7 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทได้เคยมีอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

- 6.8 มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6.9 มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบ วินัย การทำงานภายในองค์กร
- 6.10 ประสานงานกับหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจรวมถึงการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ รวมถึงนโยบายของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาล
- 6.11 มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทดังกล่าว
- 6.12 ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆเป็นคราว ๆ ไป

7. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- 7.1 กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และนโยบายบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลกิจการโดยรวม เพื่อให้เป็นการดำเนินไปในแนวทางหรือหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - 7.2 กำหนดนโยบายการตลาด
 - 7.3 พิจารณางบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร และกำหนดงบประมาณและอำนาจหน้าที่ของแต่ละหน่วยงานหรือบุคคล ตลอดจนขั้นตอนดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานในการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีที่ตั้งไว้ และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
 - 7.4 อนุมัติค่าใช้จ่ายหรือการจ่ายเงินตามโครงการ หรือการลงทุน หรือการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - 7.5 การแก้ไขสัญญาและการเลิกสัญญา ซึ่งมีสาระสำคัญตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 - 7.6 อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง การเข้าทำสัญญา การจ่ายเงินหรือการทำนิติกรรมใดๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติของบริษัท หรือตามมติคณะกรรมการบริษัท
 - 7.8 มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ปรับขึ้นเงินเดือน พนักงานระดับต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ
 - 7.9 ดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
 - 7.10 มีอำนาจในการลงนามรับรองสำเนา ลงนามยื่นคำร้อง คำขอ รวมทั้งขออนุญาตหรือขออนุมัติต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและรวมถึงสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนได้ด้วย
 - 7.11 มีอำนาจดำเนินการร้องทุกข์กล่าวโทษ และ/หรือดำเนินคดีต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ฉ้อโกง ลักทรัพย์ หรือเกี่ยวข้องกับการกระทำใดๆที่อาจนำมาซึ่งอำนาจซึ่งความสูญเสียต่อผลประโยชน์ 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 ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่น่าเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

9. การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยการเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

9.1 จำนวนครั้งในการประชุม

9.2 จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม

9.3 ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

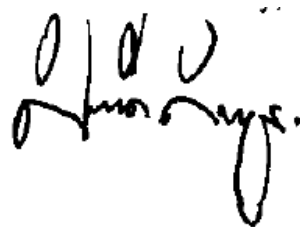
10. การประเมินผลของคณะกรรมการบริหาร

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร)
ประธานกรรมการบริหาร



(นายศิริศักดิ์ ติรวตนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขต การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป ทั้งนี้กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำขึ้น โดยมีระเบียบและหลักเกณฑ์สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติการตรวจสอบตามมาตรฐานสากล และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ได้จัดตั้งขึ้นโดยมติของคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการ 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 แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
3. นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 1. ลาออก
 2. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 3. ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบหรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆกำหนดขึ้น
 4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตามที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วนเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

4. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
3. สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
4. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
7. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยงให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
8. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
9. พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของสำนักตรวจสอบภายใน
10. พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
11. พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
12. คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
13. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
14. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่าง ๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
16. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

6. การประชุม

1. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
2. กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
3. ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็นให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
4. การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหารหรือผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้นๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
6. นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกงานการประชุม

7. การรายงาน

1. การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1.1 รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
- 1.2 รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
- 1.3 รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริตฉ้อฉล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

2. การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยยะสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

3. การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

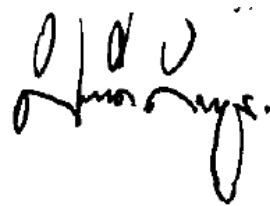
8. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบทานผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายศิริศักดิ์ ทิรวตนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป ทั้งนี้กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดทำขึ้น โดยมีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน 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. คณะกรรมการบริษัท 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 ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ใด ๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
4. ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 1. ครบกำหนดตามวาระ
 2. ลาออก
 3. ตาย
 4. พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 5. คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
3. เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

4. คำตอบแทน

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัทฯ
2. พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
3. กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน ของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯแต่ละปี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯโดยรวม
4. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
5. รายงานนโยบายด้านคำตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
6. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
7. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
8. พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง
9. ดำเนินการอื่นๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราวๆ ไป

6. การประชุม

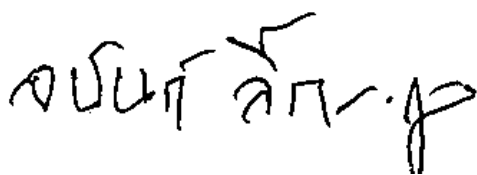
1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
2. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
4. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใดมิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณาคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

7. การรายงาน

1. การรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทฯ จัดทำเสร็จภายใน 30 วัน และลงนามรับรองความถูกต้อง โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. รายงานผลการประเมินตนเอง กรรมการทั้งคณะและรายบุคคล ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี ตามความเหมาะสม

