

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/

รายงานประจำปี

2565





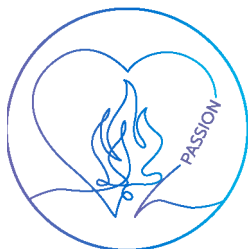
วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด
ผ่านการ **ผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัด** ของพนักงาน
เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ

เป็น **พลังขับเคลื่อน** ในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

ค่านิยมขององค์กร



PASSION

เราทุ่มเทและมุ่งมั่นในการทำงาน
พร้อมเป็นพลังขับเคลื่อน
ให้ตัวเองและส่งต่อคนรอบข้าง



PROFESSIONAL

เราคือผู้เชี่ยวชาญ
พร้อมยกระดับทุกการส่งมอบงานให้ลูกค้า
พร้อมเป็นเพื่อนคู่คิด นำหน้าทุกการเปลี่ยนแปลง
เพื่อให้คำแนะนำได้อย่างดีที่สุด



TEAMWORK

เรารวมกันจึงมีพลัง
นอกจากทั้งองค์กรร่วมมือกัน เรายังมองลูกค้า
เปรียบเสมือนทีมเดียวกัน เพื่อเติบโตด้วยกันอย่างยั่งยืน



GIVER

เราเป็นผู้ให้
เราเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้สังคมดีขึ้น
ผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรม

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	04
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	05
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	06
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	34
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	49
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	65
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	80
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	82
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	83
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	100
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	116
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	125
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	133
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	202
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	204
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	215
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	222
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	224
เอกสารแนบ 5 นโยบาย แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	228
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	349

สารจากประธานกรรมการ

MFEC Group มีความมุ่งมั่นในดำเนินธุรกิจด้วยความทุ่มเท เพื่อการพัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นเลิศ อย่างมีคุณภาพ และประสิทธิภาพตามหลักมาตรฐานสากล พร้อมทั้งให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการพัฒนาศักยภาพพนักงานภายในองค์กร และส่งเสริมกระบวนการเรียนรู้จากภายนอกเหนือจากทฤษฎีให้แก่ นิสิต นักศึกษาในมหาวิทยาลัยต่างๆ เพื่อเสริมสร้างทรัพยากรบุคคลกลุ่มคนรุ่นใหม่ “สร้างคนคุณภาพ” อันเป็นการสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคมของประเทศเพื่อการเติบโตทางธุรกิจขององค์กรอย่างมั่นคงและยั่งยืน และเป็นไปตามพันธกิจในการดำเนินธุรกิจขององค์กร “เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณให้ดีขึ้น” โดยผลักดันและส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาทักษะของพนักงาน ควบคู่ไปกับการเสริมสร้างรากฐานทางการศึกษาเพื่ออนาคตของประเทศไทย

MFEC Group ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบต่อสังคม ควบคู่ไปกับการสร้างผลประโยชน์ที่ดีเชื่อมโยงสู่เป้าหมายในการเติบโตและพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน โดยในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา ภาพรวมเศรษฐกิจในประเทศเริ่มฟื้นตัว แม้ในช่วงวิกฤต COVID-19 หลายอุตสาหกรรมหันมาใช้เทคโนโลยีในการขับเคลื่อนธุรกิจ ทำให้ธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศมีการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง MFEC ในฐานะผู้นำด้านไอทีที่กำลังทำทั้ง Business Transformation และ Digital Transformation และปรับตัวกับวิกฤตนี้มากกว่า 3 ปี ทำให้ยิ่งเข้าใจและเห็นการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีเป็นอย่างดี เราจึงมุ่งมั่นพัฒนาโครงสร้าง ออกแบบวิธีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดูแลจัดการข้อมูลขนาดใหญ่ในองค์กร ผสานความปลอดภัยที่ลงลึกให้กับระบบปฏิบัติการ

เราให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจควบคู่กับ การพัฒนาที่ยั่งยืน โดยประสานการดำเนินธุรกิจเข้ากับเป้าหมายและกรอบการพัฒนาที่ยั่งยืน ด้วยแนวคิด “เป็นพลังขับเคลื่อน ในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น” ผ่านทั้งสามมิติ ได้แก่ 1) มุ่งมั่นดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม 2) ผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน 3) กำกับดูแลและขับเคลื่อนเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน กรอบการพัฒนาที่ยั่งยืนทั้งสามมิติ จะเป็นหลักสำคัญที่สร้างพลังขับเคลื่อน ทำให้ทุกคนในสังคมไทยมีชีวิตดิจิทัลควบคู่กับการรักษาสิ่งแวดล้อม

ท้ายที่สุดนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอบอภพรคุณผู้สนับสนุนทุกกลุ่ม ประกอบด้วย ลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น รวมถึงพนักงานและผู้บริหารของบริษัทในเครือทุกท่าน ที่มีส่วนร่วมในการผลักดันให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จและสนับสนุนบริษัทเสมอมา และคณะกรรมการบริษัทรับรองว่า จะยึดมั่นและกำกับดูแลกิจการให้เติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน มีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์สังคม พัฒนาบุคคล เป็นพลังขับเคลื่อนชีวิตดิจิทัล อันเป็นพื้นฐานนำไปสู่ความเจริญเติบโตที่เข้มแข็งตลอดไป ในอนาคต



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)
ประธานกรรมการ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ นับเป็นบริษัท SI ผู้อยู่เบื้องหลังการจัดหาโซลูชันและเทคโนโลยีให้กับองค์กรขนาดใหญ่ องค์กรมหาชนไปจนถึงภาครัฐ โดยกิจการมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ที่เป็นผู้นำในแต่ละอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มธุรกิจสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ ที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างสูง

ปัจจุบัน MFEC ให้ความสำคัญกับการผลักดันศักยภาพทั้งของพนักงานในปัจจุบันและอนาคต เพราะบริษัทฯ เชื่อว่าศักยภาพของพนักงานทุกคนคือเบื้องหลังของเทคโนโลยีที่จะเข้าไปช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ กลยุทธ์ และเป้าหมาย

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

กลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัท

เข้าสู่ปี 2565 ภาพรวมเศรษฐกิจในประเทศเริ่มฟื้นตัว แม้ในช่วงวิกฤต COVID-19 หลายอุตสาหกรรมหันมาใช้เทคโนโลยีในการขับเคลื่อนธุรกิจ ทำให้ธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศมีการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง MFEC ในฐานะผู้นำด้านไอทีที่กำลังทำ Business Transformation และ Digital Transformation และปรับตัวกับวิกฤตนี้มากกว่า 3 ปี ทำให้ยิ่งเข้าใจและเห็นการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีเป็นอย่างดี เราจึงมุ่งมั่นพัฒนาโครงสร้าง ออกแบบวิธีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดูแลจัดการข้อมูลขนาดใหญ่ในองค์กร ผลิตความปลอดภัยที่ลงลึกให้กับระบบปฏิบัติการตามบริบทของแต่ละองค์กรให้มากที่สุด

ปีนี้ บริษัทได้สานต่อและต่อยอดความต้องการในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับองค์กรขนาดใหญ่ในผลิตภัณฑ์และบริการหลักของ MFEC คือ Security, Data and Analytics, Application โดยเฉพาะในส่วนความปลอดภัยทางข้อมูล MFEC จึงมุ่งมั่นพัฒนาและออกแบบโซลูชันให้รองรับกับทุกสถานการณ์วิกฤตที่ลูกค้าต้องเผชิญในอนาคต

ในด้านการดำเนินกิจกรรมพัฒนาทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรท่ามกลางการทำงานแบบ Work From Anywhere บริษัทได้จัดกิจกรรมส่งเสริมการเรียนรู้ผ่านรูปแบบออนไลน์ ในโครงการ The Meet Up โครงการ Knowledge Sharing ภายในองค์กรที่ดำเนินมาต่อเนื่องเข้าสู่ปีที่ 5 และกิจกรรม Townhall ครั้งใหญ่ในรอบปีกับ The Next Tech ถือเป็นอีกหนึ่งช่องทางให้พนักงานได้ร่วมแชร์ความรู้และเผยแพร่ให้คนนอกได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับเทรนด์เทคโนโลยีใหม่ ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ที่ทางบริษัทตั้งเป้าหมายว่า จะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคนต่อไป

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ประวัติความเป็นมาของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จัดตั้งขึ้นเมื่อต้นปี 2540 โดยการร่วมทุนระหว่างบริษัท โมเดอร์นฟอรั่ม อินทิเกรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของ บริษัท โมเดอร์นฟอรั่มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) กับกลุ่มผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญ และมากด้วยประสบการณ์ในด้านคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจ (Enterprise) ขนาดใหญ่ที่เป็นผู้นำในแต่ละอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มธุรกิจสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับองค์กร รองรับโอกาสทางธุรกิจที่จะเข้ามาในอนาคตตามการขยายตัวของธุรกิจในการรวมกลุ่มทางเศรษฐกิจภูมิภาค (Regionalization) รวมถึงการก่อตั้งประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนหรือ AEC (ASEAN Economic Community) ด้วยความมุ่งมั่นในการให้บริการที่เป็นเลิศ ทำให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดี และเติบโตขึ้นตามลำดับ โดยเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2546 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่ประชาชนทั่วไปในตลาดหลักทรัพย์ครั้งแรก เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2546 โดยมีบริษัท โมเดอร์นฟอรั่มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่”

ในช่วงการก่อตั้งบริษัท กลุ่มผู้บริหารได้เล็งเห็นว่า การประกอบธุรกิจมีลักษณะการเข้ามาขายไปนั้น มีแนวโน้มที่จะมีจำนวนคู่แข่งค่อนข้างมาก อันจะนำมาซึ่งการแข่งขันด้านราคา และอาจทำให้บริษัทไม่สามารถเพิ่มยอดขายโดยรักษาอัตราส่วนกำไรไว้ได้ นอกจากนี้ ในการประกอบธุรกิจลักษณะดังกล่าวผู้ประกอบการจะต้องมีการเก็บรักษาสินค้าคงคลัง ทำให้ต้องมีเงินทุนหมุนเวียนที่เพียงพอ ก่อให้เกิดความเสี่ยงจากการที่สินค้าล้าสมัยอันจะทำให้ราคาขายลดลง ผู้บริหารจึงได้เริ่มดำเนินธุรกิจของบริษัทในลักษณะการให้บริการด้านการให้คำปรึกษา พัฒนา วางระบบคอมพิวเตอร์ และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเปิดศูนย์วิจัยและพัฒนา (Development Center) ที่อาคารเล่าเป้งจวน ถนนวิภาวดีรังสิต เพื่อเป็นศูนย์ในการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัท รองรับการขายงาน มุ่งเน้นการขายบริการเป็นสำคัญ ซึ่งทำให้บริษัทสามารถหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้านราคา และสามารถคงรักษาไว้ซึ่งอัตราส่วนกำไรที่เหมาะสมได้อีกทั้งยังเป็นการลดการพึ่งพาผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ เสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน และดำเนินธุรกิจ ทำให้บริษัทสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มโดยการนำเสนอนวัตกรรมใหม่ ๆ แก่ลูกค้าได้ก่อนคู่แข่ง นอกจากนี้ประสบการณ์และผลงานที่บริษัทได้รับจากการให้บริการ ช่วยส่งเสริมให้บริษัทมีลูกค้าหลักในกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ พลังงาน อุตสาหกรรมการผลิต และอื่น ๆ

ปี 2547 - 2548 บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัทย่อย 6 แห่ง ประกอบด้วย 1) บริษัท พรอมทีนา จำกัด ถือหุ้นลงทุนในส่วน 60% ของทุนจดทะเบียน 2) บริษัท โพรบิกซ์เนก จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 3) บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นมีตี้ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 51% ของทุนจดทะเบียน 4) บริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ของทุนจดทะเบียน 5) บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส เอาก์ซอร์สซิง จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 80% ของทุนจดทะเบียนผ่านบริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด และ 6) บริษัท สกายบลิกซ์ (1995) จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ผ่านบริษัท โมเดิร์นฟอร์ม อินทีเกรชั่น เซอร์วิส เซส จำกัด โดยบริษัทที่เข้าลงทุนทั้งหมดเป็นบริษัทในกลุ่มธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้บริการด้านฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตทางธุรกิจในกลุ่มลูกค้าขนาดกลางและขนาดย่อมเพื่อขยายความเป็นผู้นำในทุกด้านของการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในปี 2551 และปี 2553 บริษัทจึงได้ดำเนินการจำหน่ายหุ้นลงทุนในบริษัท สกายบลิกซ์ (1995) จำกัด และบริษัท โพรบิกซ์เนก จำกัด ซึ่งมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสมอันเป็นผลดีต่อบริษัท ซึ่งมีต้องรับผลการดำเนินงานขาดทุนต่อไปในอนาคต และเพื่อให้องค์กรเติบโตและมุ่งสู่ความเป็นผู้นำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศ

ในปี 2554 - 2555 กลุ่มผู้บริหารตัดสินใจเข้าลงทุนรับซื้อและรับโอนกิจการ NTS โดยถือหุ้นลงทุนสัดส่วน 100% (ซึ่งมีผลทำให้กลุ่มบริษัทซอฟต์แวร์ จำนวน 7 บริษัท เป็นบริษัทย่อย ประกอบด้วย 1. บริษัท อ่องสอน ซอฟต์แวร์ จำกัด 2. บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชันแนล จำกัด 3. บริษัท ซอฟต์แวร์สภาคเทคโนโลยี จำกัด 4. บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติง จำกัด 5. บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด 6. บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด 7. บริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด ผ่านการถือลงทุนของบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด พร้อมตัดสินใจเข้าลงทุนซื้อ และรับโอนกิจการในกลุ่มบริษัท เมกัส โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 100% ซึ่งมีผลทำให้บริษัท โมทีฟเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชัน จำกัด เป็นบริษัทย่อยในกลุ่ม MFEC Group และร่วมลงทุนในบริษัท อังสตรอมโซลูชั่น จำกัด โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 40% ของทุนจดทะเบียน เพื่อเสริมสร้างความเป็นผู้นำในธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น และเป็นการขยายการลงทุนในการพัฒนาสินทรัพย์ทางปัญญาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในกลุ่ม MFEC Group โดยรวมประกอบด้วยบริษัทรวมจำนวน 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 และภายหลังการจำหน่ายหุ้นดังกล่าวทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของ Modernform Group ลดลงเหลือ 2.41% และมีผลทำให้ บริษัท TIS Inc. ซึ่งเข้าซื้อหุ้นจาก Modernform Group และถือลงทุนในสัดส่วน 18% ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วมีสถานะเป็น “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” แทนบริษัท โมเดิร์นฟอร์ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยการดำเนินการดังกล่าวของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นกลุ่มบริษัทต่างชาติ ซึ่งเป็นผู้นำในธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศญี่ปุ่น ทำให้บริษัทได้รับโอกาสในการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเทียบเท่ากับบริษัทชั้นนำต่างชาติ ถือเป็นการเพิ่มโอกาสทางการค้า บริษัทได้มีการพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องไปกับการความต้องการของตลาด เทรนด์ เทคโนโลยี ตลอดจนความต้องการของลูกค้า อีกทั้งมีการวางระบบการควบคุมภายใน พร้อมการปรับโครงสร้างองค์กรและกลยุทธ์ในการบริหารธุรกิจใหม่ให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอยทั้งในและต่างประเทศ รวมไปถึงการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นตัวกระตุ้นให้พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว อาทิ กลยุทธ์การปฏิรูปการทำการหรือ Business Transformation มุ่งเน้นการใช้เทคโนโลยียกระดับและพัฒนาธุรกิจที่เปลี่ยนไป นำศักยภาพและความเชี่ยวชาญที่ MFEC มีเข้าช่วยแก้ไขและสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันให้กับกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น ๆ ที่กำลังเผชิญความท้าทายทางเศรษฐกิจและการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมไปถึงมีการสร้างโมเดลธุรกิจรูปแบบใหม่ในลักษณะการร่วมทุนกับพันธมิตรในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ อาทิ กลุ่มสื่อสิ่งพิมพ์ สื่อโทรทัศน์ กลุ่มบันเทิง ฯลฯ

ในปี 2559 - 2560 มีการปฏิรูปภายในองค์กรที่สำคัญ คือ การปรับสภาพแวดล้อมสำนักงานใหม่ ซึ่งเป็นศูนย์พัฒนาผลิตภัณฑ์และสำนักงานสาขาที่ 2 ของบริษัท บนแนวคิดที่สะท้อนภาพขององค์กรที่เต็มไปด้วยพลังแห่งความคิด สร้างสรรค์ควบคู่กับการยกระดับการทำงานภายใต้แนวคิด “New Office – New Culture” ประกอบด้วย 1. Collaboration 2. Communication 3. Concentration 4. Chill Out โดยสำนักงานแห่งใหม่ของ MFEC ตั้งอยู่ ณ อาคาร SJ Infinite ชั้น 11 - 12 และผู้บริหารมีแนวคิดพร้อมนโยบายสนับสนุนพนักงานที่มีความคิดสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงาน และบริหารจัดการหน่วยงานให้เติบโตพร้อมขยายตัวและจดทะเบียนเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ อีกทั้งมีนโยบายขยายการลงทุนเพื่อช่องทางรายได้ใหม่ 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 ดิจิทัล แซฟวี่ จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วน 36%

ในปี 2561 เป็นปีแห่งการปรับตัวที่สำคัญของ MFEC Group ท่ามกลางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี บริษัทเพิ่มเงินลงทุนในบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ซึ่งเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อต่อยอดธุรกิจขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสารและกิจกรรมผ่านแอปพลิเคชัน พร้อมออกหุ้นเพิ่มทุนให้ผู้บริหารและพนักงานเพื่อสร้างกำลังใจในการพัฒนาและต่อยอดธุรกิจ ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนของบริษัทคงเหลือ 29% ของทุนจดทะเบียน บริษัทได้จำหน่ายหุ้นในกลุ่มบริษัทซอฟต์แวร์ 2 บริษัท ได้แก่ บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด รวมทั้งดำเนินการควบรวมกลุ่มธุรกิจบริษัทในเครือที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันในกลุ่ม Softsquare Group ประกอบด้วย 1) บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชันแนล จำกัด 2) บริษัท ซอฟต์แวร์เทคโนโลยี จำกัด 3) บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติง จำกัด และ 4) บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด โดยควบรวมบริษัทในนาม บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด พร้อมปรับ Business ภายในเพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงินและปรับโครงสร้างบริษัทในเครือโดยซื้อหุ้นสามัญ บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอชคอร์ปอเรชัน จำกัด ในสัดส่วน 75% ของทุนจดทะเบียนจากบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยก่อนดำเนิน

การจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด ให้กับบริษัท เจเวนเจอร์ส จำกัด ในกลุ่มบริษัท “JMART” โดยวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์และการต่อยอดทางธุรกิจ สร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ โดยปัจจุบันบริษัทถือหุ้นลงทุนคงเหลือในสัดส่วน 71.62% ของทุนจดทะเบียน อีกทั้งซื้อหุ้นของบริษัท แอดวานซ์อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นมีตี้ จำกัด จากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสัดส่วน 38.2% ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนของบริษัทเพิ่มเป็น 98.2% ของทุนจดทะเบียน เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและผลักดันให้องค์กรเติบโตในอนาคต จากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่าง ๆ ของ MFEC มุ่งเน้นเรื่องการสร้างคนและเพิ่มโอกาสทางธุรกิจรวมถึงการ Reinvestment ทั้งภายในและภายนอก โดยการเพิ่มเงินลงทุนใน Fanster ซื้อหุ้นสามัญ MISO และ AIM จำหน่ายและควบรวมธุรกิจของกลุ่มบริษัทในเครือ Softsquare Group การร่วมลงทุนของบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด “บริษัทย่อย” กับบริษัทในกลุ่ม JMART จะทำให้บริษัทย่อยสามารถขยายฐานธุรกิจให้กว้างขวางมากขึ้น อันจะเสริมสร้างให้ MFEC Group เป็นผู้นำธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศที่แข็งแกร่ง

ประเทศไทยได้เข้าสู่ยุคของการทำ Digital Disruption ซึ่งเต็มไปด้วยความท้าทายต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจและสิ่งแวดล้อมในด้านของการแข่งขัน ไม่ว่าจะเป็นทางด้านการปรับตัวเพื่อการแข่งขันรูปแบบใหม่ ๆ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อสภาวะการแข่งขันที่รวดเร็วทำให้ MFEC เกิดการ Transformation โดยเน้น 2 ส่วนสำคัญในองค์กร ได้แก่ 1) People Transformation เริ่มต้นจากคนเป็นทรัพยากรหลักที่สำคัญ และมีส่วนต่อการขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงในองค์กร โดยเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมที่ทันสมัยเหมาะกับคนรุ่นใหม่ การปรับปรุงกระบวนการทำงานภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อการพัฒนาบุคลากรให้มีทักษะใหม่ ๆ รองรับกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ ขององค์กรเอง 2) Business Transformation เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และนวัตกรรม ที่ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมของผู้บริโภค รวมถึงคู่ค้าของบริษัท MFEC เล็งเห็นว่าการทำธุรกิจในรูปแบบเดิมจะไม่สอดคล้องต่อการเติบโตของพนักงาน จึงได้หาโมเดลธุรกิจใหม่ ด้วยการก้าวไปสู่อุตสาหกรรมใหม่ที่ไม่ใช่เพียงแค่ธุรกิจ SI แบบเดิมเพียงอย่างเดียว โดย MFEC ได้ผลักดันบุคลากรภายในที่เก่งและมีไอเดียทางธุรกิจสร้างธุรกิจใหม่ให้เกิดขึ้นจริงเพื่อสอดคล้องกับความต้องการและพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของผู้บริโภค ผ่านการลงทุน Start Up ในรูปแบบ Corporate Venture Capital รวมไปถึงการทำธุรกิจกับคู่ค้าผ่านการทำ Venture Builder โดยการเข้าร่วมลงทุนด้วยการอาศัยเทคโนโลยี ความสามารถ และแรงงานที่บริษัทมีเพื่อสร้างธุรกิจใหม่ๆ ที่มี Time to Market ที่รวดเร็ว

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 โดยควบรวมกิจการที่มีลักษณะเหมือนกันคล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันของกลุ่มบริษัทในเครือ เพื่อให้เกิดประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน และปรับโครงสร้างการถือลงทุนกลุ่มบริษัทในเครือ เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา (2563-2565)

ปี 2563 ช่วงปรับตัวในสภาวะวิกฤตการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา เริ่มต้นตั้งแต่ปลายปี 2562 ที่เกิดการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาถือเป็นวิกฤตการณ์ครั้งยิ่งใหญ่ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทั่วโลก ทำให้หลายองค์กรต้องเตรียมความพร้อมรับมือต่อสถานการณ์ดังกล่าวด้วยการหันมาทำ Digital Transformation อย่างจริงจัง ยิ่งเน้นชัดว่าไอทีคือสิ่งสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจอยู่รอด ส่งผลให้แนวทางการดำเนินงานของบริษัทยังคงมุ่งเน้นพัฒนาบริการและสินค้าเพื่อต่อยอดเทคโนโลยีที่สามารถสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ เสริมประโยชน์กันและกันของสินค้าและบริการทั้งหมดของบริษัท ทำให้บริษัทเห็นแนวทางการความต้องการของตลาด การแข่งขันและโอกาสทางธุรกิจ ที่จะช่วยเสริมศักยภาพให้กับธุรกิจของลูกค้าแม่ในสภาวะวิกฤต โดยในปีนี้ TIS Inc. ได้เข้าร่วมเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับ MFEC เนื่องจากมีความเชื่อมั่นในศักยภาพในฐานะที่เป็นบริษัทชั้นนำในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแก่ผู้ประกอบการในประเทศไทย ทั้งนี้ TIS Inc. ได้ทำคำเสนอซื้อหุ้นบางส่วน (PTO) เป็นจำนวนร้อยละ 24.10 โดยภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหุ้นสำเร็จ TIS Inc. ถือหุ้นสามัญทั้งหมดเป็นจำนวนร้อยละ 49.00 การทำรายการดังกล่าวทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในทิศทางที่ดี ด้วย TIS Inc. เป็นผู้ให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีขนาดรายได้รวมใหญ่เป็นอันดับสองของประเทศญี่ปุ่น

ปี 2564 ท่ามกลางการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างต่อเนื่อง บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับกลุ่มลูกค้าหลักในอุตสาหกรรมการเงินและธนาคาร อุตสาหกรรมโทรคมนาคม โดยเฉพาะการให้บริการเกี่ยวกับการจัดการ Data และ Security ที่สร้างความมั่นใจให้กับลูกค้า ถึงความสามารถในการส่งมอบผลงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และสืบเนื่องจากปี 2563 ที่หลายองค์กรรวมถึงลูกค้าในอุตสาหกรรมการเงินและธนาคารหันมา Transform องค์กร เพื่อ Disrupt ตัวเองกันอย่างจริงจังส่งผลให้ MFEC ได้ประโยชน์ทางตรงจากการทำ Transformation โดยเฉพาะบริการด้าน Cloud และ Data Center ที่ขยายตัวขึ้นอย่างมาก ในช่วงต้นปี MFEC มีมติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด เพื่อรองรับบริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่

ปี 2565 เศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว หลายธุรกิจกลับมาทรงตัวได้อีกครั้ง MFEC ยังคงตระหนักถึงประสิทธิภาพในการทำงานอยู่เสมอ เพราะต้องการส่งมอบประสบการณ์ที่ดีที่สุดให้กับลูกค้าของเรา เราจึงปรับเปลี่ยนกระบวนการหรือวิธีการทำงาน เพื่อให้ทุกการทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและเพื่อเพิ่มการแข่งขันในตลาดโลก MFEC ได้ต่อยอดผ่านการ Synergy ขยายหน่วยธุรกิจ Digital Delivery และโอนพนักงานนักพัฒนาซอฟต์แวร์และพนักงานที่เกี่ยวข้องอื่นทั้งหมดในหน่วยธุรกิจ Digital Delivery จำนวนประมาณ 300 คน ให้กับบริษัท บลูมิก กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

รางวัลและความสำเร็จประจำปี 2565



- ได้รับรางวัล Intelligent Data Platform – Data & AI จากงาน Microsoft Thailand Partner Award 2021
- ได้รับรางวัล Customer Acquisition จากงาน Microsoft Thailand Partner Award 2021
- ได้รับรางวัล Cisco Software Excellent Reward จากงาน Cisco Thailand Partner Appreciation Event 2021
- ได้รับรางวัล Industry Solution Partner of the Year จาก IBM
- ได้รับรางวัล Partner of the Year Award 2021 จากงาน UiPath TH Partner Gathering and Large Deal Enablement
- ได้รับรางวัล Partner appreciate awards จาก Paloalto
- ในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ได้รับ 100 คะแนนเต็ม

- ได้รับรางวัล Top Security Contribution Award 2022 จาก F5
- ได้รับรางวัล Veeam Best Partner of the Year 2022 “Rising Star”
- ได้รับรางวัล Veeam Value-Added Reseller “Gold Partner”
- ได้รับรางวัล Partner of the Year 2022 จากงาน Kong Summit 2022
- ได้รับรางวัล Veritas Platinum Partner Award FY23
- ได้รับรางวัล Purestorage FY22 Partner technology excellence
- ได้รับรางวัล Software Excellence จากงาน Cisco Thailand Partner Appreciation Event 2022
- ได้รับรางวัล Cisco Architecture Excellence AppDynamics จากงาน Cisco Thailand Partner Appreciation Event 2022

ปี 2564

- ได้รับรางวัล Thailand Growth partner 2020 จาก F5
- AppDynamics Presales Stage 3 Certification จาก Cisco
- Google Cloud Premier Partner จาก Google Cloud
- ได้คะแนนการประเมินร้อยละ 98 จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564
- ได้รับ ‘Authorized Gold Partner’ and awarded the ‘Best Automation Program Management Partner 2020’ จาก UiPath
- ได้รับรางวัล IBM Partner Awards & Recognitions 2020

ปี 2563

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

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563-2565 แยกตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการตามส่วนงานธุรกิจ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจพัฒนาและวางระบบ	1,164	19.69	1,851	35.56	2,153	45.42
ธุรกิจบริการด้านการบำรุงรักษา	2,628	44.45	1,784	34.27	1,288	27.17
ธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,160	19.62	939	18.04	856	18.06
ธุรกิจให้บริการคลาวด์	818	13.84	559	10.74	345	7.28
ธุรกิจอื่น	77	1.30	41	0.78	29	0.61
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,846	98.88	5,174	99.39	4,671	98.54
กำไรจากการเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน	33	0.56	-	-	-	-
รายได้อื่น ๆ	32	0.54	32	0.61	69	1.46
รายได้รวม	5,912	100.00	5,206	100.00	4,740	100.00

หมายเหตุ :

1. รายได้อื่นประกอบด้วย รายได้ส่งเสริมการตลาดจากผู้ขายผลิตภัณฑ์ ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการพัฒนาและวางระบบ บริการด้านบำรุงรักษา และธุรกิจพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักหลักดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 83.76 และร้อยละ 87.87 ของรายได้รวมสำหรับปี 2565 และ 2564 ตามลำดับ

นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นผู้ให้บริการด้านคลาวด์ (Cloud Computing) ซึ่งมีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 13.84 และร้อยละ 10.74 ของรายได้รวมสำหรับปี 2565 และ 2564 ตามลำดับ รายได้จากการให้บริการคลาวด์ถือเป็นรายได้ส่วนงานธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีการเติบโตของรายได้ในส่วนงานนี้สูงถึงร้อยละ 46 นับจากปี 2564 (อัตราเติบโตของปี 2564 เท่ากับร้อยละ 62)

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตั้งแต่ให้คำปรึกษาและพัฒนาโซลูชันด้านไอที มีความเชี่ยวชาญในงานวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานสารสนเทศอย่างครบวงจรให้กับลูกค้าชั้นนำในภาคธุรกิจต่าง ๆ เป้าหมายของเราคือการเป็นพันธมิตรที่เชื่อถือได้ผ่านนวัตกรรมและบริการที่เป็นเลิศ สามารถให้บริการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตรงต่อความต้องการของลูกค้า (Solution Delivery) โดยมีการให้บริการประกอบด้วย 5 โซลูชันหลัก ได้แก่ Cyber Security, System Integration as a Service, Big Data & Analytics, Cloud Platform, IoT & Smart Innovation

บริษัทฯ ได้วางนโยบายให้แต่ละหน่วยธุรกิจ (Business Unit) พัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ด้วยการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยธุรกิจ (Team Collaboration) ให้เกิดเป็นโซลูชันที่ Impact ตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะในการใช้งานของลูกค้า โดยเน้นย้ำเฉพาะโซลูชันที่เพิ่มประสิทธิภาพให้กับ Digital Transformation ของลูกค้าองค์กรเป็นหลัก และจากความเชี่ยวชาญทางด้านการพัฒนา Application ผสานการร่วมมือกันกับฝ่ายความปลอดภัย (Security) ทำให้บริษัทเห็นถึงความสำคัญอีกอย่างในการอุดรอยรั่วปัญหา และคาดการณ์ภัยรั่วที่จะเกิดขึ้นได้ ส่วนนี้ถือเป็นความช่วยเหลือข้อได้เปรียบในการแข่งขัน อย่างไรก็ตามผลิตภัณฑ์และบริการที่เกิดจากกลุ่มธุรกิจทั้งหมดของบริษัทยังคงสามารถเชื่อมร้อยในการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและโซลูชันองค์รวมได้แบบครบวงจร (One Stop Services) ตลอดจนตอบสนองเชิงกลยุทธ์ทางธุรกิจของลูกค้าได้ ทั้งนี้ภายใต้กลุ่มธุรกิจหลัก 3 ธุรกิจ ประกอบด้วย

1. Enterprise Solution

1.1 Digital Information Services

เทคโนโลยีเพื่อการจัดการข้อมูลเชิงวิเคราะห์ (Data Analytics) ที่ตอบโจทย์การใช้ข้อมูลตั้งแต่ในอดีต ปัจจุบัน ไปจนถึงการวิเคราะห์คาดการณ์ถึงสิ่งที่จะเกิดในอนาคต ข้อมูลที่ผ่านมีสามารถนำมาบริหารจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและมูลค่าได้ MFEC Digital Information Service มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน จึงมั่นใจและพร้อมดูแลให้บริการการจัดการข้อมูลครบวงจร ทั้งการออกแบบ วางแผน จัดเก็บ ประมวลผล วิเคราะห์ และออกรายงาน รวมไปถึงให้จัดอบรมและให้คำปรึกษาในระดับนโยบาย เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ลูกค้าจะได้ใช้ประโยชน์จากข้อมูลขององค์กรอย่างแท้จริง

โดยทีม Digital Information Services ได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์และแบ่งโซลูชันเพื่อช่วยพัฒนาธุรกิจดิจิทัลไปกับพาร์ทเนอร์และลูกค้า เพื่อความมั่นคงแบบยั่งยืน โดยแบ่งออกเป็น 4 โซลูชัน ดังนี้

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

2) **Big Data Solution Services** เป็นการนำโซลูชันที่ไม่ได้อยู่เพียงแค่ระบบฐานข้อมูล RDBMS แต่ยังสามารถนำข้อมูลในส่วนอื่น ๆ ขององค์กร มาทำการรวบรวม วิเคราะห์ และหาคุณค่าของข้อมูลที่ได้จากแหล่งต่าง ๆ เพื่อความได้เปรียบของธุรกิจ โดยลูกค้าได้ประโยชน์จากข้อมูลที่มีอยู่ในองค์กรแบบที่ไม่เคยมีมาก่อน

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

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

1.2 Business Service Management

องค์กรขนาดใหญ่ในปัจจุบันต้องการสร้างความสามารถในการแข่งขันด้านธุรกิจ ต้องนำเครื่องมือด้าน Enterprise IT Solution มาเพิ่มประสิทธิภาพในการขับเคลื่อนทางธุรกิจ ให้ประสบความสำเร็จ 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

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

2) **IT Service Management Solution** เป็นการออกแบบและพัฒนาโซลูชันที่นำมาใช้จัดการกับงาน IT เพื่อให้ได้มาตรฐาน ITIL ซึ่งประกอบไปด้วยหลายกระบวนการ ใช้ซอฟต์แวร์ถูกค้ำภายในหรือนอกองค์กร ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

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

4) **Customer Engagement Solution** เป็นการนำโซลูชันแบบใหม่ที่จะช่วยติดตามและซอฟต์แวร์ในหลากหลายช่องทางที่เรียกว่าการทำ Omnichannel Customer Engagement เพื่อให้เข้าใจถึงความต้องการที่แท้จริงและสามารถตอบสนองได้อย่างรวดเร็ว โดยช่องทางของโซลูชันที่ทำได้มีหลากหลายจะนำมาสู่ความพึงพอใจ และการติดตามของลูกค้าเพื่อเพิ่มมูลค่าของธุรกิจอีกมหาศาล

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 ชั้นนำระดับโลก โดยเฉพาะด้วยทีม Business Solution ที่มีความรู้ความเข้าใจ ทั้งในด้าน Business Domain ใน Solution จึงมีประสบการณ์ในการพัฒนา และดูแล Solution รวมถึง Support ระบบได้เป็นอย่างดี และเป็นคู่คิดที่สร้างคุณค่าให้กับลูกค้าได้ในระยะยาว

1) Financial Solution

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

• **Lending Solution 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

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

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

4) **Customer Service Solution (CRM)** โซลูชันในการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยีสำหรับกระบวนการจัดการและการโต้ตอบกับลูกค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ถาวรกับลูกค้าในระยะยาว โดยเรียนรู้ความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้า และตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยสินค้า หรือบริการที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละคนมากที่สุด เช่น ระบบการบริการลูกค้ามีการนำเครื่องมือการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (CRM Customer Service) ไปใช้ในธุรกิจหรือองค์กร เพื่อช่วยปรับปรุงองค์ประกอบของกระบวนการบริการลูกค้า

1.4 Internet of Things

เทคโนโลยี Internet of Things (IoT) สำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในการต่อยอดระบบควบคุมเครื่องจักรที่ใช้ผลิตในโรงงานแบบดั้งเดิม โดยนำข้อมูลที่ได้อาจจากเครื่องจักรในโรงงานส่งมารวมที่ศูนย์กลาง และแสดงสถานะข้อมูลให้กับผู้เกี่ยวข้องผ่านบนมือถือ คอมพิวเตอร์ และจอมอนิเตอร์แบบทันทีทันใด ซึ่งการทำงานดังกล่าวเป็นการรวมหลายระบบเข้ามารวมกันให้ทำงานอย่างต่อเนื่องสอดคล้องประสานกันทั้ง Sensor, Hardware, Platform และ Mobile Application ซึ่งมีผู้ที่มีความสามารถดังกล่าวน้อยราย MFEC เป็นผู้ประกอบการที่มีศักยภาพและคุณสมบัติดังกล่าวอย่างครบถ้วน และด้วยบริการที่ออกแบบมาให้เหมาะสมสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมในประเทศไทย บริษัทจึงมั่นใจว่าจะสามารถช่วยองค์กรลูกค้า บริหารจัดการงานด้าน IT ในระยะยาว ให้พร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลงทางโลกดิจิทัลที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้เป็นอย่างดี

1) **Sensors** เทคโนโลยี IoT เป็นการนำข้อมูลจาก Sensors ต่าง ๆ ซึ่งมีข้อมูลขนาดเล็กแต่มีปริมาณมาก และมีความถี่ในการส่งข้อมูลมาก ซึ่งโดยประเภทของ Sensors มีหลากหลายแบบ หลากหลายคุณภาพ การเลือกใช้ Sensors ให้เหมาะสมกับวัตถุประสงค์เป็นเรื่องสำคัญ ซึ่งทีมงานได้มีการวิจัยและพัฒนา Sensors ในแบบต่าง ๆ ตามความเหมาะสมทั้งด้านคุณภาพและราคา เพื่อตอบโจทยความต้องการของลูกค้า

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

3) **Platform** คลังเก็บข้อมูลจาก Sensors สำหรับ IoT จำเป็นต้องมีการออกแบบให้รองรับข้อมูลปริมาณมาก แต่มีขนาดของข้อมูลที่เล็ก จึงจำเป็นต้องมีการใช้คลังเก็บข้อมูลแบบพิเศษ ที่ออกแบบมาให้เหมาะสมกับการเก็บข้อมูลประเภท IoT และต่อขยายไปในส่วนของ BIG DATA เพื่อต่อยอดไปในเรื่องของการนำเอาเทคโนโลยี AI มาเสริมศักยภาพของระบบ เช่น การคาดการณ์เหตุการณ์ การบำรุงรักษาเครื่องจักรในอนาคต Predictive Maintenance (PdM)

4) **Application** หลังจากที่มีข้อมูลแล้วก็ต้องมีการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมและอย่างรวดเร็ว 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 คือการเป็นผู้ให้บริการแบบครบวงจรเกี่ยวกับด้านคลาวด์ประกอบด้วย การเป็นผู้ให้คำปรึกษา การออกแบบ การสร้างและดูแลระบบคลาวด์ สำหรับระบบต่าง ๆ ให้ลูกค้าในองค์กรได้ใช้งาน เทคโนโลยีคลาวด์จึงถูกออกแบบมาเพื่อตอบโจทยความต้องการของธุรกิจในทุกรูปแบบ MFEC Cloud Solution Services มีผู้เชี่ยวชาญในเรื่องของเทคโนโลยีคลาวด์ทุกแพลตฟอร์มและทุกรูปแบบ พร้อมกันที่จะให้บริการอย่างครบวงจร ด้วยความเป็นผู้นำในธุรกิจ System Integrator การออกแบบของเราอยู่บนพื้นฐาน “Design for Operation” เพื่อให้ธุรกิจของลูกค้าที่ออกแบบโดยเรา มีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่สุด

ทีม Cloud Solution Services จึงได้นำแนวคิดทางธุรกิจมาประยุกต์ โดยจัดแบ่งโซลูชันออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