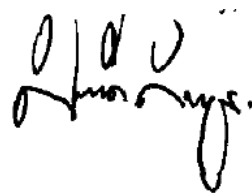
8. การประเมินผล

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



(นายอนันต์ ลีตระกูล)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



(นายศิริศักดิ์ ติรัตนางกูร)

ประธานกรรมการบริหาร



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 ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรตามแนวทางสากล มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของ MFEC Group และทำหน้าที่ในการเสนอแนะทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ รวมทั้งข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลตามมาตรฐานสากล

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้มีโครงสร้าง บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล เพื่อช่วยให้ MFEC Group บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้และเพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจขององค์กรมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- 2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานฯ

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 เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจกล่าวล่วงได้
 - 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 พิจารณาและนำเสนอโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5.1.2 พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 5.1.3 กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 5.1.4 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 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 บรรษัทภิบาล

- 5.2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 5.2.2 ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- 5.2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 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 เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 6.7 ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

7. การรายงาน

นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต และรายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบรรษัทภิบาลภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบ

อย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทและไม่เป็นไปตามหลักการทำกับดูละเอียดกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self-Assessment)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล จะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลของ MFEC Group โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

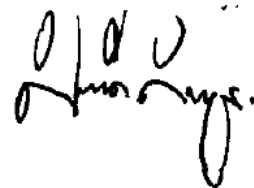
10. การพัฒนาและการฝึกอบรม

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 ทิรวตนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแบบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



MOVE
MOVE
MOVE



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย ด้านบัญชีการเงิน และด้านการบริหารองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม ตามรายละเอียดดังนี้

เข้าร่วมประชุม

นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	
ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4 ครั้ง
ศ.ดร. อุทัย ตันละมัย	
กรรมการตรวจสอบ	4/4 ครั้ง
รศ.ดร. กมลศณี สันติเวชกุล	
กรรมการตรวจสอบ	4/4 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ

โดยการประชุมผลการดำเนินงานประจำปีของบริษัทและการประชุมผลการดำเนินงานรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล 1 ครั้งต่อปี ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน ในการจัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่เห็นควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อ

ให้มั่นใจว่า รายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นรายการที่ดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใด ๆ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาและเสนอความเห็นต่อแผนการตรวจสอบและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ จากผลการดำเนินงานในการสอบทานรายงานทางการเงินในปี 2564 รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานตามหลักบัญชี ความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ทำให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร รวมถึงนโยบาย แผนงาน และแนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้รายละเอียดผลการพิจารณาระบบการควบคุมภายในให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงที่เหมาะสม และรับทราบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการวางแผนการตรวจสอบในปีถัดไป โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้เพิ่มเติมประเด็นการด้อยค่าลูกหนี้ การด้อยค่าการลงทุน การด้อยค่าของบริษัทในเครือของ MFEC และแนวทางของลูกหนี้ในอนาคตอาจเป็นความเสี่ยงที่ต้องให้ความสนใจ ประเมินการกำหนดความเสี่ยงและเพิ่มความเสี่ยงเป็น 9 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)
3. ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
5. ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)
6. ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)

7. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)

8. ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Corruption Risk)

9. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ

ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่าง ๆ รวมทั้งแผนอัตราค่าจ้างและแผนการพัฒนาศักยภาพงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารเพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบในเรื่องที่สำคัญตามแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมทั้งให้ข้อสังเกตและนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ

การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

สำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต รวมทั้งทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตเป็นไปตามที่บริษัทได้รับการรับรอง เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรการไปปฏิบัติเพียงพอ ครบครัดและระมัดระวัง

การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายการที่เกิดขึ้นในปี 2564 ส่วนใหญ่เป็นรายการทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไป โดยบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปรัชญาการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้ว เห็นว่า ควรนำเสนอปรับเปลี่ยนสำนักงานตรวจสอบบัญชีเป็นบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ด้วยแนวโน้มทิศทางและนโยบายการเติบโตของบริษัท นอกเหนือจากการพิจารณาถึงคุณภาพงานในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตลอดจนคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้ง นายกฤษดา เลิศวณา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4958 หรือนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อี-วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเห็นชอบกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 โดยกำหนดค่าสอบบัญชีและค่าบริการจัดทำงบการเงินรวม 1,430,000 บาท ซึ่งอัตราค่าตอบแทนดังกล่าว ได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกับสำนักงานตรวจสอบบัญชีอื่นๆแล้วเป็นอัตราที่เหมาะสม และผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆแก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/ บริษัทย่อย/ ผู้บริหาร/ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้วยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง และได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบ คณะผู้บริหาร และสำนักตรวจสอบภายใน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแล และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง และได้เปิดเผยไว้ในรายงานนี้แล้ว ภายใต้หัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2564 ที่ผ่านมานั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน ในการสอบทานการจัดทำงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินโดยรวม สรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามกฎบัตรแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน



นายสุชาติ รสสมาพิทักษ์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
23 กุมภาพันธ์ 2565