1) **Cloud Platform Services** บริการออกแบบและจัดทำเทคโนโลยีคลาวด์ทุกแพลตฟอร์มในทุกรูปแบบขึ้นพื้นฐานให้กับลูกค้าที่ต้องการความสะดวกสบายและรวดเร็วในการมีโครงสร้างพื้นฐานคลาวด์สำหรับสร้างนวัตกรรมให้กับองค์กร มีบริการประเมินราคาและการบริหารจัดการค่าใช้จ่าย การแจ้งเตือนทำรายงานรายเดือน รวมถึงการทำ Billing Service ให้ตรงตามเงื่อนไขภาษีภายใน/ระหว่างประเทศ

2) **Professional Services** เป็นบริการการให้คำปรึกษา การออกแบบและจัดทำระบบที่มีความซับซ้อน ทั้งในเชิงโครงสร้างและในเชิงการทำงานของระบบและข้อมูล เพื่อให้ระบบที่ออกแบบสอดคล้องกับข้อกำหนดต่าง ๆ แต่ยังคงสนับสนุนความต้องการเชิงธุรกิจที่ต้องการความคล่องตัว และรวดเร็ว ความเสถียร ความปลอดภัย และความสามารถในการรองรับทุก Workload

3) **Technical Operation Services** เป็นบริการหลังการขายที่ลูกค้าต้องการผู้ช่วยสร้าง ช่วยออกแบบ และดูแลระบบของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ให้หน้าที่การดูแลระบบที่ซับซ้อน เป็นหน้าที่ของเราเพื่อให้ลูกค้าได้มุ่งเน้นในการสร้างและพัฒนาบริการนวัตกรรมใหม่ๆ ในธุรกิจได้อย่างอิสระ

4) **Service Package** เป็นชุดบริการที่มีขอบเขตในการบริการ กำหนดเวลาชัดเจนเพื่อตอบสนองความต้องการเชิงปริมาณ โดยมีชุดบริการ ดังนี้

- Migration Services: ชุดบริการสำหรับย้ายระบบจากระบบหนึ่งไปอีกระบบหนึ่ง
- Hybrid Gateway: ชุดบริการสำหรับเชื่อมต่อระบบ ระหว่าง On Premise ไปยัง Public Cloud
- Optimization: ชุดบริการสำหรับเข้าตรวจสอบระบบปัจจุบัน และเสนอรูปแบบที่เหมาะสมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2.2 Information Security

ทีม Information Security มุ่งเน้นในเรื่องของการตรวจสอบและป้องกันความปลอดภัยระบบ Information Technology แบบครบวงจร นอกเหนือจากเรื่อง Certification ด้าน Information Security ที่เรามีอย่างครบถ้วน MFEC ยังเป็นองค์กรที่มากด้วยทีมงานที่มีองค์ความรู้หลากหลาย การร่วมมือกันของทีมงานในองค์กรสามารถนำ Solution ที่ซับซ้อนเข้ามาช่วยตอบโจทยด้าน Business ขององค์กร ลูกค้าได้เป็นอย่างดี โดยทีม Information Security ได้แบ่งโซลูชันออกเป็น 7 โซลูชัน

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

2) **Data Security** ข้อมูลถือว่าเป็นหนึ่งในสิ่งที่องค์กรต้องการปกป้องมากที่สุด ใน Data Security Solution ทีม Information Security จะทำการกำกับดูแล ควบคุมการเก็บการใช้งาน และส่งข้อมูลให้มีความปลอดภัยสูงสุด

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

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

5) **Cloud Security** ในระบบ IT ยุคปัจจุบันปฏิเสธไม่ได้เลยว่าเรื่องของ Cloud ได้เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งขององค์กรเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ในหลาย ๆ 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 เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลอันมีค่าขององค์กรจะยังคงปลอดภัยแม้จะมีการใช้งานอยู่ในระบบ Cloud ก็ตาม

6) **DevSecOps** โลยยุค Digital ได้ก้าวเข้ามาเต็มตัวในช่วงปีที่ผ่านมา ทีมงาน Software Development กลายเป็นส่วนสำคัญในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ การปล่อย 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

7) **SOC** ศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยด้านไซเบอร์ที่จัดตั้งด้วยความชำนาญจากการป้องกันเครือข่ายข้อมูลขนาดใหญ่ที่ครอบคลุมทั่วประเทศ เป็นโซลูชันป้องกันภัยคุกคามจากภายนอกองค์กร โดยได้นำเทคโนโลยีชั้นนำระดับโลกมาให้เลือกได้ใช้ ช่วยการขีดความสามารถด้านการป้องกันภัยทางไซเบอร์ได้ตามที่พระราชบัญญัติการรักษาความปลอดภัยมั่นคงไซเบอร์กำหนดไว้

2.3 System Infrastructure

ทีม System Infrastructure สามารถตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนแปลงในธุรกิจต่าง ๆ พร้อมทั้งยังช่วยลดต้นทุนในการพัฒนาระบบงาน IT รวมไปถึงเพิ่มความสามารถในการขยายโครงสร้างพื้นฐานที่รวดเร็ว สามารถดูแล Infrastructure ได้ครบวงจร โดยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ด้าน Technology ในการพัฒนา Application อีกทั้งยังให้ความเชื่อมั่นกับลูกค้าได้ว่า เราสามารถส่งมอบงานต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยแบ่งการบริการออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

1) **System Infrastructure Services** เป็นบริการตั้งแต่ให้คำปรึกษา และออกแบบ Solution โครงสร้างพื้นฐาน เพื่อใช้งานในระบบงานสมัยก่อน และระบบงานสมัยใหม่ รวมถึงการทำ DR Solution เพื่อทำพื้นที่สำรองในกรณีเกิดภัยพิบัติ และย้ายข้อมูลจากระบบเก่าไปยังระบบใหม่

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

3) **Intelligent Data Protection Services** บริการด้านการ Backup และ Recovery ข้อมูลไม่ให้สูญหายทั้งระดับ Server และ Desktop อีกทั้งยังรวมไปถึงการจัดการข้อมูลที่ Backup ไปใช้ให้เกิดประโยชน์และลดเวลาในการเตรียมข้อมูล ไม่ว่าจะเป็นการนำข้อมูลไปใช้สำหรับ Test/UAT และลดต้นทุนในการจัดสรรพื้นที่ หรือให้ Developer สามารถเข้าถึงข้อมูลและจัดการได้ด้วยตนเองเพื่อความรวดเร็วในการพัฒนา Application ต่าง ๆ

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

2.4 Network

MFEC มีทีมงานคุณภาพที่ได้รับ Cisco Certified Engineer สามารถให้บริการลูกค้าได้ครบวงจร ไม่ว่าจะเป็นการให้คำปรึกษา การช่วยออกแบบและวางแผนดำเนินการติดตั้ง ฝึกอบรมส่งมอบเทคโนโลยี ดูแลหลังการขาย มีทีมให้บริการตลอด 24 ชั่วโมง ด้วยประสบการณ์ยาวนานและยังคงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เรามีทีม Customize เพื่อให้ได้โซลูชันที่เหมาะสมกับลูกค้าแต่ละองค์กรและยังเป็น Cisco Advanced Architecture Specialization ใน 5 เทคโนโลยีหลัก ได้แก่ Enterprise Networks, Security, Collaboration, Data Center และ Service Provider ที่มีศักยภาพและมีความพร้อมในทุกด้าน สำหรับทุกองค์กรอย่างแท้จริง แบ่งโซลูชันย่อยออกเป็น 7 โซลูชัน ได้แก่

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

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

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

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

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

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

7) **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 รวมถึงงานติดตั้งและบำรุงรักษาอุปกรณ์ IT Infrastructure ซึ่งปัจจุบันลูกค้ายังต้องการทีมงาน IT ที่มีทักษะตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงตามไปด้วย เพื่อให้ธุรกิจของลูกค้าสามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ ทีม ITOMS จึงมีการแบ่งบริการ ออกเป็น 4 ด้าน ได้แก่

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

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

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

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

3. Transformation

3.1 Marketing Technology Innovation

องค์กรทุกขนาดและผู้ให้บริการธุรกิจ รวมถึงหน่วยงานภาครัฐและเอกชนทุกภาคส่วน ต่างมีการให้บริการแก่ผู้บริโภคหรือประชาชนนั้น ต่างต้องการข้อมูลที่หลากหลายเพื่อนำมาใช้ในการเข้าใจผู้บริโภคทั้งด้าน การศึกษาแผนธุรกิจ แผนปรับประยุกต์องค์กร แผนการผลิตสินค้า แผนการจัดจำหน่ายสินค้า และทำการวางแผนอีกมากมาย โดยอาศัยเครื่องมือทางธุรกิจที่เรียกว่า MarTech innovation หรือ Marketing Technology โดยทีม MarTech innovation ของ MFEC มีทีมงานที่หลากหลายประสบการณ์ และการเข้าใจเข้าถึงธุรกิจที่หลากหลาย จึงพร้อมในการเป็นส่วนหนึ่งของการวางแผนระยะยาวในการใช้เครื่องมือเทคโนโลยีต่าง ๆ เพื่อเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาและยกระดับการให้บริการแก่ลูกค้า โดยฐานลูกค้าในปัจจุบัน มีในส่วน Government, Banking, Insurance, Enterprise, Media โดยโซลูชันที่ทีม MarTech ให้บริการนั้นมี ดังต่อไปนี้

1) **Business Consulting** การให้บริการในด้านที่ปรึกษา และการวางแผน ที่มีให้เลือกหลากหลาย ตั้งแต่การวางแผนธุรกิจสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่หรือการวางแผนปรับกลยุทธ์พัฒนาการบริการหรือผลิตภัณฑ์ ทั้งยังรวมถึงการใช้เครื่องมือ Design Thinking Process และ Business Model Canvas เข้ามาทำให้ลูกค้าเข้าใจถึงปัญหา และหา innovation ทดแทนได้อย่างแท้จริงหรือจะเป็นการให้บริการคำปรึกษาด้านการวางแผนการตลาดอย่างครบวงจร ในการวางแผน Technology Market Stack จนทำให้ลูกค้าสามารถใช้งานเครื่องมือได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และยังมีในส่วนของการให้บริการตรวจสอบเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพของ Technology ที่ใช้งานปัจจุบัน ให้สามารถเพิ่มศักยภาพการทำงานของเครื่องมืออื่น ๆ ได้อีกด้วย

2) **Customer Data Platform (CDP)** เครื่องมือที่ใช้เพื่อการเก็บข้อมูลลูกค้าที่อยู่ในโลกโซเชียลมีเดียต่าง ๆ เช่น Facebook, Twitter, LINE, IG, Tiktok ที่มีการติดต่อเข้ามา จากนั้น ทำการวิเคราะห์ Customer Segmentation, Customer Behavior, Product Trend, Purchasing spends, Predict Customer Profiling และ Customer Journey ทั้งยังช่วยในเรื่องการบริหารข้อมูลการวิเคราะห์ข้อมูลด้านผลิตภัณฑ์และแผนการตลาด พร้อมบริหารความพึงพอใจของลูกค้า

3) Growth Marketing Platform (Marketing Automation) เครื่องมือที่ทำการติดตั้งบน website หรือ mobile application ของลูกค้า เพื่อทำการวิเคราะห์ข้อมูลถึงที่มาของลูกค้า จากนั้นทำการนำเสนอ ที่เรียกว่า 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

4) Chatbot เครื่องมือที่เข้ามาช่วยในด้านการตอบคำถาม และการช่วยทดแทนการทำงานของพนักงานได้เป็นอย่างมาก โดย Chatbot ทำการ integration กับระบบหลังบ้านของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็น CRM หรือ ERP ทำให้การทำงาน การสมัคร การถามตอบ Chatbot ทำงานร่วมกับ Chat messaging ต่าง ๆ เช่น Facebook messenger, LINE API และ LINE Lift ทำให้ศักยภาพงานที่ MFEC ส่งมอบให้กับลูกค้านั้น เกิดภาพ Disrupt Flow อย่างแท้จริง ทำให้ประสบการณ์ทำงานดีขึ้น และได้ data เพื่อการวิเคราะห์ที่ดีขึ้น

5) Social Listening เครื่องมือที่ใช้ควบคุมเพื่อการศึกษา และการเข้าใจพฤติกรรมของลูกค้าได้ดีขึ้นแต่ต้องอาศัยประสบการณ์ในการสร้างชุดคำถามที่ต้องการศึกษา เพื่อให้ได้มาซึ่งการใช้งานให้ได้เกิดประโยชน์อีกมากมาย และทำให้ธุรกิจของลูกค้าสามารถบริหารจัดการ Crisis situation ได้อย่างทันทั่วถึง

3.2 M-Lab

ในโลกปัจจุบันที่ทุกวงการถูก Disruption จากรูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบใหม่ แม้ในวงการไอทีเองก็ตาม ทำให้เราต้องมีทีมพัฒนาที่มีความสามารถในการพัฒนาแอปพลิเคชันใหม่ๆ ขึ้นมาให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลง และตอบรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจขององค์กร และของลูกค้าอย่างทันทั่วถึง เพื่อไปใช้ในการแก้ปัญหาหรือปรับปรุงระบบการทำงานเดิม รวมถึงสร้างระบบการทำงานใหม่ขึ้นมาอย่างถูกต้องและรวดเร็ว ทีม M-Lab จึงมีโซลูชันที่รองรับความต้องการของลูกค้า อาทิ

• Application Development

ด้วย Technology Stack ที่เราเลือกนำมาใช้งานทำให้ขีดจำกัดในการพัฒนาแอปพลิเคชันถูกขยายเพิ่มขึ้นไปอีกระดับ ไม่ว่าจะเป็นความถูกต้อง รวดเร็ว ในการพัฒนา การทดสอบ หรือการส่งมอบงาน

2) การตลาดและการแข่งขัน

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน ภาวะและแนวโน้มของตลาดโดยรวม

วิจัยกรุงศรีรายงานแนวโน้มธุรกิจและอุตสาหกรรมไทย ปี 2565-2567 ว่าเศรษฐกิจโลกในระยะ 3 ปีข้างหน้ามีแนวโน้มขยายตัวเฉลี่ย 4% ต่อปี หลังจากที่มีอัตราการเติบโต

อยู่ในระดับสูงในปี 2564 ที่ 5.9% จากมาตรการกระตุ้นขนาดใหญ่และการเปิดเมืองของประเทศชั้นนำของโลก แนวโน้มเศรษฐกิจยังฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ปัจจัยสนับสนุนมาจากกิจกรรมทางเศรษฐกิจของภาคเอกชน ทั้งการฟื้นตัวในภาคบริการและการขยายตัวต่อเนื่องในภาคการผลิต อันเป็นผลจากการฉีดวัคซีนที่แพร่หลายมากขึ้น การผ่อนคลายมาตรการควบคุมการระบาด และการทยอยเปิดเมืองในหลายประเทศ รวมถึงมาตรการการเงินการคลังที่ยังเอื้อต่อการเติบโตแม้จะทยอยลดลงจากช่วงวิกฤต อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงและความไม่แน่นอนยังคงมีอยู่ อาทิ การกลายพันธุ์ของ COVID-19 ประสิทธิภาพของวัคซีน และภาวะคอขวดของอุปทานภาคการผลิตที่อาจยืดเยื้อไปจนถึงปี 2565 นอกจากนี้ การปรับนโยบายการเงินให้เป็นปกติ (Policy normalization) โดยการทยอยขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อลดแรงกดดันเงินเฟ้อ จะส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินธุรกิจเพิ่มขึ้นในระยะต่อไป

เทคโนโลยีสมัยใหม่กำลังเข้ามาปฏิรูปโครงสร้างภาคอุตสาหกรรมการผลิตและบริการอย่างกว้างขวางและรวดเร็ว ปัจจุบันโลกกำลังอยู่บนคลื่น Digital technology ที่เข้ามาขับเคลื่อนการสร้างมูลค่าเพิ่มในภาคการผลิตและบริการ โดยนำมาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างความยั่งยืนในการเติบโตและเสริมความมั่นคงในห่วงโซ่อุปทาน เทคโนโลยีหลักที่จะเข้ามามีบทบาทต่อภาคธุรกิจในช่วง 3 ปีหน้า ได้แก่

• **The Internet of Things (IoT):** มีบทบาทมากขึ้นในการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์ในชีวิตประจำวันผ่านระบบ Sensors ที่ฝังตัวในผลิตภัณฑ์ เช่น เครื่องมือแพทย์ เครื่องใช้ไฟฟ้า และชิ้นส่วนอุปกรณ์ยานยนต์ ปัจจุบันมีการใช้ในธุรกิจบริการมากขึ้น อาทิ ห้องพักรักษาตัวของธุรกิจโรงแรมที่ใช้ IoT ควบคุมไฟฟ้าทุกอย่างในห้องพักรวมถึงใช้อุปกรณ์มือถือ หรือธุรกิจขนส่งที่ใช้ IoT ติดตามพัสดุและจัดการระบบการเคลื่อนย้ายสินค้า เป็นต้น

• **Robotics:** สามารถทำงานได้โดยอัตโนมัติและมีความแม่นยำสูง ช่วยลดความเสียหายในการผลิตและเพิ่มความปลอดภัยในการทำงานผ่านโปรแกรมที่ตั้งไว้ร่วมกับระบบเซนเซอร์หรือ Microprocessor โดยตัวอย่าง Robotics ที่ใช้ในการผลิตงานซ้ำๆ จำนวนมาก เช่น หุ่นยนต์ขนถ่ายวัสดุอันตรายในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์และธุรกิจก่อสร้าง หุ่นยนต์ต้อนรับในโรงแรม หุ่นยนต์ช่วยการเพาะปลูก และหุ่นยนต์ให้อาหารสัตว์ในภาคเกษตร เป็นต้น

• **Artificial intelligence (AI):** การใช้ปัญญาประดิษฐ์ในภาคอุตสาหกรรมมักใช้ร่วมกับเทคโนโลยีอื่น เช่น Cloud และ IoT เพื่อประมวลผล Big data สำหรับการพัฒนาระบบอัตโนมัติทำงานร่วมกับมนุษย์ (Cobot) โดยการใช้ในสายการผลิต เช่น กลุ่ม อุตสาหกรรมยานยนต์และอิเล็กทรอนิกส์ ใช้ AI สำหรับการควบคุมกระบวนการผลิตเพื่อลดส่วนสูญเสียและคาดการณ์อุปกรณ์ที่ต้องซ่อมบำรุง กลุ่มธุรกิจการแพทย์ ใช้ AI ในการวินิจฉัยโรคหรือจัดจำรูปแบบเพื่อติดตามการระบาดของ COVID-19 ส่วนธุรกิจอสังหาริมทรัพย์นำ AI มาใช้ในการออกแบบโครงสร้างอาคาร เป็นต้น

• **5G technology:** เครือข่าย 5G ช่วยสนับสนุนกระบวนการควบคุมเครื่องจักรให้สามารถทำงานเชื่อมต่อกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดต้นทุนด้านแรงงาน เวลา และข้อผิดพลาดในกระบวนการผลิต ตัวอย่างเช่น HIROTEC Corp. (ญี่ปุ่น) ใช้ 5G ควบคุมระบบการทำงานของเครื่องจักรแบบระยะไกลในการผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ หรือ MTU Aero Engines (เยอรมนี) ใช้ 5G ในกระบวนการออกแบบเครื่องยนต์เครื่องบินทำให้สามารถลดต้นทุนด้านการออกแบบได้ถึง 75% เป็นต้น

• **Drone:** อากาศยานไร้คนขับที่ควบคุมได้จากระยะไกล ช่วยลดการพึ่งพาแรงงาน ลดเวลาในการเข้าสำรวจพื้นที่จริง โดยเฉพาะในภาคเกษตร ตั้งแต่ขั้นตอนวางแผนก่อนเพาะปลูกจนถึงเก็บเกี่ยว รวมทั้งใช้ติดตามและค้นหาสัตว์ในฟาร์ม รวมถึงการพ่นสารเคมี หรือการใช้ในธุรกิจก่อสร้างเพื่อประเมินขนาดพื้นที่หรือสำรวจพื้นที่ในเขตอันตราย เป็นต้น

• **Blockchain:** ระบบการเก็บและบันทึกข้อมูลโดยกระจายฐานข้อมูลให้ผู้ที่อยู่ในเครือข่ายแบ่งปันข้อมูลกันได้ แต่จำกัดการเข้าถึงด้วยการเข้ารหัส จึงมีความปลอดภัยสูง มักใช้ในธุรกรรมการเงินผ่านการใช้สินทรัพย์ดิจิทัล ปัจจุบันถูกนำไปใช้ในภาคเกษตรมากขึ้น เช่น การตรวจสอบย้อนกลับเพื่อสร้างความโปร่งใสของที่มาผลผลิต รวมทั้งใช้ร่วมกับ Cloud computing ในธุรกิจโลจิสติกส์เพื่อติดตามและประเมินผลระบบการจัดส่งสินค้า เป็นต้น

• **Edge computing:** ระบบประมวลผล Big data ที่เชื่อมโยงข้อมูลด้านความต้องการของผู้บริโภคไปสู่การปรับเปลี่ยนสายการผลิตหรือรูปแบบธุรกิจแบบทันเวลา (Real time) เพื่อสนองตอบพฤติกรรมผู้บริโภคอย่างรวดเร็ว ส่วนใหญ่ใช้ในธุรกิจด้านสุขภาพ นันทนาการ และขนส่ง รวมถึงใช้ประเมินสภาพอากาศและโอกาสเกิดอุบัติเหตุเพื่อวางแผนในธุรกิจโลจิสติกส์ เป็นต้น

• **Quantum computing:** การพัฒนาระบบประมวลผลของคอมพิวเตอร์ผ่านอนุภาคย่อยของอะตอมแทนการใช้เลขฐานสอง ช่วยเพิ่มความรวดเร็วและเพิ่มความสามารถในการเรียนรู้ของ AI ปัจจุบันการพัฒนาเทคโนโลยีนี้สามารถนำมาประยุกต์ใช้เชิงพาณิชย์ในการผลิตอุปกรณ์อัจฉริยะ เช่น รถยนต์ไร้คนขับ หุ่นยนต์ เป็นต้น

• **3D printing:** เทคโนโลยีการพิมพ์ 3 มิติช่วยควบคุมการออกแบบและผลิตสินค้าด้วยต้นทุนต่ำและมีความรวดเร็ว ปัจจุบันมีบทบาทมากขึ้นในห่วงโซ่อุปทานของภาคอุตสาหกรรม ทั้งด้านการพัฒนาชิ้นส่วนอุปกรณ์และการนำวัสดุกลับมาใช้ในการพิมพ์ใหม่อีกครั้ง (Recycle bot) อาทิ การผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ชิ้นส่วนอากาศยาน อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ อุปกรณ์เครื่องมือแพทย์และการผลิตฟันทบลม รวมถึงใช้ในโครงการก่อสร้าง เช่น การออกแบบสร้างอาคารที่ทำได้เร็วขึ้น

• **Synthetic biology:** ส่วนใหญ่ประยุกต์ใช้เพื่อผลิตเนื้อสังเคราะห์ประเภท Cultured meat ซึ่งผลิตเนื้อสัตว์จากสเต็มเซลล์ของสัตว์ต้นแบบทั้งเนื้อวัว ไก่ หมู และปลา กุ้ง และ Plant-based meat เป็นการผลิตเนื้อสัตว์จากพืชที่มีลักษณะและรสชาติเหมือนเนื้อจริง ช่วยลดการบริโภคเนื้อสัตว์จริงและลดความเสี่ยงจากการขาดแคลนอาหารกรณีเกิดโรคระบาดในสัตว์ รวมถึงช่วยตอบโจทก์ความต้องการของกลุ่มผู้สูงอายุที่เพิ่มจำนวนมากขึ้น

• **Data analytics:** เป็นการวิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ (Big data) อย่างเป็นระบบเพื่อช่วยผู้ประกอบการนำเสนอบริการและผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค ดังตัวอย่างการนำไปใช้ในธุรกิจท่องเที่ยว โดยการวิเคราะห์ข้อมูลในอดีตเพื่อคาดการณ์การเติบโตของอุปสงค์และเสนอแพ็คเกจท่องเที่ยวที่ตรงใจนักท่องเที่ยวรายบุคคล

นโยบายการตลาด

หลังจาก Transform องค์กรมากกว่า 3 ปี บริษัทเล็งเห็นถึงแนวทางการลดและตัดกระบวนการที่จะก่อให้เกิดความสิ้นเปลือง (Waste) และมีความพร้อมที่จะเป็นพันธมิตรคู่คิดร่วมกับลูกค้าในการสร้าง New S-Curve โดยกลยุทธ์ที่บริษัทให้ความสำคัญคือ การผลักดันธุรกิจย่อยภายในองค์กรให้วางกลยุทธ์การเติบโต (BU Growth Strategy) เป็นของตนเองเนื่องจากความเร็ว (Speed) ของแต่ละธุรกิจย่อยนั้น ดำเนินไปไม่เท่ากัน ทำให้มองเห็นศักยภาพของผลิตภัณฑ์และบริการต่อการทำงานในแต่ละอุตสาหกรรมเยอะมากขึ้น

ธุรกิจหลักของบริษัทคือ การให้บริการแบบ End-to-End IT Infrastructure ตั้งแต่ให้คำปรึกษา ออกแบบและวางระบบ ติดตั้งระบบเครือข่าย (Network) เครื่องแม่ข่าย (Server) และ Software ตลอดจนการให้บริการระบบ Cloud Computing พร้อมทั้งบริการบำรุงรักษาระบบหลังจากการติดตั้ง รวมถึงให้บริการด้านความปลอดภัย (Cybersecurity) ผ่านผลิตภัณฑ์และบริการหลักของบริษัท โดยยังคงให้ความสำคัญกับลูกค้าเดิมที่ดูแลและขยายไปยังลูกค้าฐานใหญ่ เพื่อสร้างความแข็งแกร่งด้าน Customer Centric และขยายฐานการให้บริการได้อย่างมั่นคง อีกทั้งยังมุ่งเน้นในการสร้างบุคลากรและผู้นำรุ่นใหม่ พร้อมสนับสนุนให้เกิดการทำงานที่มี Value Added ต่อยอดจนเกิดเป็น High Value Product เพื่อให้ทันต่อแนวโน้มความต้องการของตลาด

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทมีนโยบายชัดเจนในการวางกลยุทธ์ในการเป็นที่ปรึกษาทางลูกค้า (Trusted advisor) โดยยึดหลักในการวางแผนระยะยาวกับลูกค้าในรูปแบบองค์รวม (Holistic approach) การจัดหาโซลูชันต่างๆ รวมถึงการลงทุนและแรงงานเพื่อสนับสนุนลูกค้าในระยะยาว โดยที่บริษัทจะเน้นกับลูกค้าชั้นนำในแต่ละอุตสาหกรรมที่นิยมใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อต้องการเป็นผู้นำในกลุ่มอุตสาหกรรมแต่ละประเภทอย่างครอบคลุมไม่ว่าจะเป็นกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม กลุ่มสถาบันการเงิน กลุ่มภาครัฐและการศึกษา กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต กลุ่มรัฐวิสาหกิจและสาธารณูปโภค และกลุ่มบริการทางการแพทย์

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

การวิจัยและพัฒนา

แนวทางการวิจัยของฝ่าย Research & Development ภายในปี 2565 ได้ดำเนินการเน้นการวิจัยในเชิงลึกมากขึ้น เป็นการเน้นการสร้าง Deep Tech โดยได้มีการพิจารณาถึงความคุ้มค่าในการลงทุนวิจัยโดยเปรียบเทียบกับทางเลือกต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็น การร่วมทุนกับเจ้าของเทคโนโลยี การซื้อเทคโนโลยี หรือการเลือกที่พัฒนาต่อยอดจากเทคโนโลยีของคนอื่น โดยที่ยึดหลักความเร็วในการออกสู่ตลาดเป็นหลัก โดยหลัก ๆ ได้มีแนวทางในการค้นคว้าวิจัยในหัวเรื่องต่าง ๆ เช่น งานวิจัยด้านภาษาศาสตร์ทั้งอักขระ ภาพและเสียงเพื่อนำมาประกอบการให้บริการที่มีแนวโน้มของการใช้ภาษาพูดและเขียนเป็นสื่อในการรับส่งข้อมูลมากขึ้น โดยมีแผนที่จะฝึกความสามารถการประมวลผลภาษาไทยเข้าสู่โซลูชันต่าง 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 ทั้งนี้การดำเนินการวิจัยในแนวทางต่างๆ ดังที่กล่าวมา มีเป้าหมายที่จะเพิ่มศักยภาพให้กับบริษัท ในด้านการเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านเทคโนโลยี และเพิ่มขีดความสามารถให้กับบริษัทในด้านการให้บริการและสนับสนุนลูกค้าให้มีความพึงพอใจสูงสุด

ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ มีการจัดตั้งและแบ่งกลุ่มงานขายออกเป็น 6 กลุ่มตามลักษณะของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายประกอบด้วย

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

โดยผ่านการติดต่อและเจรจากับลูกค้าโดยตรงเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งเป็นองค์กรและวิสาหกิจขนาดใหญ่ ทั้งภาคเอกชน องค์กรภาครัฐและราชการ โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากโครงการที่มีลูกค้าภาคเอกชนเป็นผู้ใช้งานปลายทาง (end users customers) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85 ในขณะที่รับรู้รายได้จากลูกค้าภาครัฐและส่วนงานราชการ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 15 (สำหรับปี 2565 สัดส่วนรายได้เท่ากับร้อยละ 90:10 ลูกค้าภาคเอกชน: ลูกค้าภาครัฐและส่วนงานราชการ) โดยทำหน้าที่ดูแลและนำเสนอบริการต่าง ๆ ให้แก่ลูกค้า รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการให้บริการ เพื่อ

ตอบสนองความต้องการลูกค้า ซึ่งรายได้ของบริษัทส่วนใหญ่ยังคงมาจากฐานลูกค้าเดิม ทั้งนี้เป็นผลจากกลยุทธ์การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า ในลักษณะ “ลูกค้าเสมือนหุ้นส่วน” ด้วยประสบการณ์ความเชี่ยวชาญ ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของลูกค้า โดยการออกแบบโซลูชันที่สอดคล้องความต้องการของลูกค้า เพื่อเพิ่มขีดความสามารถด้านการแข่งขัน ทำให้บริษัทยังคงได้รับความไว้วางใจจากกลุ่มลูกค้าด้วยมูลค่างานที่เพิ่มขึ้นเป็นลำดับ

3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

จากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนนวัตกรรมใหม่ๆ ที่เข้ามามีบทบาทแทนที่การทำงานรูปแบบเดิม ล้วนส่งผลกระทบต่อธุรกิจภาคอุตสาหกรรมต่างๆ โดยจุดเด่นของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) หรือ MFEC คือ การนำประสบการณ์ คุณภาพงาน ความเป็นเลิศในด้านการบริการ และผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายครบถ้วน รวมไปถึงการนำเอาประสบการณ์จากหลากหลายอุตสาหกรรม มาหลอมรวมให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของลูกค้า ตลอดจนศักยภาพการค้นคว้าพัฒนาและวิจัยด้านวิชาการลงทุนในนวัตกรรมต่าง ๆ รวมถึงการเข้าร่วมไปกับลูกค้าด้านการสร้างความแข็งแกร่งจาก Core Competency ซึ่งเป็นแนวทางในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตรงตามความต้องการและยังยืนไปกับธุรกิจของลูกค้า

จุดเด่นอีกด้านของบริษัท คือเป็นองค์กรที่ตระหนักและให้ความสำคัญต่อหัวใจหลักของการประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยประสบการณ์และความชำนาญเกี่ยวกับอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และการพัฒนาซอฟต์แวร์หรือโปรแกรม ที่จะสามารถเชื่อมและประสานงานอุปกรณ์ต่าง ๆ ให้ทำงานร่วมกัน ความสามารถเชิงวิเคราะห์ ตลอดจนความเข้าใจลักษณะการประกอบธุรกิจของลูกค้า และทิศทางการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในปัจจุบันอย่างลึกซึ้งและรอบด้าน

คุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการ

ในด้านผลิตภัณฑ์หรือสินค้าสำหรับให้บริการ การคัดเลือกและจัดหาผลิตภัณฑ์หรือสินค้าที่มีคุณภาพจากแหล่งที่เหมาะสม นั้น บริษัทจะสั่งซื้อสินค้าส่วนใหญ่จากผู้ผลิตที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย ซึ่งบริษัทมีความรู้ความเชี่ยวชาญในตัวอุปกรณ์และมีความมั่นใจในคุณภาพ สำหรับสินค้าที่บริษัทยังไม่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทจะสั่งซื้อจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ในรายชื่อผู้จัดจำหน่ายสินค้าที่ผ่านการพิจารณาจากบริษัทในเรื่องของคุณภาพและบริการจนเป็นที่ยอมรับในเบื้องต้น (Approved Vendors 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 บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาความเหมาะสมในมิติต่างๆ ก่อนการเซ็นสัญญาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ประกอบด้วย 5 ขั้นตอนหลัก

- แผนกบัญชีคัดกรองจากเอกสารด้านภาษี (ภ.พ.) เอกสารการจดทะเบียนการค้า ทุนจดทะเบียน เพื่อตรวจสอบและอนุมัติการดำเนินงาน
- แผนก Partner Alliance ดำเนินการตรวจสอบเงื่อนไขสัญญาต่างๆ อาทิ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขที่ผิดกฎตามกรอบของบริษัทหรือไม่ หรือการตรวจสอบข้อเสียเปรียบทางการค้า
- แผนกกฎหมาย ตรวจสอบสัญญาการลงนามต่าง ๆ ก่อนการร่วมมือเป็น “พันธมิตรทางธุรกิจ” ว่าถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่
- แผนกขาย (Sales) พิจารณาถึงกรอบความร่วมมือในการทำข้อตกลงในการเสนอ/ซื้อบริการและผลิตภัณฑ์ บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกัน ระหว่างองค์กรและลูกค้า
- แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Delivery) ดำเนินการพิจารณาถึงศักยภาพในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ศึกษาเทรนด์เทคโนโลยี ศึกษาความต้องการของลูกค้าและตลาดโดยรวม ตลอดจนพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อรองรับการบริการต่าง ๆ

การประเมินคู่ค้าแต่ละราย

แผนก Partner Alliance จะดำเนินการพิจารณาความสามารถในการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นรายไตรมาส อิงตามปีงบประมาณภายในองค์กรเป็นหลัก โดยกรอบการพิจารณานั้นเพื่อดูแลควบคุมให้เป้าหมายที่ตกลงร่วมกัน รวมถึงแนวทางแก้ไขปัญหาและการดำเนินธุรกิจ

สัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์และการจ้างงานบริการ

ในปี 2565 บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มีสัดส่วนการซื้อผลิตภัณฑ์โดยตรงและผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 48.82% ของต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 51.18% ของยอดซื้อขายทั้งหมด โดยซื้อผลิตภัณฑ์ ยี่ห้อ Microsoft สูงสุดของยอดซื้อทั้งหมด จาก Microsoft Regional Sales Pte. Ltd. คิดเป็น 26.15% ของยอดซื้อขายทั้งหมด

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

จากแนวทางการดำเนินงานต่อพันธมิตรทางธุรกิจที่ดีเสมอมาและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ ได้พัฒนาไปสู่การเป็นตัวแทนจำหน่าย Cloud ซึ่งได้นำเทคโนโลยี Cloud ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Microsoft (License/Cloud) เป็นคู่ค้าในระดับ Gold Partner โดยยอดขายขึ้นเป็นอันดับ 1 ในระยะช่วง 2 ปีที่ผ่านมา, AWS เป็นคู่ค้าในระดับ Advanced Tier Services Partners และ Google เป็นคู่ค้าในระดับ Premier Partner ตามลำดับ ต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ซึ่งช่วยให้บริษัทมีโอกาสในการขยายตลาดมากขึ้น และก้าวสู่ความเป็นผู้นำของตลาดผู้ให้บริการ โดยยอดขายรวมของ Cloud ทั้ง 3 ผลิตภัณฑ์ มีผลทำให้บริษัทมียอดขายรวมสูงขึ้น

จากผลงาน รางวัล “Insider Best Partner of the Year” รายแรกของภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก บริษัทฯ สร้างความเชื่อมั่นว่าเป็นผู้ให้บริการชั้นนำด้าน “Growth Marketing Platform” จาก Insider รางวัล “Partner of the Year” เป็นการรับรองที่แสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ เป็นพาร์ทเนอร์ที่มีความเชี่ยวชาญในด้าน Marketing Technology (MarTech) และทำให้คู่ค้าประสบความสำเร็จในการใช้งาน Software บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับคุณภาพบริการ MarTech ในประเทศไทย จากความร่วมมือในการให้บริการเทคโนโลยีการตลาดแบบครบวงจร ทั้งเรื่องการให้คำปรึกษา และการวางกลยุทธ์ ประกอบกับการจัดการระบบไอที เพื่อรับรองได้ว่าลูกค้าทั้งในปัจจุบันและอนาคต จะได้รับผลลัพธ์ที่บรรลุตามเป้าหมาย และเพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดต่อการดำเนินการธุรกิจ และ ในฐานะบริษัทพาร์ทเนอร์ที่มีความโดดเด่นด้านการ

ให้บริการและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า โดยบริษัทไม่มีปัจจัยความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง บริษัทฯ ตอกย้ำความเป็นผู้นำด้าน Software กับ Cisco Software Excellence โดยคว้ารางวัลต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ที่เป็น Partner ที่มียอดขายด้าน Cisco Software มากที่สุด มีผู้เชี่ยวชาญในการให้บริการ Cisco Software Solution ให้กับลูกค้าได้เป็นอันดับต้น ๆ ของตลาดในหลากหลายอุตสาหกรรม และคว้ารางวัลกับ Architecture Excellence AppDynamics ในฐานะที่เป็น Partner ที่มีความรู้ความเข้าใจ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญทั้งด้านการให้คำปรึกษาและให้บริการทางด้าน AppDynamics ชั้นนำของประเทศ

ด้วยความเป็นผู้นำด้าน API ในฐานะ “Champion” Partner พาร์ทเนอร์บริษัทไทยเจ้าเดียวในกลุ่ม APAC บริษัทฯ คว้ารางวัล Kong Partner of the Year 2022 ในงาน Kong Summit 2022 นับเป็นอีกหนึ่งการยืนยันถึงการให้บริการ Kong API Gateway อย่างครบวงจร พร้อมด้วยทีมงานมืออาชีพที่มีความรู้และประสบการณ์ในการพัฒนา API Gateway ให้กับองค์กรขนาดใหญ่มากมาย มุ่งเน้นที่จะสร้างสรรค์และพัฒนา API Gateway ให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดการเติบโตทางธุรกิจ และยกระดับชีวิตดิจิทัลของทุกคนให้เกินความคาดหมายได้ต่อไปอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคว้า 2 รางวัลจาก Veeam ได้แก่ Best Partner of the Year 2022 “Rising Star” และ Value-Added Reseller “Gold Partner” ตอกย้ำความสามารถในการเลือกใช้เทคโนโลยีที่ตอบโจทย์กับความต้องการของลูกค้าด้วยการผลิตภัณฑ์และบริการที่มีประสิทธิภาพและได้รับการยอมรับระดับสากล การันตีด้วยฐานะพันธมิตรระดับ Gold Partner

การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

ลูกค้า เราให้ความสำคัญในการบริการด้วยความรวดเร็ว ความสะอาดสบาย ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้งบริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยเน้นสร้างประสบการณ์ที่แตกต่างและเสริมศักยภาพการบริการด้วยเทคโนโลยี วัตถุประสงค์ของการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าของ MFEC มีดังนี้

- การดำเนินการงานบริการให้ตอบสนองความต้องการธุรกิจ และเป็นไปตามข้อตกลงระดับการให้บริการกับผู้ใช้บริการ
- การพัฒนากระบวนการให้มีประสิทธิภาพ ปรับปรุงต่อเนื่อง และสอดคล้องกับมาตรฐาน
- การดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางองค์กร นโยบายระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนดของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- พัฒนานักวิชาการให้มีความรู้ความสามารถตอบสนองต่องานบริการของบริษัท และความต้องการของผู้ใช้บริการ
- การนำนวัตกรรมเข้ามาช่วยดำเนินการพัฒนางานบริการให้มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับความต้องการขององค์กร และผู้ใช้บริการ

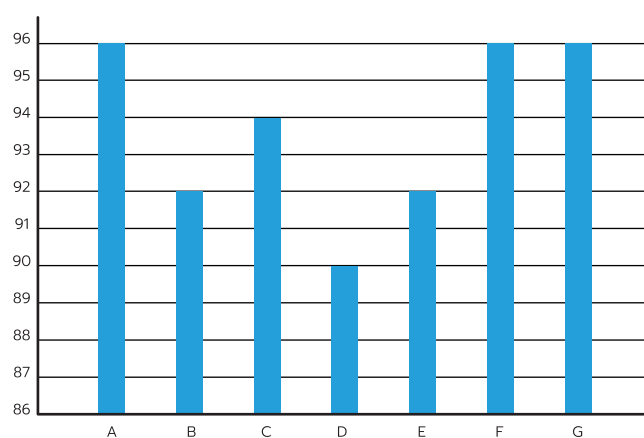
การประเมินความพึงพอใจในการรับบริการของลูกค้า

โดยฝ่ายขายจะดำเนินการติดต่อลูกค้าและจัดส่งลิงก์แบบประเมินทางอีเมล และรวบรวมผลคะแนนจากแบบประเมิน การสัมภาษณ์ทางโทรศัพท์ รวมทั้งข้อเสนอแนะจากลูกค้า จากนั้นสรุปผลลัพธ์การประเมิน และส่งต่อ Management Review เพื่อนำข้อมูลกลับมาพัฒนาคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ MFEC สามารถบรรลุเป้าหมาย ความพึงพอใจของลูกค้าโดยเฉลี่ยที่ระดับ 92% สำหรับปี 2565

แบบสำรวจความพึงพอใจจากผู้ใช้บริการภายนอก

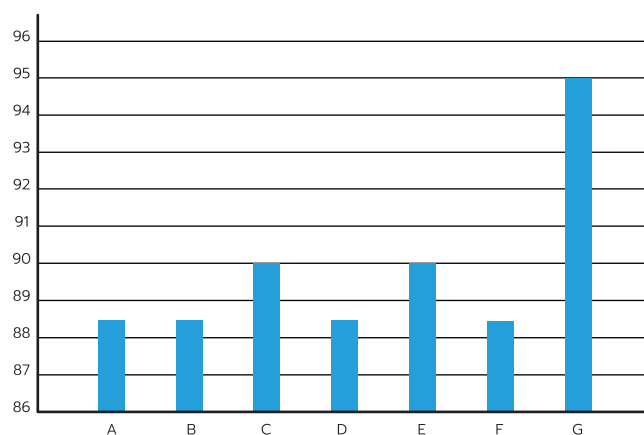
ภาพรวมการให้บริการ System Infrastructure

ลำดับ	หัวข้อชุดคำถาม	ผลรวมคะแนนความพึงพอใจ
A	ภาพรวมในการให้บริการ	96
B	(ฝ่ายขาย) ความถี่ในการเข้ามาเก็บความต้องการและความช่วยเหลือ	92
C	(ฝ่ายขาย) การเข้ามาช่วยเหลือ หรือการติดต่อ	94
D	(ฝ่ายบริการ) ความรวดเร็วในการช่วยเหลือและแก้ไขปัญหา	90
E	(ฝ่ายบริการ) ความรู้ความสามารถของผู้บริหารโครงการ	92
F	(ฝ่ายบริการ) ความรู้และความเชี่ยวชาญของทีมงานผู้ติดตั้ง	96
G	ท่านยินดีใช้บริการของบริษัท MFEC	96



ภาพรวมการให้บริการ Infosec

ลำดับ	หัวข้อชุดคำถาม	ผลรวมคะแนนความพึงพอใจ
A	ภาพรวมในการให้บริการ	88.3
B	(ฝ่ายขาย) ความถี่ในการเข้ามาเก็บความต้องการและความช่วยเหลือ	88.3
C	(ฝ่ายขาย) การเข้ามาช่วยเหลือ หรือการติดต่อ	90.0
D	(ฝ่ายบริการ) ความรวดเร็วในการช่วยเหลือและแก้ไขปัญหา	88.3
E	(ฝ่ายบริการ) ความรู้ความสามารถของผู้บริหารโครงการ	90.0
F	(ฝ่ายบริการ) ความรู้และความเชี่ยวชาญของทีมงานผู้ติดตั้ง	88.3
G	ท่านยินดีใช้บริการของบริษัท MFEC	95.0



4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัท
ใช้ในการประกอบธุรกิจ



มีมูลค่าคงเหลือสุทธิ
หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม
จำนวน 72.9 ล้านบาท



ซึ่งประกอบด้วย
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์
จำนวน 61.3 ล้านบาท และ
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
จำนวน 11.6 ล้านบาท



รายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัญญาขายสินค้าและบริการกับลูกค้า ซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการ (backlog) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวนเงินรวม 7,527 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 1,143 ล้านบาทจากสิ้นปี 2564 ซึ่งมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (backlog) รวม 6,384 ล้านบาท

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (backlog) มีจำนวนสูงขึ้นเป็นอย่างมากเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่า ณ สิ้นปี 2564 เนื่องจากการเติบโตขึ้นของมูลค่าโครงการที่ได้รับเข้ามาในระหว่างปี 2565 ซึ่งโดยส่วนใหญ่ได้แก่ การให้บริการบำรุงรักษาต่อเนื่อง (System maintenance) ซึ่งมีลักษณะการรับรู้รายได้ต่อเนื่องตามสัญญาบริการ (Recurring income) โครงการส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ มีระยะเวลาดำเนินโครงการต่อเนื่องระยะยาวเป็นเวลา 3-5 ปี ทั้งนี้ โครงการที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการยาวนานที่สุด ณ สิ้นปี 2565 มีกำหนดแล้วเสร็จของโครงการในปี 2570

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
บริษัทฯ	7,116	6,198	918
บริษัทย่อย	411	186	225
รวม	7,527	6,384	1,143

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทเอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชน โดยบริษัทฯ มุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าวิสาหกิจขนาดใหญ่ซึ่งเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมที่มีความต้องการงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสูง ขอบเขตของการบริการครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาเพื่อแก้ปัญหาหรือตอบสนองความต้องการของลูกค้า การพัฒนาและวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสารสนเทศ ซึ่งประกอบด้วยอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ อุปกรณ์ต่อพ่วง และอุปกรณ์เครือข่ายต่างๆ การดำเนินงานติดตั้งและทดสอบระบบ การฝึกอบรมวิธีการใช้งาน ตลอดจนการให้บริการด้านการบำรุงรักษา

ธุรกิจหลักของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทหลักได้แก่

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

เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งให้กับองค์กรและสอดคล้องกับทิศทางของรัฐบาล ซึ่งสนับสนุนและส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัลในกลุ่มคนรุ่นใหม่และบุคคลทั่วไป พัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมทางเทคโนโลยีต่อยอดสร้างธุรกิจ ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลให้เกิดเป็นสินค้าและบริการบนพื้นฐานของการสร้างสรรค์นวัตกรรมผสมผสานกับการทำธุรกิจ ในปี 2562-2565 กลุ่มผู้บริหารของ MFEC จึงมีนโยบาย

• สนับสนุนพนักงานที่มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ มีศักยภาพในการทำงานและมีความสามารถในการบริหารจัดการหน่วยธุรกิจให้เติบโตพร้อมกับการขยายตัวขององค์กร โดยให้การสนับสนุนถือหุ้นลงทุนและจดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมให้สิทธิแก่พนักงานมีส่วนร่วมเป็นเจ้าของธุรกิจ โดยให้สิทธิถือหุ้นลงทุนในธุรกิจใหม่ดังกล่าว

• การขยายการลงทุนร่วมกับกลุ่มพันธมิตรสร้างช่องทางรายได้ใหม่ ๆ เพื่อขยายฐานรายได้ขององค์กรไปยังกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอื่น ๆ

• มุ่งมั่น “สร้างคน” โดยพัฒนาทรัพยากรบุคคลทั้งภายในและภายนอกองค์กรในสายวิชาชีพให้ตรงกับแนวโน้มความต้องการทางการตลาดของภาคอุตสาหกรรม ICT

• ควบรวมบริษัทในกลุ่มธุรกิจที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกันและเลิกกิจการบริษัทในเครือ ซึ่งไม่มีแนวโน้มการเติบโต เพื่อประโยชน์ในการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสและเสริมสร้างรายได้ ลดความเสี่ยงทางธุรกิจและสร้างจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน

โดยในช่วงปี 2562 - 2565 บริษัทเข้าลงทุนในบริษัทแห่งใหม่ดังนี้ :-

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

และจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแห่งใหม่ร่วมกับบุคคลภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในการทำธุรกิจที่ปรึกษาและเป็นผู้ให้บริการพัฒนาระบบคลาวด์ ในนามบริษัท “บริษัท อินดีโวลด์ จำกัด” โดยมีวัตถุประสงค์ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาโปรแกรมซอฟต์แวร์แอปพลิเคชันด้วยเทคโนโลยีคลาวด์คอมพิวเตอร์ ซึ่งบริษัทฯ 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 ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 41.64 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท)

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

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

และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท แฟมสเเตอร์ มีเดีย จำกัด “FM” เพื่อต่อยอดธุรกิจในการขยายการให้บริการเผยแพร่ข่าวสารกิจกรรมของบุคคลที่มีชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชันผ่านช่องทางอื่น ๆ อันจะเป็นการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจเพิ่มขึ้น โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 34 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 67,000,000 บาท)

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562 บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนน์ “AIM” มีมติเลิกกิจการ เนื่องจากมีแนวโน้มการเติบโตไม่เป็นไปตามแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

• กรกฎาคม - กันยายน 2563 จำหน่ายหุ้นสามัญ (บางส่วน) ของบริษัทฯ ให้กับบริษัท TIS Inc. “TIS” ในสัดส่วนร้อยละ 24.10 เพื่อขยายธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศด้านการธนาคารระบบการชำระเงิน ระบบโครงสร้างเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นธุรกิจหลักที่ TIS มีความเชี่ยวชาญ อีกทั้ง เพิ่มโอกาสทางธุรกิจผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทฯ ในประเทศไทย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนลดลงเหลือในสัดส่วนร้อยละ 51.00 (ทุนจดทะเบียน 441,453,555 บาท)

• ตุลาคม 2563 ดำเนินการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไอ ทีวี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด “I2” เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะการขยายฐานลูกค้าไปที่ภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ โดยบริษัทฯ เข้าลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 15.00 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญใหม่ (ทุนจดทะเบียน 70,588,200 บาท)

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

• พฤษภาคม 2564 เพิ่มสัดส่วนการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด “DC” จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งในบริษัทย่อยดังกล่าว โดยบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนเพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 73.00 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 8,000,000 บาท)

• มิถุนายน 2565 ร่วมลงทุนกับบริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“BCP”) เพื่อเข้าร่วมลงทุนในบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด (“DC”) ซึ่งปัจจุบันเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 64.90 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 8,000,000 บาท)

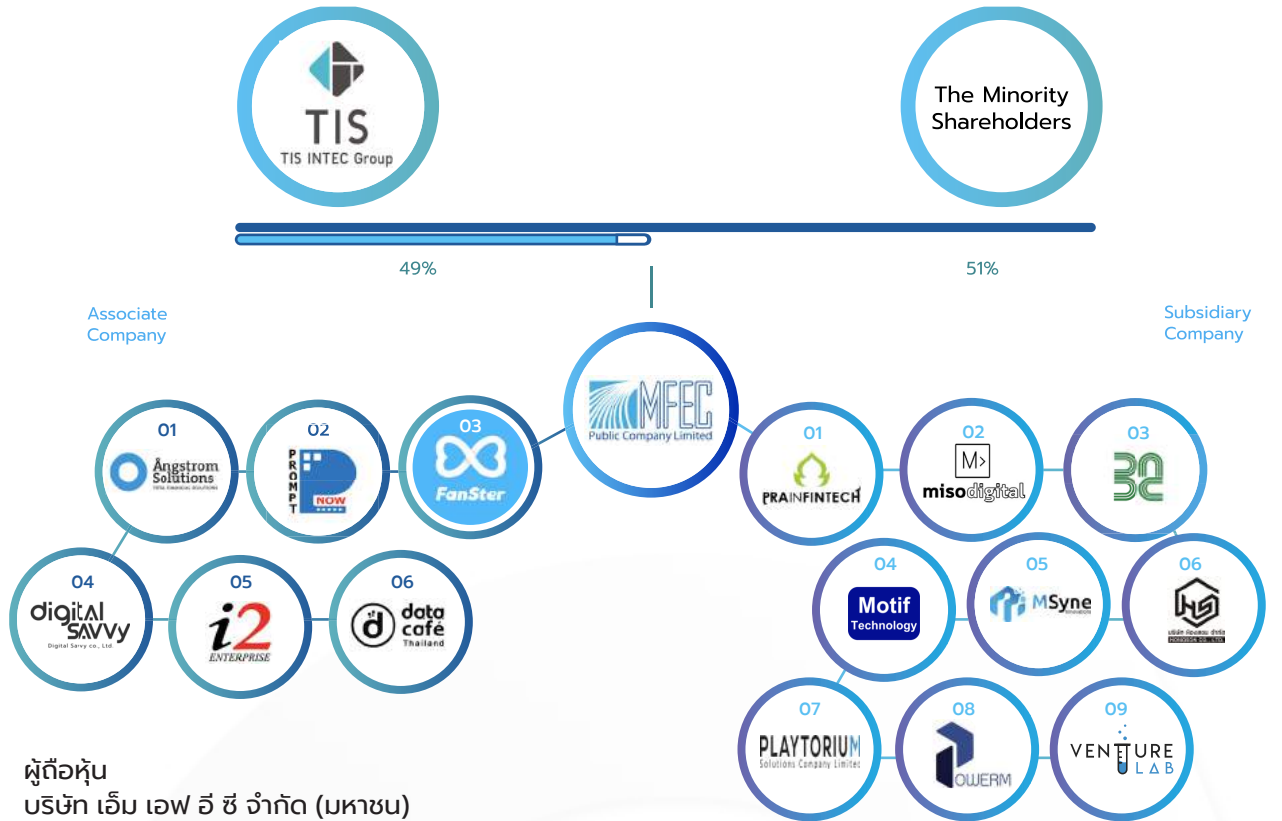
และเพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิม 8,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 12,307,700 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน และเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BCP เพื่อช่วยเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและผลักดัน DC ให้เติบโตและมีผลกำไรต่อไปในอนาคต ทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนใน DC ลดลงจากเดิม เหลือเพียงร้อยละ 42.185 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 12,307,700 บาท) ส่งผลให้บริษัทฯ เปลี่ยนสถานะการถือหุ้นใน DC จากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม

• ธันวาคม 2565 จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่จำนวน 2 แห่ง เพื่อวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ ได้แก่ บริษัท อีสทรีนด์ โฮลดิ้ง จำกัด (“EWH”) ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 94.21 ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 51,000,000 บาท) และบริษัท วิลแคน ดิจิทัล เดลิเวอรี จำกัด (“VDD”) ซึ่งบริษัท อีสทรีนด์ โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100

และขายทรัพย์สินที่ใช้ในหน่วยธุรกิจ Digital Delivery เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ให้กับบริษัท วิลแคน ดิจิทัล เดลิเวอรี จำกัด (“VDD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ และโอนพนักงานพัฒนาซอฟต์แวร์และพนักงานที่เกี่ยวข้องอื่นทั้งหมดในหน่วยธุรกิจ Digital Delivery จำนวนประมาณ 300 คน ให้กับ VDD เพื่อจัดโครงสร้างธุรกิจของบริษัทฯ

ซึ่งจากการเข้าลงทุนในบริษัทจดทะเบียนแห่งใหม่เพิ่มเติม และเลิกกิจการในบางธุรกิจข้างต้น โดยสรุปโครงสร้างของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยบริษัทร่วมจำนวน 6 บริษัท และบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท เป็นดังนี้

โครงสร้างของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย



ผู้ถือหุ้น
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
MFE Public Company Limited

บริษัทร่วม 01

บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด
40.00%

บริษัทร่วม 02

บริษัท พรอมทีนา จำกัด
20.00%

บริษัทร่วม 03

บริษัท แฟสเตอร์ มีเดีย จำกัด
34.00%

บริษัทร่วม 04

บริษัท ดิจิทัล แซฟวี่ จำกัด
41.50%

บริษัทร่วม 05

บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
15.00%

บริษัทร่วม 06

บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด
42.00%

บริษัทย่อย 01

บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด
71.62%

บริษัทย่อย 02

บริษัท เอ็ม.ไอ.เอส เอ็กซ์ชอร์สซิ่ง 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

กิจการร่วมค้า พาวเวอร์ เอ็ม
100%

บริษัทย่อย 09

บริษัท เวเนเจอร์แล็บ จำกัด
99.99%

ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบันภายใต้การดำเนินงานของบริษัท เอ็ม เอช เอส จำกัด (มหาชน) มีบริษัทร่วม 6 บริษัท และบริษัทย่อย 9 บริษัท โดยสามารถจำแนกผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท ได้ดังนี้

ผลิตภัณฑ์และการให้บริการของกลุ่มบริษัท

บริษัทร่วม	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด (ANGSTROM)	• ระบบธุรกิจการซื้อขายหลักทรัพย์	• บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์
2. บริษัท พรอมทีนาวิ 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 แซฟวี่ จำกัด (DS)	• บริการระบบแพลตฟอร์มเกี่ยวกับการจัดการงานแสดง • บริการระบบจำหน่ายตั๋ว บัตรเข้าชม การแสดงทุกประเภท	• กลุ่มธุรกิจบันเทิง • กลุ่มธุรกิจกีฬา
5. บริษัท โอกู เอ็นเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน) (I2)	• บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และจัดจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบพลังงาน	• ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน
6. บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด (DC)	• บริการที่ปรึกษา วิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจทุกรูปแบบ • บริการรับรองมาตรฐานบุคลากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	• กลุ่มโทรคมนาคม • กลุ่มสถาบันการเงิน • กลุ่มธุรกิจ Enterprise • กลุ่มธุรกิจพลังงาน
บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
1. บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด (PrIn FinTech) ชื่อเดิม บริษัทโมเดอร์นฟอร์มอินทิเกรชั่น เซอร์วิส จำกัด (MIS)	• บริการระบบชำระเงินออนไลน์ (Payment Gateway) • บริการระบบสารสนเทศด้านการเงิน (Financial Technology) • บริการให้คำปรึกษา และพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	• กลุ่มธุรกิจ E-Commerce • กลุ่มธุรกิจที่ต้องการ Alternative Payment Channel • ตลาดลูกค้าระดับกลาง • กลุ่มธุรกิจประกันภัย • กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิตและปิโตรเคมี • กลุ่มธุรกิจบริการและขนส่ง • กลุ่มธุรกิจค้าปลีก • ประชาชนทั่วไป

บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
2. บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด (MISO Digital) ชื่อเดิม บริษัท เอ็ม. ไอ. เอส. เอาร์ทเซอร์วิส จำกัด (MISO)	<ul style="list-style-type: none"> • บริการตรวจสอบแก้ไข, บริหารการรับประกัน และบำรุงรักษาระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ • บริการงานบริหารโครงการด้านไอที และการบริหารจัดการอุปกรณ์ • บริการบุคลากรทางด้านไอทีสำหรับการจัดจ้างบุคคลภายนอก • บริการให้คำปรึกษา และวางระบบคลาวด์ (Cloud Computing) และระบบการทำงานร่วมกันภายในสำนักงาน • บริการให้คำปรึกษาพร้อมติดตั้ง เกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทั้งฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ 	<ul style="list-style-type: none"> • กลุ่มอุตสาหกรรมท่องเที่ยว • กลุ่มสถาบันการเงิน • กลุ่มธุรกิจขนส่ง • กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรม • กลุ่มค้าปลีก • กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร • ภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ
3. บริษัท บิซิเนส 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 อินโนเวชั่นส์ 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 • ขายบริการดูแลระบบ (Maintenance Services) Big Data ให้กับองค์กรต่างๆ แบบบริการ 24*7 	<ul style="list-style-type: none"> • กลุ่มธุรกิจ Healthcare • กลุ่มธุรกิจพลังงาน • กลุ่มสถาบันทางการเงิน • กลุ่ม Telecommunication

บริษัทย่อย	ผลิตภัณฑ์/บริการหลัก	ประเภทลูกค้า
6. บริษัท ห้องสอน จำกัด (HS) ชื่อเดิม บริษัท ห้องสอน 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 ในกลุ่มเทคโนโลยีใหม่ และธุรกิจ Startup • บริการสรรหาบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> • กลุ่มสถาบันการเงิน • กลุ่มประกันภัย/ประกันชีวิต • กลุ่มโทรคมนาคม • กลุ่มSMEs/Startup
8. บริษัท เว็นเจอร์แล็บ จำกัด (DC) (Venture Lab)	<ul style="list-style-type: none"> • บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> • กลุ่มรัฐวิสาหกิจและภาคเอกชนในทุกอุตสาหกรรม
9. กิจการร่วมค้า 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

1.3.2 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2563 TIS Inc. ได้เสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วน (Partial Tender Offer) จากผู้ถือหุ้นทั้งปวงของบริษัทฯ โดยมีจำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ทำการเสนอซื้อไม่เกิน 106.39 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการทำการเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วนเสร็จสิ้นในเดือนกันยายน 2563 มีผลทำให้ TIS Inc. ถือหุ้นในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 24.90 เป็นสัดส่วนการถือหุ้นใหม่ในอัตราร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ TIS Inc. นับตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 เป็นต้นมา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท TIS Inc. ประกอบด้วยบริษัทย่อย 53 บริษัทและบริษัทในเครือ 76 บริษัท โดยมีรายละเอียดโครงสร้างเป็นดังนี้

TIS INTEC Group

(As of March 31, 2022)

TIS Inc., and 53 consolidated subsidiaries (domestic 25, overseas 28) (As of March 31, 2022)

Main consolidated subsidiaries

TIS and main group companies	Shareholding ratio	Description of Business	Fiscal 2022, ended March 31, 2022 (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)	222,986	25,298 (11.3%)
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)	106,593	10,579 (9.9%)
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)	38,215	4,193 (11.0%)
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)	19,973	2,074 (10.4%)
AJS Inc.	TIS 51% Asahi Kasei 49%	Formerly, information systems subsidiary of Asahi Kasei. Focuses on companies under the Asahi Kasei Group umbrella. (Established March 1987)	17,436	2,422 (13.9%)
MFEC Public Company Limited	TIS (based on control criteria) 49%	Thai-listed, leading provider of enterprise IT solutions, which has strength in banking, communication, and governments. 11 subsidiaries under the company. (Established March 1997)	17,858 ^{*1}	1,135 ^{*1} (6.4%)

Domestic subsidiaries

IUK Inc.	TIS System Service Inc.	TIS Hokkaido Inc.
INTEC Solution Power Inc.	TIS Solution Link Inc.	Registration Network, Ltd.
ULTRA Inc.	TIS Tohoku Inc.	Nexway Co., Ltd.
KOUSHI INTEC Inc.	TIS Total Service Inc. ^{*2}	HOKKOKU INTEC SERVICE Inc.
SKY INTEC INC.	TIS Nagano Inc.	MicroMates Corp.
SorunPure Inc.	TIS West Japan Inc.	Miotsukushi Analytics Inc.

^{*1} MFEC Group, consolidated basis (fiscal year ended December 31, 2021). Numerical values based on accounting standards in home country of Thailand using rate prevailing at end of fiscal year.

^{*2} Changed company name to TIS Business Service Inc. on April 1, 2022.

99 TIS INTEC Group

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)
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.

76 Equity Method Affiliates (domestic Five, overseas 71) (As of March 31, 2022)

Main equity method affiliates

● China

Shanghai CardInfoLink Data Service Co., Ltd. (CardInfoLink)
(Voting rights ownership ratio 18.1%,
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)

โดยสามารถเข้าศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ https://www.tis.com/documents/en/ir/finance/annual_report/ar2022.pdf

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565 ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1. TIS Inc. ¹	216,285,199	49.0
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	18,405,659	4.2
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,430,821	3.9
4. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	10,026,013	2.3
5. บริษัท โมเดอร์นฟอร์ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ²	7,100,000	1.6
6. กลุ่มนายสิริชัย วงศ์ภักทรรกุล ³	6,168,600	1.4
7. กลุ่มนายวรพจน์ อนุเอกจิตร ⁴	5,058,429	1.2
8. กลุ่มนายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล ⁵	4,093,000	0.9
9. กลุ่มนายสุวัฒน์ อินทนะ ⁶	3,244,000	0.7
10. กลุ่มนายธนกฤต เวศน์ปฐม ⁷	2,675,000	0.6
11. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อย	153,641,834	34.2
รวม	441,453,555	100.0

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

TIS Inc. ประกอบธุรกิจให้บริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 24 มิถุนายน 2565 ประกอบด้วย

1) Toru Kuwano	Chairman	13) Masahiro Hosokawa	Senior Managing Executive Officer
2) Yasushi Okamoto	Representative Director, President	14) Shinichi Horiguchi	Senior Managing Executive Officer
3) Masahiko Adachi	Representative Director, Executive Vice President	15) Kiyotaka Nakamura	Senior Managing Executive Officer
4) Josaku Yanai	Representative Director, Executive Vice President	16) Masahiro Ueda	Senior Managing Executive Officer
5) Koichi Sano*	External/ Independent Director	17) Kei Ando	Managing Executive Officer
6) Fumio Tsuchiya*	External/ Independent Director	18) Naoto Kita	Managing Executive Officer
7) Naoka Mizukoshi*	External/ Independent Director	19) Akira Ogane	Managing Executive Officer
8) Tetsuya Asano	Standing Audit & Supervisory Board Member	20) Satoru Tayasu	Managing Executive Officer
9) Tatsufumi Matsuoka	Standing Audit & Supervisory Board Member	21) Hidehiko Shimoyama	Managing Executive Officer
10) Yukio Ono*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member	22) Tsuneyoshi Ito	Managing Executive Officer
11) Akiko Yamakawa*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member	23) Hirofumi Akashi	Executive Officer
12) Hiroko Kudo*	External/ Independent Audit & Supervisory Board Member	24) Masahiro Mikami	Executive Officer
		25) Thanawat Lertwattanak	Executive Officer
		26) Hiroto Ito	Executive Officer
		27) Manabu Yano	Executive Officer
		28) Kyoko Takayanagi	Executive Officer
		29) Ikuo Shimizu	Executive Officer
		30) Isao Otokita	Executive Officer
		31) Yoshiyuki Hayashi	Executive Officer
		32) Masakazu Kawamura	Executive Officer

*กำหนดให้กรรมการอิสระ/ผู้สอบบัญชีเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์ไทยกำหนด ประเทศญี่ปุ่นกำหนด

- 33) Kensaku Furusho Executive Officer
 34) Reiko Oka Executive Officer
 35) Tetsuya Yuzuri Executive Officer
 36) Hiroyuki Kawai Executive Officer
 37) Takuma Tanaka Executive Officer

*ผู้บริหารลำดับที่ 15 Mr. Kiyotaka Nakamura ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2562

*ผู้บริหารลำดับที่ 32 Mr. Masakazu Kawamura ได้รับการพิจารณาแต่งตั้งดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

¹รายงานผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท TIS Inc. ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ประกอบด้วย:

- 1) The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)
 จำนวน 29,973,000 หุ้น ร้อยละ 11.93
 2) ICHIGO Trust Pte. Ltd.
 จำนวน 23,171,000 หุ้น ร้อยละ 9.23
 3) Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)
 จำนวน 11,712,000 หุ้น ร้อยละ 4.66
 4) Employees' Shareholding Association of TIS INTEC Group
 จำนวน 6,656,000 หุ้น ร้อยละ 2.65
 5) Nippon Life Insurance Company
 จำนวน 6,219,000 หุ้น ร้อยละ 2.48
 6) MACQUARIE Bank Limited DBU AC
 จำนวน 6,011,000 หุ้น ร้อยละ 2.39
 7) NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE FIDELITY FUNDS
 จำนวน 5,410,000 หุ้น ร้อยละ 2.15
 8) SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT
 จำนวน 5,194,000 หุ้น ร้อยละ 2.07
 9) The Master Trust Bank of Japan, Ltd.
 (Retirement Benefit Trust Account, Mitsubishi Electric Corporation Account)
 จำนวน 4,796,000 หุ้น ร้อยละ 1.91
 10) BNYM AS AGT/CLTS NON TREATY JASDEC
 จำนวน 4,007,000 หุ้น ร้อยละ 1.60

²ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โมเดิร์นฟาร์มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 6 พฤษภาคม 2565 ประกอบด้วย:

- 1) นายทวีจักร จุฬางกูร
 จำนวน 55,529,800 หุ้น ร้อยละ 7.40
 2) นายณัฐพล จุฬางกูร
 จำนวน 35,245,400 หุ้น ร้อยละ 4.70
 3) นางชุตีวรรณ วิวัฒนาเกษม
 จำนวน 34,101,840 หุ้น ร้อยละ 4.55
 4) นายทวีวุฒิ เนื่องจำนงค์
 จำนวน 27,504,000 หุ้น ร้อยละ 3.67
 5) นายโยธิน เนื่องจำนงค์
 จำนวน 26,989,420 หุ้น ร้อยละ 3.60

- 6) นายชัยชัย ธรรมารุ่งเรือง
 จำนวน 24,600,070 หุ้น ร้อยละ 3.28
 7) นายทักกะ บุษยโกะ
 จำนวน 24,384,300 หุ้น ร้อยละ 3.25
 8) นายองอาจ ดำรงสกุลวงษ์
 จำนวน 22,000,000 หุ้น ร้อยละ 2.93
 9) นายอภิรม ปัญญาพล
 จำนวน 20,506,900 หุ้น ร้อยละ 2.73
 10) บริษัท ทิพยประกันภัย จำกัด (มหาชน)
 จำนวน 19,511,600 หุ้น ร้อยละ 2.60

³กลุ่มวงศักรวรสกุล ประกอบด้วย:

- 1) นายสิทธชัย วงศักรวรสกุล จำนวน 6,157,100 หุ้น
 2) นางมาลัยรัตน์ วงศักรวรสกุล จำนวน 11,500 หุ้น

⁴กลุ่มอนุเอกจิตร ประกอบด้วย:

- 1) นายวรพจน์ อนุเอกจิตร จำนวน 3,048,429 หุ้น
 2) นายอุทัย อนุเอกจิตร จำนวน 10,000 หุ้น

⁵กลุ่มชลดิดำรงกุล ประกอบด้วย:

- 1) นายสมพงษ์ ชลดิดำรงกุล จำนวน 4,093,000 หุ้น
 2) นางวารุณี ชลดิดำรงกุล จำนวน 2,000,000 หุ้น

⁶กลุ่มอินทนะ ประกอบด้วย:

- 1) นายสุวัฒน์ อินทนะ จำนวน 4,160,000 หุ้น
 2) นางสาวพร อินทนะ จำนวน 705,000 หุ้น
 3) นางสาวจิตาภา อินทนะ จำนวน 536,800 หุ้น
 4) นางสาวหยด อินทนะ จำนวน 20,000 หุ้น

⁷กลุ่มเวชนิปฐม ประกอบด้วย:

- 1) นายรณกฤต เวชนิปฐม จำนวน 2,655,000 หุ้น
 2) นางสาวนิษณา เวชนิปฐม จำนวน 20,000 หุ้น

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

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

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น เช่น หลักทรัพย์แปลงสภาพ หรือหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1.6.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท เอ็ม เอฟ เอส จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี และสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาขอเสนอไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัท หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสถานะตลาดซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต

สำหรับผลประกอบการปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น โดยให้นำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นต่อไป ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท พิจารณาจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2565 ซึ่งคำนวณจากงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งจะเห็นได้ว่าในอดีตที่ผ่านมาบริษัทมีผลกำไรจากการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด นอกจากนี้ มีอัตราการจ่ายเงินปันผลที่จ่ายจริงสูงกว่านโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดไว้ที่อัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิในปีนั้น ๆ ทั้งนี้ ในการจัดสรรเงินสดปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ถือหุ้นจะต้องถูกหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 10 ของเงินปันผลที่ได้รับ

ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลในปี 2561 - 2565

	ปี				
	2565	2564	2563	2562	2561
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)	442.65	452.28	402.12	334.22	209.68
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	167.59	226.27	234.63	223.60	(83.00)
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.38	0.51	0.53	0.51	(0.19)
เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	176.58	176.58	176.58	154.51	88.29
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.40	0.40	0.40	0.35	0.20
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	105.26	78.04	75.26	69.10	-
คิดจากเงินปันผลทั้งปีเทียบกับกำไรสุทธิ					
สัดส่วนการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	39.89	39.04	43.91	46.23	42.11
คิดจากเงินปันผลทั้งปีเทียบกับกำไรสะสม					

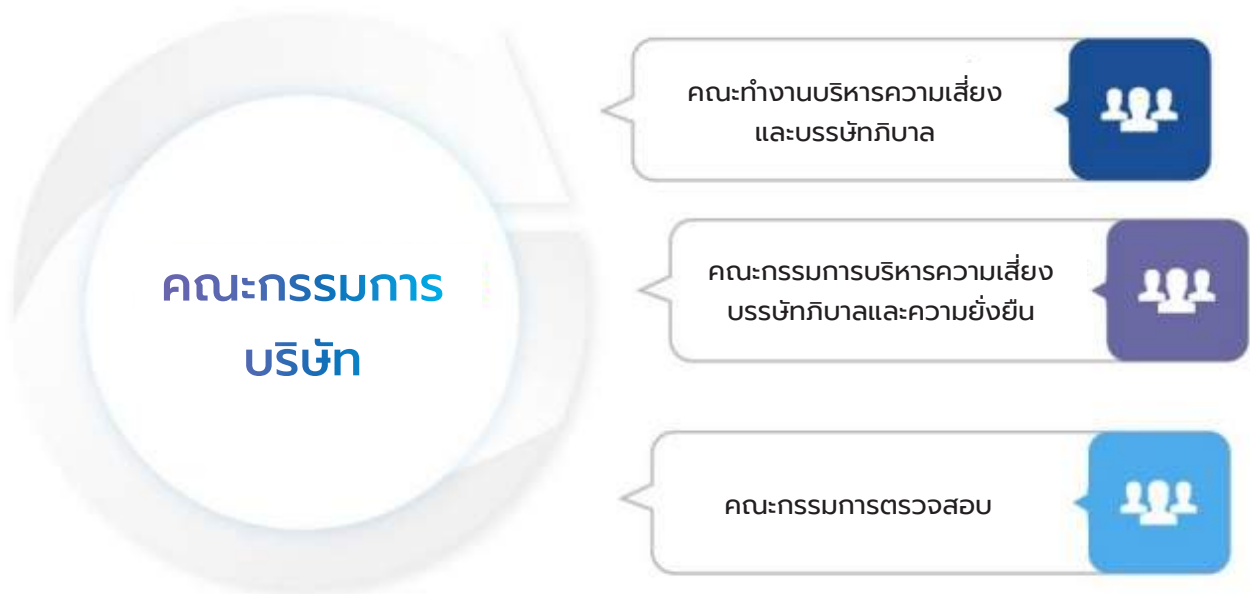
1.6.2 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ส่วนในกรณีของบริษัทย่อยนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีมติกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี และสำรองตามกฎหมาย

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารการจัดการความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารการจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ซึ่งเป็นอิสระและไม่อยู่ภายใต้หน่วยธุรกิจใด



MFEC Group ได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงมาใช้ ภายใต้กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐานสากล The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) Enterprise Risk Management (ERM) โดยการจัดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง มีกระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้องค์กรลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์ สภาพแวดล้อม การบ่งชี้เหตุการณ์ การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมการควบคุม มีการสื่อสารและติดตามผลอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ

ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบปี 2565

ในปี 2565 บริษัทได้นำมาตรฐาน ISO 27001 มาใช้ เพื่อปรับปรุงกระบวนการจัดการความเสี่ยงเรื่องความปลอดภัยของข้อมูล (Information Security Management System) ให้เป็นสากลมากขึ้น ซึ่งนอกจากจะมีการปรับปรุงด้านกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นแล้ว ยังมีการจัดทำเอกสารเพื่อช่วยให้กระบวนการทำงานมีความชัดเจนมากขึ้น สะดวก รวดเร็ว สำหรับการสื่อสารและการถ่ายทอดงานสู่พนักงานที่เข้ามาทำงานใหม่ได้ นอกจากนี้ การทำเอกสารที่เหมาะสมยังสามารถช่วยในการถ่ายทอดความรู้ ถอดบทเรียนจากความสำเร็จ (Lesson learned) เพื่อใช้พัฒนาการทำงานในอนาคตได้อีกด้วย

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้ความสำคัญกับการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่อิงตามแนวคิดการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG)

โดยพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงที่เป็นความเสี่ยงต่อเนื่องและปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ สามารถจำแนกการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (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)

บริษัทใช้ตัวชี้วัด 2 อย่างคือ

1.1 ความเสี่ยงในการลงทุนในบริษัทลูกที่เป็นธุรกิจ SME/ Start up วัดจากผลการดำเนินงานของบริษัทลูก

1.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับความยั่งยืนของบริษัทแบ่งเป็น

1) ความเสี่ยงเกี่ยวกับความยั่งยืนในเชิงกำไร ตัวชี้วัดคือ สัดส่วนของ Gross Profit (GP) ของโครงการที่จะส่งมอบ (Backlog Project) ในอีก 1 ปีข้างหน้า (ปี 2566) เทียบกับเป้าหมาย Gross Profit (GP) ของปีนั้น

2) ความเสี่ยงเกี่ยวกับความยั่งยืนในเชิงยอดขาย ตัวชี้วัดคือ สัดส่วนของยอดขายของโครงการที่จะส่งมอบ (Backlog Project) ในอีก 1 ปีข้างหน้า (ปี 2566) เทียบกับเป้าหมายยอดขายของปีนั้น

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

ในปี 2565 โครงการที่มีประเด็นความเสี่ยงเรื่องค่าปรับ มีดังนี้

2.1 โครงการจัดทำระบบสนับสนุนการบริการแบบศูนย์รวม(CAT-CSS) ซึ่งอยู่ในช่วงที่ลูกค้ากำลังทบทวนเอกสารขอยกเว้นค่าปรับ ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการปิดโครงการและชำระค่าปรับเสร็จสิ้นภายในกลางปี 2566

2.2 โครงการ Kconnect LG เนื่องจากโครงการนี้ ทางทีมงานไม่มีความรู้ทางธุรกิจที่เพียงพอ ทำให้การสื่อสารเกี่ยวกับ Software Development Methodology กับลูกค้าฝ่ายธุรกิจมีปัญหา บริษัทจึงมีความเสี่ยงที่ต้นทุนโครงการจะสูงกว่าที่คาดการณ์ และอาจจะเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ เนื่องจากลูกค้ามีความคาดหวังกับโครงการนี้สูง อย่างไรก็ตามทางทีมงานได้ลดความเสี่ยงโดยพยายามตีกรอบความต้องการ (Requirement) ของลูกค้า เพื่อลดต้นทุนของโครงการให้ได้มากที่สุด

3. ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)

ด้วยการเปลี่ยนแปลงทางสภาพแวดล้อมการแข่งขัน และรูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนไป บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากร ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ จึงให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงไว้ 2 หัวข้อ ดังนี้

หัวข้อการวัด	วิธีวัด	ระดับความรุนแรง				
		1 ต่ำมาก	2 ต่ำ	3 กลาง	4 สูง	5 สูงมาก
ความเสี่ยงที่พนักงานกลุ่ม Star ลาออกเกินแผนที่วางไว้	การวัด : อัตราการลาออกของพนักงานกลุ่มคนเก่งและผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) เทียบกับจำนวนพนักงานกลุ่มผู้สืบทอดตำแหน่ง ที่ BU Head ระบุไว้	< 5%	5% - 9%	10% - 14%	15% - 19%	20% ขึ้นไป
ความเสี่ยงด้านการรับพนักงานใหม่ให้ได้ตามแผนที่วางไว้	การวัด : อัตราการรับพนักงานใหม่เทียบกับแผนที่กำลังคนที่ตั้งไว้	80% ขึ้นไป	70%-79%	60% - 69%	50% - 59%	น้อยกว่า 50%

ผลดำเนินการจัดการด้านความเสี่ยง ทั้ง 2 หัวข้อ คือ

1. ความเสี่ยงที่พนักงานกลุ่ม Star ลาออกเกินแผนที่วางไว้ พนักงานกลุ่มคนเก่ง (Star) มีอัตราการลาออกที่ 7% ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงต่ำ

โดยกำหนดเครื่องมือในการลดความเสี่ยงไว้ ดังนี้

- กำหนดให้การจัดทำแผนกลยุทธ์การบริหารบุคลากร (People Strategy) ร่วมกันทั้งหน่วยธุรกิจและหน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคล ส่งผลให้มีแผนงานระดับหน่วยธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมายบริษัท พนักงานได้รับการดูแลเส้นทางการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีนโยบายการให้รางวัลสำหรับพนักงานกลุ่มคนเก่ง (Star Rewards) เพื่อให้เป็นเครื่องมือการรักษาพนักงานและลดการลาออก
- จัดให้มีโครงการพี่เลี้ยงจากกลุ่มผู้บริหาร (Exec Mentor) การที่ผู้บริหารระดับสูงเป็นที่ปรึกษาหรือเป็นพี่เลี้ยงให้พนักงานกลุ่มคนเก่ง ทำให้เกิดการพัฒนาศักยภาพแบบก้าวกระโดด อีกทั้งเกิดการพัฒนาผู้นำรุ่นถัดไปได้ด้วยมีประสิทธิภาพ

2. ความเสี่ยงด้านการรับพนักงานใหม่ให้ได้ตามแผนที่วางไว้ ปี 2565 จำนวนพนักงานใหม่ที่เริ่มงานกับบริษัทจำนวน 443 คนซึ่งอยู่ในเกณฑ์ความเสี่ยงต่ำมาก

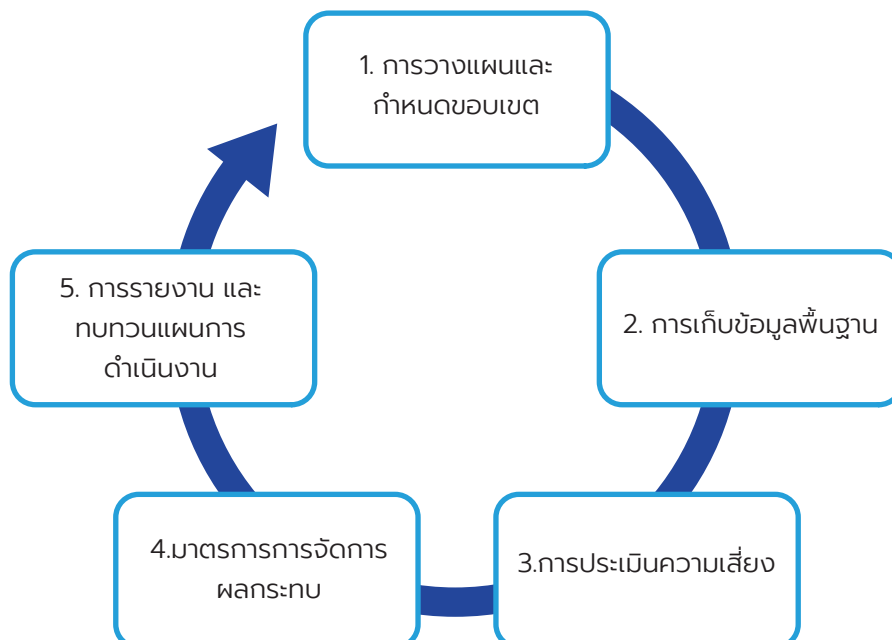
โดยกำหนดเครื่องมือในการลดความเสี่ยงไว้ ดังนี้

- ร่วมมือกับหน่วยงานสื่อสารองค์กรโปรโมทภาพลักษณ์องค์กรผ่านช่องทางโซเชียลมีเดียเพื่อเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย พนักงานใหม่อย่างต่อเนื่อง
- ผลักดันวัฒนธรรมองค์กรให้มีการชวนเพื่อนคนเก่งมาร่วมงานผ่านโครงการ MBASS and Friends และผลดำเนินงานปี 2565 ช่องทางการชวนเพื่อนมาทำงานเป็นช่องทางหลักอันดับสองที่ส่งผลให้การรับพนักงานใหม่ได้ตามแผนที่วางไว้
- ร่วมมือกับมหาวิทยาลัยทั่วประเทศผ่านโครงการสหกิจศึกษาให้นักศึกษาฝึกงานมากกว่า 200 คนต่อปี เพื่อเพิ่มโอกาสการพัฒนาเป็นพนักงานใหม่
- จัดโครงการฝึกอบรมระยะสั้นผ่านโครงการ Trainee ในสายงานที่สำคัญเพื่อรับนักศึกษาจบใหม่และผู้สมัครที่ต้องการเปลี่ยนสายงานมาฝึกอบรมและสามารถพัฒนาจนเป็นพนักงานใหม่ที่มีคุณภาพ
- ร่วมมือกับบริษัทที่ปรึกษาในการจ้างงานกลุ่มคนเก่งที่อยู่ต่างประเทศเพื่อให้มีกลุ่มคนทำงานที่ต้องการทักษะเฉพาะทางเพื่อลดความเสี่ยงการขาดแคลนแรงงานในโครงการสำคัญ
- ผลักดันการจ้างงานแบบ Freelancer เพื่อลดความเสี่ยงการขาดแคลนแรงงานในโครงการระยะสั้น

การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจซึ่งปรากฏอย่างชัดเจนจากความมุ่งมั่นผ่านนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ บริษัทฯได้เริ่มจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านซึ่งเริ่มจากการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน วิธีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนนี้จึงถูกจัดทำขึ้นเพื่อช่วยทำให้บริษัทฯ ทราบถึงผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากภายในและภายนอกองค์กร และยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในระดับองค์กร ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ สามารถวางแผนจัดการผลกระทบจากประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยงสูงได้ด้วยการประเมินผลกระทบเพิ่มเติมได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน



การประเมินระดับของผลกระทบยึดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทางด้านสิทธิมนุษยชน การให้คะแนนระดับความเสี่ยงเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทางด้านสิทธิมนุษยชนซึ่งพิจารณา 2 ด้านหลัก ได้แก่ ความรุนแรงของความเสี่ยง และผลกระทบ (Severity) และโอกาสการเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เพื่อหาระดับความเสี่ยง (Level of Risk) แบ่งออกเป็น 5 ระดับ ได้แก่ ระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำและต่ำมาก รายละเอียดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงดังนี้

เกณฑ์การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงและผลกระทบ (Severity)

	ต่ำมาก (1)	ต่ำ (2)	ปานกลาง (3)	สูง (4)	สูงมาก (5)
ระดับของผลกระทบ (Scale)	ผลกระทบที่เกิดขึ้นไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัย และความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงาน และหรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยไม่ได้รับบาดเจ็บถึงขั้นต้องไปโรงพยาบาล	ผลกระทบที่เกิดขึ้นไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัย และความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงาน และหรือผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้รับบาดเจ็บบรรเทาได้ ด้วยการปฐมพยาบาลเบื้องต้น	ผลกระทบที่เกิดขึ้นทำให้เกิดการบาดเจ็บเล็กน้อย ต้องมีการรักษาโดยแพทย์ แต่ไม่ได้รับบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน	ผลกระทบที่เกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยถึงขั้นหยุดงาน	ผลกระทบที่เกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อสุขภาพอย่างรุนแรงและเป็นอันตรายต่อชีวิต

เกณฑ์การประเมินโอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)

	ต่ำมาก (1)	ต่ำ (2)	ปานกลาง (3)	สูง (4)	สูงมาก (5)
โอกาสความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)	ไม่เกิด (0%) (ไม่เคยเกิดขึ้นใน 10 ปี)	แทบไม่เกิด (<10%) เหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชนไม่เคยเกิดขึ้นในธุรกิจของบริษัท (ไม่น่าเกิดขึ้นใน 10 ปี)	เกิดบางครั้ง (>=10% - <=50%) เหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชนเคยเกิดขึ้นในอดีต และอาจเกิดขึ้นในปัจจุบัน บางครั้งในหน่วยงานใดหน่วยงานหนึ่ง (เคย/อาจเกิดขึ้นได้ 1-4 ครั้ง ใน 10 ปี)	เกิดบ่อยครั้ง (>=50% - <=90%) เหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชนเคยเกิดขึ้นในอดีต และอาจเกิดขึ้นในปัจจุบันได้บ่อยครั้งในปัจจุบัน (เคย/อาจเกิดขึ้นได้ 5-8 ครั้ง ใน 10 ปี)	เกิดตลอดเวลา (>=90%) เหตุการณ์การละเมิดสิทธิมนุษยชนเคยเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบันเคยอาจเกิดขึ้นทุกปี

รายละเอียดแนวทางการจัดการความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

ระดับความเสี่ยง	การดำเนินการ
ต่ำมาก	บริษัทฯ ดำเนินมาตรการควบคุมและบรรเทาผลกระทบของบริษัทฯ ที่มีอยู่ และคอยติดตามตรวจสอบสถานการณ์ที่มีความเสี่ยง
ต่ำ	บริษัทฯ ดำเนินมาตรการควบคุมและบรรเทาผลกระทบของบริษัทฯ ที่มีอยู่ และคอยติดตามตรวจสอบสถานการณ์ที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง
ปานกลาง	บริษัทฯ ให้ความสนใจในการจัดการเพื่อหามาตรการในการลดระดับ ความเสี่ยง และคอยติดตามตรวจสอบสถานการณ์ที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นประจำและต่อเนื่อง
สูง	ระดับความเสี่ยงสูงเป็นระดับที่ยอมรับไม่ได้ บริษัทฯ ต้องมีการจัดการเพื่อหามาตรการในการลดระดับ ความเสี่ยงทันที เพื่อให้ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
สูงมาก	ระดับความเสี่ยงสูงมากเป็นระดับที่ยอมรับไม่ได้ บริษัทฯ ต้องมีการหยุดการดำเนินการในกิจกรรม ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทันที

การยอมรับความเสี่ยง จะพิจารณาผลของระดับความเสี่ยง โดยแบ่งเป็น 5 ระดับ

- ความเสี่ยงสูงมาก ตั้งแต่ 16 ขึ้นไป
- ความเสี่ยงสูง ตั้งแต่ 13 ถึง 15
- ความเสี่ยงปานกลาง ตั้งแต่ 7 ถึง 12
- ความเสี่ยงต่ำ ตั้งแต่ 4 ถึง 6
- ความเสี่ยงต่ำมาก ต่ำกว่า 4

โดยระดับความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้ขององค์กร อยู่ที่ระดับ “ความเสี่ยงสูง-สูงมาก” จะต้องมีการนำเสนอแผนรับมือความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ผลการดำเนินงานในประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการลดความเสี่ยง ตลอดจนวิธีป้องกัน เฝ้าระวัง ตรวจสอบ แก้ไข ดังนี้

ประเด็นสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยง	มาตรการป้องกันและแก้ไข	ผลการดำเนินงาน
1. สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน เช่น โรคติดต่อโรคระบาดร้ายแรงกับพนักงานที่ให้บริการลูกค้าเกี่ยวข้องกับ พนักงาน/ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • จัดสำรวจการฉีดวัคซีนโควิด-19 • สวมหน้ากากในพื้นที่ที่มีคนหนาแน่น หรือเป็นพื้นที่ อากาศไม่ถ่ายเท ล้างมือและตรวจ ATK เมื่อมีอาการ • แนะนำให้ตรวจ ATK เมื่อต้องเข้าประชุมกับผู้อื่น หรือเมื่อเข้าร่วมกิจกรรมที่มีการรวมตัวกันเป็นจำนวนมาก หรือ พิจารณาตามความเหมาะสม ทั้งนี้หากต้องการเบิก ATK หัวหน้าแผนกสามารถดำเนินการกรอกฟอร์มตามที่ทางPE จัดเตรียมไว้ให้ • สำหรับบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติหน้าที่ในบริษัท เช่น Vendor, Outsourcess, Consult ให้นั่วยงานต้นสังกัดแจ้งมาตรการตามประกาศให้รับทราบเพื่อปฏิบัติในลักษณะเดียวกันไปยังคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ไม่มีพนักงานเสียชีวิตจากโรคระบาด • 100% พนักงานได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโควิด-19 • 100% พนักงานได้รับการตรวจ ATK ก่อนกิจกรรมที่มีการรวมตัวกันเป็นจำนวนมาก • ไม่มีบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทเสียชีวิตจากการทำงานภายในบริษัท

ประเด็นสิทธิมนุษยชนที่มีความเสี่ยง	มาตรการป้องกันและแก้ไข	ผลการดำเนินงาน
2. สุขภาพและความปลอดภัยของคู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ มีส่งแบบประเมินไปยังคู่ค้าในหมวดด้านสังคม อาทิ การดูแลชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน มีการกำหนดให้คู่ค้าปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> 100% คู่ค้ามีการดูแลชีวอนามัยและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน
3. การเลือกปฏิบัติกับทางคู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดให้มีการประกาศเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้า ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> 100% มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามขั้นตอนการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างบริษัท
4. ความเป็นส่วนตัวของข้อมูลลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และมีกระบวนการในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> ยังไม่พบการร้องเรียนเรื่องการเปิดเผยความเป็นส่วนตัวของข้อมูลลูกค้า

ในปี 2565 ไม่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก - สูง ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงดำเนินการตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อรับรองว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน และมีส่วนร่วมการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุก ๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง

นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

จากความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการทำงานแบบ Hybrid รวมไปถึงความเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ที่ส่งผลต่อการพัฒนาศักยภาพพนักงานที่รวดเร็ว เพื่อให้พนักงานสามารถปรับตัวในการทำงานเข้ากับวิถีของโลกที่เปลี่ยนแปลงไป และยังคงสามารถทำงานได้เข้ากับวัฒนธรรมองค์กรและแนวทางปฏิบัติขององค์กรได้อย่างสอดคล้องกัน กลยุทธ์เพื่อส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพพนักงานในปี 2565 ได้ดำเนินการ ดังนี้

1. การพัฒนาศักยภาพ Soft Skill ที่สอดคล้องกับ MFEC Culture: เพื่อเป็นพื้นฐานในการต่อยอดความคิด พัฒนาตนเอง และผลักดันให้ประสบความสำเร็จในการทำงาน ด้วยการจัดฝึกอบรมพร้อม workshop ที่ถ่ายทอดการพัฒนาทักษะและแนวคิดต่าง ๆ ให้กับพนักงาน โดยหลักสูตรที่เกิดขึ้น มีดังนี้

1.1 หลักสูตร Mine! The Ownership เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักรู้ ถึงกรอบความคิดแบบความเจ้าของงาน (Ownership Mindset) ได้เรียนรู้หลักการและแนวทางในการพัฒนารอบความคิดของตนเอง สะท้อนให้ผู้เข้าอบรมมองเห็น และเข้าใจตนเองได้ชัดเจน เห็นถึงประโยชน์ที่ได้รับจากการเปลี่ยนแปลงหรือพัฒนาตนเอง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในศักยภาพของตนเองอันนำไปสู่การพัฒนาและต่อยอดการทำงาน

1.2 หลักสูตร Open! For Better Communication เพื่อให้พนักงานได้เข้าใจความสำคัญของการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ และประยุกต์ใช้กับการทำงาน พัฒนาทักษะการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์กับผู้อื่น ได้เปิดรับความคิดเห็น และกล้าที่จะแสดงความคิดเห็น ในการจูงใจให้ผู้อื่นคล้อยตามได้ ลดปัญหาที่เกิดจากการสื่อสาร หรือการไม่สื่อสาร เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ตรงกัน

1.3 หลักสูตรจิตวิทยาบุคลิกภาพ Myers-Briggs Type Indicator: MBTI จากกลุ่ม MBTI Champions เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างรอบด้านทั้งในแง่ของการส่งเสริมทำงานเป็นทีม การเข้าใจความแตกต่างทั้งตนเองและผู้อื่น การส่งเสริมความสัมพันธ์ พัฒนาภาวะผู้นำตามภาวะการณ์ รวมไปถึงการเข้าใจและ ส่งเสริมพัฒนาศักยภาพของสมาชิกในทีม

2. การส่งเสริมทักษะผู้ประกอบการ (Entrepreneurship): เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและส่งเสริมให้พนักงานมีทักษะแนวทาง หรือความสามารถในการเริ่มต้นธุรกิจใหม่ได้ด้วยตนเอง โดยรูปแบบในการพัฒนาเกิดขึ้นรูปแบบของการสร้างระบบนิเวศ (Ecosystem) ที่ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสนำเสนอไอเดียทางธุรกิจ สร้างนวัตกรรม (Innovation) ใหม่ ๆ ให้กับบริษัท MFEC โดยกิจกรรมที่เกิดขึ้นแบ่งได้เป็น ดังนี้

2.1 Project M Ground คือ การเปิดโอกาสให้พนักงานได้รังสรรค์ไอเดียที่จะสามารถแก้ปัญหาหรือพัฒนา Innovation ในสังคม ด้วยการสนับสนุนองค์ความรู้ในการทำธุรกิจผ่าน คลาสเรียน และกิจกรรม Workshop เพื่อเพิ่ม Mindset Innovation Culture ให้กับพนักงาน และสำหรับพนักงานที่สนใจอยากพัฒนาไอเดียให้เกิดเป็น Product ทางบริษัทก็พร้อมสนับสนุนเงินลงทุนให้

2.2 Project YAMANO เป็นการเปิดโอกาสให้กับพนักงานที่มีไอเดียอยากสร้างองค์ความรู้ในองค์กรได้เข้ามามีส่วนร่วม โดยผลักดันให้พนักงานเกิด systematic ที่วิเคราะห์หาข้อมูล วางแผนข้อมูลที่เหมาะสมได้โดยง่าย จากการเตรียมข้อมูลที่จำเป็นไว้อย่างครบถ้วน

3. พัฒนากิจกรรมความเป็นผู้นำ (Leadership): เป็นสิ่งสำคัญที่องค์กรให้ความสำคัญ เพราะการขับเคลื่อนองค์กรให้ผ่านวิกฤตไปได้นั้น จำเป็นต้องพึ่งพาความสามารถของเหล่าผู้นำ ดังนั้น เพื่อพัฒนาศักยภาพของหัวหน้างานอย่างรอบด้านทั้งในแง่ของการสื่อสาร การส่งเสริมทำงานเป็นทีม การเข้าใจความแตกต่างทั้งตนเองและผู้อื่น การส่งเสริมความสัมพันธ์ พัฒนาก้าวหน้าผู้นำตามภาวะการณิ รวมไปถึงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของสมาชิกในทีม ด้วยหลักสูตรจิตวิทยาบุคลิกภาพ Myers-Briggs Type Indicator: MBTI จากกลุ่ม MBTI Champions ที่จะคอยช่วยเหลือ ให้การปรึกษาอย่างรอบด้าน

4. ส่งเสริมการตระหนักรู้ในเรื่องของมาตรฐานตามนโยบายกำกับดูแลกิจการบริษัท (Code of Conduct) โดยการสื่อสารเน้นย้ำพนักงานทุกคน รวมถึงพนักงานใหม่ที่เข้าระหว่างปี และจัดทำผลการวัดผลการตระหนักรู้ในเรื่องต่าง ๆ เช่น นโยบายต่อต้านทุจริต (Anti-Corruption) ความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Security Awareness) และมาตรฐานการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดต่าง ๆ ขององค์กร เป็นต้น

5. พัฒนามาตรฐานการทำงานของทุก Functional Role โดยเริ่มที่ 2 Focus Group ได้แก่ Sales และ Project Manager เนื่องจากกลุ่มพนักงานทั้ง 2 เปรียบเสมือนด่านหน้าของบริษัท ดังนั้น จึงเล็งเห็นถึงความสำคัญที่จะเป็นจุดเริ่มต้นของการพัฒนามาตรฐานการทำงานขององค์กร โดยทำการ Re-visit กระบวนการทำงานของกลุ่ม Focus ทั้ง 3 เพื่อลดกระบวนการทำงานที่ไม่จำเป็น และปรับปรุงกระบวนการทำงานให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด จากนั้นถ่ายทอดในรูปแบบของการจัดทำ On-Boarding Guideline Book

6. พัฒนาเครื่องมือในการบริหารจัดการองค์ความรู้ภายในองค์กร (Learning Management System: LMS) องค์กรเล็งเห็นถึงความสำคัญในการจัดการกับองค์ความรู้สำคัญที่กำลังจะกระจายอยู่ในแหล่งต่าง ๆ ตามผู้คนหรือทีมงานภายในองค์กร ดังนั้น เพื่อเพิ่มโอกาสและช่องทางที่พนักงานสามารถพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถของตนเองได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถพัฒนาตนเองในการสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรได้ โดยการพัฒนาเครื่องมือในการจัดการองค์ความรู้ที่มีอยู่ภายในบริษัทและสื่อสารผ่านช่องทาง M.Ready

องค์กรให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรภายในบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ ทั้งในเรื่องทักษะที่จำเป็น มาตรฐานทำงานต่าง ๆ และรูปแบบการทำงานของพนักงานแบบ Hybrid เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถหาความรู้พัฒนาตนเองได้ตลอดเวลา และสามารถนำความรู้ไปปรับใช้ในหน้าที่ความรับผิดชอบของตน พร้อมทั้งมีทักษะที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร และสามารถทำงานสอดประสานกันได้อย่างสมบูรณ์ และทำให้การดำเนินงานขององค์กรสำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

4.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราจากการที่สินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทต้องทำการสั่งซื้อจากผู้ผลิตในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และได้รับรายได้จากการขายสินค้าและบริการส่วนใหญ่ในรูปเงินบาท ส่งผลให้บริษัทมีภาระผูกพันในการชำระเงินในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนของอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร ฯลฯ

โดยที่ผ่านมามีมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวโดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราล่วงหน้า (Forward Contracts) ครอบคลุมภาระการชำระเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศทั้งจำนวน เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่มีผลต่อรายได้และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

4.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของการให้สินเชื่อ โดยแบ่งลูกค้าของบริษัทเป็น 2 กลุ่ม

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

กลุ่มที่ 2 ลูกค้ารายใหม่ซึ่งบริษัทมีนโยบาย ให้ชำระเงินเป็นเงินสดหรือให้ชำระเงินผ่านธนาคารโดยให้เปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต (L/C) อีกทั้งการพิจารณาเงื่อนไขการชำระเงินเป็นงวด ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความสำเร็จของงานที่ทำ

ทั้งนี้ การพิจารณาให้สินเชื่อจะพิจารณาข้อมูลการวิเคราะห์งบการเงิน รวมทั้งข้อมูลประกอบอื่น ๆ ของลูกค้าแต่ละรายเป็นสำคัญ นอกจากการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญจากลูกหนี้การค้าที่แสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ โดยบริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณการ เป็นผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

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

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนด้านเครดิตจำนวนประมาณ 3 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากลูกหนี้การค้ารายหนึ่งที่มียอดค้างชำระนานเกิน 12 เดือน

4.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคาร บริษัทฯ ได้ประเมินการระดมตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้ โดยได้ข้อสรุปว่า ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น คิดเป็น 0.31 เท่า (2564: 0.20 เท่า) ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ เนื่องจากประสิทธิภาพด้านเครดิต บริษัทฯ มีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินและตลาดทุนที่มีความผันผวนเพื่อรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

5. ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risk)

5.1 ความเสี่ยงเรื่องเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการร่วมค้า ตามวิธีราคาทุนเป็นจำนวนรวม 459.7 ล้านบาท และ 127 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.9 และร้อยละ 2.2 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการแสดงมูลค่าเงินลงทุนที่อาจไม่สะท้อนภาพทางธุรกิจที่แท้จริงในงบการเงิน สำหรับปี 2565 บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ากิจการของบริษัทที่ลงทุน โดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method: DCF) ซึ่งพิจารณาถึงกระแสเงินสดสุทธิในการดำเนินงานของธุรกิจในอนาคตของแต่ละบริษัท โดยเปรียบเทียบกับมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value) ผลการประเมินมูลค่ากิจการที่ลงทุนดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ได้ทำการปรับปรุงมูลค่าเงินลงทุนให้สอดคล้องกับผลการประเมินในงบการเงินเฉพาะกิจการแล้ว

ทั้งนี้ สำหรับปี 2565 บริษัทฯ บันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.9 เป็นจำนวน 13.4 ล้านบาท และบันทึกค่าเพื่อขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดีจีที แชนแนล จำกัด และบริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 42 และร้อยละ 34 เป็นจำนวน 0.1 ล้านบาท และ 11.6 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากการประเมินเงินลงทุนดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

บริษัทฯ ยังคงติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง โดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต้องจัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณาทุกปี มีการติดตามผลการดำเนินงานทุกไตรมาส หากบริษัทย่อยใดมีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอแผนดำเนินการปรับปรุงผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร นอกจากนี้ มีข้อกำหนดให้บริษัทย่อยต้องจัดทำการประเมินความเสี่ยงทางธุรกิจให้กับคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

5.2 ความเสี่ยงของการแสดงมูลค่าของค่าความนิยมในงบการเงินรวม

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าความนิยมซึ่งแสดงในงบการเงินรวมเป็นจำนวน 258 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 4.1 ของสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญซึ่งต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม จึงทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าของค่าความนิยม

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์สรุปได้ดังนี้

อัตราการเติบโต	ร้อยละ 3 ต่อปี
อัตราคิดลดก่อนภาษี	ร้อยละ 11 ต่อปี

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาแล้วเชื่อว่า ค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

6. ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)

กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และตระหนักถึงการป้องกันการทุจริตทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วยการกำหนด “คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)” เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ อีกทั้ง บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามประเด็นความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตด้วย ทั้งนี้ หากหน่วยงานตรวจสอบภายในพบว่าหน่วยงานใดมีระบบควบคุมภายในที่ไม่เพียงพอหรืออาจเกิดความเสี่ยงด้านการทุจริต จะรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูง พร้อมเสนอแนวทางการป้องกันและปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้ดีขึ้น

รายละเอียด	ปี 2565	
จำนวนการกระทำผิดด้านการทุจริตหรือการกระทำผิดจริยธรรม	0	กรณี/ครั้งที่เกิด
จำนวนกรรมการลาออกอันเนื่องมาจากระเบิดเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ	0	กรณี/ครั้งที่เกิด

7. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับ กฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท การลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดให้ดำเนินการควบคุมความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- การกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยครอบคลุมกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น กฎหมายแรงงาน, กฎหมาย/กฎเกณฑ์ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เป็นต้น รวมถึงมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนตระหนักและปฏิบัติตาม

- การทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ

- การติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น ระเบียบคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2565 ประกาศคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2565 พระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ฉบับที่ 23 พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยการควบคุมดูแลธุรกิจบริการเกี่ยวกับระบบการพิสูจน์และยืนยันตัวตนทางดิจิทัล และการควบคุมดูแลธุรกิจบริการแพลตฟอร์มดิจิทัล เพื่อให้การประกอบธุรกิจสามารถดำเนินการสอดคล้องตามกฎหมายได้ถูกต้องเหมาะสมอยู่เสมอ

- การสื่อสารให้กับพนักงานทุกระดับ ตระหนัก และปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ เช่น การฝึกอบรม การทำแบบทดสอบเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดนโยบายคุ้มครองการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล การกำหนดนโยบายข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มเจ้าของข้อมูลต่าง ๆ (เช่น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เป็นต้น) การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในการคุ้มครอง

ข้อมูลส่วนบุคคล (Standard Operational Procedure for PDPA Compliance หรือ SOP) การจัดทำบันทึกกิจกรรมการประมวลผล (Record of Processing Activities: RoPA) การแต่งตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล อีกทั้งยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบประเมิน ทั้งในส่วนที่เป็น Design และ Operation เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติ

8. ความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน (Corruption Risk)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่เพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และสอดคล้องตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) อีกทั้งยังกำหนดคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ซึ่งเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ครอบคลุมการให้/การสนับสนุนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริจาค การให้ความสนับสนุน การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก การจ้างพนักงานรัฐ เป็นต้น

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์ต่อ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัท เอ็ม เอช อี จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 โดยการรับรองต่ออายุดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เสมอมา โดยผู้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจจะได้รับจดหมายพันธมิตรทางธุรกิจที่ระบุเนื้อหาเกี่ยวกับความคาดหวังต่อพันธมิตรทางธุรกิจ และมีการกำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไว้อย่างชัดเจน เพื่อสื่อสารให้พันธมิตรทางธุรกิจได้ทราบเกี่ยวกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ การจัดการ รวมถึงระเบียบปฏิบัติของบริษัท เพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีร่วมกันทั้งสองฝ่าย

9. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk)

9.1 การรักษาความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของข้อมูล

หากบริษัทฯ กระทำการละเลยเรื่องความปลอดภัยทางด้านไซเบอร์และความเป็นส่วนตัวของข้อมูล จะส่งผลเสียในเรื่องของความเชื่อมั่นและความไว้วางใจต่อผู้ที่เกี่ยวข้องในหลายภาคส่วน ซึ่งอาจกระทบจนทำให้ความน่าเชื่อถือและความเชื่อถือทางธุรกิจลดลง รวมถึงการละเมิดข้อกฎหมายต่าง ๆ และอาจส่งผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานได้ในท้ายที่สุด บริษัทที่มีระบบการรักษาความปลอดภัยและความเป็นส่วนตัวของข้อมูลที่มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพ จะทำให้เกิดความน่าเชื่อถือ และเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในภาคส่วนต่าง ๆ อีกทั้งช่วยลดความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร นำไปสู่การเพิ่มโอกาสทางการแข่งขันและการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนในอนาคต

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

ในทางปฏิบัติให้สำเร็จตามเป้าหมาย นอกจากนี้บริษัทฯ 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 โดยจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์และระบุประเด็นความเสี่ยง ติดตาม ตรวจสอบ พร้อมกำหนดแนวทาง เพื่อพัฒนาการควบคุมความเสี่ยงและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยจัดการประชุมเป็นประจำทุกเดือน และรายงานต่อคณะกรรมการกำกับความเสี่ยงรายไตรมาส ซึ่งจะมีการรายงานตรงต่อผู้บริหารระดับ C-Level

3. ระดับปฏิบัติการ หน่วยงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ จะทำหน้าที่บริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเทคโนโลยีและข้อมูล พร้อมทั้งติดตามผลผ่านการประเมินความเสี่ยงและให้คำปรึกษากับหน่วยงานและทีมสนับสนุนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับมาตรการที่เหมาะสม ก่อนรายงานความเสี่ยงต่อผู้บริหาร และคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

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

1) ส่วนงานที่รับผิดชอบงานกำหนดนโยบาย ติดตาม และกำกับการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย

- 2) ส่วนงานให้คำปรึกษา และกำหนดเกี่ยวกับสถาปัตยกรรมและมาตรฐานด้านความปลอดภัย
- 3) ส่วนงานที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์ติดตามและเฝ้าระวังภัยไซเบอร์
- 4) ส่วนงานที่ทำหน้าที่ปฏิบัติการด้านความปลอดภัยไซเบอร์

เนื่องจากพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมีผลบังคับใช้ในปี 2565 บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จึงได้เตรียมความพร้อมรับมือ โดยการจัดตั้งคณะปฏิบัติงาน รวมถึงมีการให้ความรู้เกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลแก่พนักงานและผู้ดูแลรักษาข้อมูลทุกคนในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลต่าง ๆ จะถูกดูแลและจัดการอย่างเหมาะสม โดยไม่ขัดต่อพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการจัดจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลโดยตรง เพื่อเสริมสร้างให้การจัดเก็บ ประมวล และส่งต่อของข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เพื่อลดความเสี่ยงของการบริหารข้อมูลก่อนมีการบังคับใช้กฎหมายต่อไป

9.3 กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านดิจิทัลและไซเบอร์

เนื่องจากสถานการณ์ด้านภัยคุกคามและความเสี่ยงทางดิจิทัลในโลกไซเบอร์ทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อย ๆ และมีโอกาสส่งผลกระทบต่อลูกค้าในอนาคต 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 ฟื้นฟู จากเหตุฉุกเฉิน	พัฒนาระบบและวางแผนแนวทางในการกำกับดูแลข้อมูล โดยเฉพาะการควบคุมการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ และปลอดภัย	Penetration Test และ Vulnerability Assessment Test ระบบที่สำคัญเป็นประจำ
	จัดให้มีการประเมินความคุ้มค่าของอุปกรณ์ IT ที่ใช้งานอยู่ เปลี่ยนอุปกรณ์ที่หมดอายุและสิ้นเปลืองการใช้งาน	จัดทำมาตรฐานให้ทุกระบบออกแบบโดยคำนึงถึงการนำข้อมูลไปใช้งานในเชิง Business Intelligence นอกเหนือจากข้อมูลการทำงานตามปกติ	สร้างมาตรฐานเอกสารโครงสร้างการออกแบบระบบและคำอธิบายอย่างละเอียด เพื่อเพิ่มความสามารถของบุคลากร		จัดให้มีการให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยให้กับพนักงาน	

9.4 การดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยของข้อมูล

การพัฒนาทั้งทางด้านศักยภาพของบุคลากร ระบบการปฏิบัติงานเทคโนโลยีและนวัตกรรม รวมถึงการเพิ่มมาตรการป้องกันเพื่อรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ เป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญมาโดยตลอด เพราะฉะนั้น การมีแนวทางการดำเนินงานที่ชัดเจนจึงมีความสำคัญเช่นเดียวกัน ดังนั้น ทางบริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานทางด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. การดำเนินงานด้านมาตรการปกป้องรักษาความปลอดภัยของข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาล

1.1 จัดตั้งคณะกรรมการกำกับการจัดการข้อมูล ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการควบคุมและดูแลการบริหารจัดการข้อมูล อีกทั้งดำเนินการหาวิธีการป้องกันข้อมูลทั้งในส่วนขององค์กรและข้อมูลของลูกค้า เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและมีความปลอดภัยสูงสุด

1.2 กำหนดนโยบายทางด้านข้อมูลและการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลต่าง ๆ ทั้งนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและระเบียบการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งนโยบายเหล่านี้ มีผลบังคับใช้กับทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่พนักงานทั้งประจำและสัญญาจ้าง ไปจนถึงคู่ค้า ที่จะต้องปฏิบัติตามระเบียบและนโยบายดังกล่าว เพื่อลดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์

1.3 จัดตั้งทีมงานเพื่อเรียนรู้และเตรียมความพร้อมสำหรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่มีผลบังคับใช้ในปี 2565 ทั้งในด้านนโยบาย กระบวนการทำงาน ตลอดจนระบบงาน โดยมีการดำเนินงาน ดังนี้

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

• กำหนดมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลและองค์กรภายนอก ทั้งกรณีการรับข้อมูลเข้าและส่งออกนอกบริษัท

โดยมีหลักเกณฑ์พิจารณาที่เป็นมาตรฐานครอบคลุมวงจรชีวิตข้อมูล (Data Life Cycle) ดังนี้

o ประเมินหน่วยงานภายนอกที่เป็นพันธมิตรหรือดำเนินงานต่าง ๆ ให้กับบริษัทฯ (Third Party Assessment)

o พิจารณาการได้มาซึ่งข้อมูลและการเปิดเผยข้อมูลให้ต้องถูกต้องตามกฎหมาย

o นำส่ง เข้าถึง และจัดเก็บข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีขององค์กร

o ลบและทำลายข้อมูล

o กำหนดระดับผู้มีอำนาจอนุมัติก่อนดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการกำกับการจัดการข้อมูลเป็นรายไตรมาส

1.4 ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางภายในองค์กร เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงแนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้กับพนักงานในองค์กร

1.5 จัดให้เกิดการทบทวนและปรับปรุงนโยบาย ระเบียบปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์และการปฏิบัติงานที่อาจจะมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

1.6 กำหนดแนวทางในการดำเนินงานกรณีมีเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์เกิดขึ้น ด้วยการรวบรวมข้อมูล ลำดับเหตุการณ์ และประเมินสถานการณ์โดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านทั้งภายในและภายนอกองค์กร และแจ้งความคืบหน้าแก่ลูกค้าหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ โดยบริษัทฯ ยินดีให้ความร่วมมือปฏิบัติตามกระบวนการทางกฎหมาย

2. การดำเนินงานด้านระบบความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

2.1 ติดตั้งระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลให้ครอบคลุมทุกหน่วยงานภายในองค์กร ให้มีการป้องกันที่แน่นหนามากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะข้อมูลที่เกิดจากการส่งผ่านของหน่วยงานบนระบบเครือข่าย โดยระบบป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลนี้เป็นระบบที่มีมาตรฐาน สามารถตรวจจับและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเพิ่มการติดตั้งเครื่องมือป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลจากการใช้งานอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ส่วนตัวของพนักงานและบนโทรศัพท์มือถือเพื่อให้มั่นใจว่า การส่งผ่านข้อมูลขององค์กร จะสามารถตรวจสอบได้และปลอดภัยยิ่งขึ้น

2.2 สร้างทีมงานสำหรับการเฝ้าระวังและตรวจจับภัยคุกคามทางไซเบอร์เชิงรุก และปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมทั้งจัดตั้งศูนย์เฝ้าระวังภัยไซเบอร์และจัดตั้งทีมงาน เพื่อการบริหารจัดการเหตุการณ์ภัยคุกคามทางไซเบอร์ให้รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ ลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับลูกค้าได้ทันทั่วทั้ง

2.3 ได้รับการรับรอง ISO/IEC 27001:2013 ในปี 2565 และ ISO/IEC 20000-1:2018 ภายในต้นปี 2566 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นทางด้านความปลอดภัยให้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน ด้วยการยกระดับการรักษาความปลอดภัยให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากที่กล่าวมาข้างต้น บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญกับเรื่องการออกแบบระบบที่เหมาะสมในกระบวนการสำคัญ โดยมีการกำหนดความต้องการด้านความปลอดภัยในกระบวนการพัฒนาระบบทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดเลือกผู้ให้บริการ การออกแบบโซลูชัน การพัฒนาระบบงาน การทดสอบด้านความปลอดภัย ตลอดจนการนำระบบขึ้นใช้งานจริง ทำให้ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับเหตุการณ์ร้ายที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดข้อมูลความปลอดภัยส่วนตัวของลูกค้าอย่างมีนัยสำคัญ

3. การดำเนินงานด้านการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านความเสียวไซเบอร์

เนื่องจากบริษัทฯ ต้องการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านไซเบอร์ให้เกิดขึ้นน้อยที่สุด ซึ่งถือเป็นความรับผิดชอบหลักของพนักงานทุกคน จึงได้ขับเคลื่อนผ่านวัฒนธรรมองค์กร โดยมีจุดประสงค์หลัก ดังนี้

3.1 เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับพนักงาน

การขับเคลื่อนความปลอดภัยเริ่มต้นที่พนักงาน พนักงานจึงต้องเรียนรู้และเข้าใจสถานการณ์ ผ่านสื่อการเรียนรู้ที่ทางองค์กรจัดทำขึ้น พร้อมยึดเป็นเป้าหมายหลักในการดำเนินงาน ส่งผลให้ทุกคนสามารถรักษาความปลอดภัยขั้นสูงสุดให้กับลูกค้า คู่ค้า รวมถึงภาพรวมขององค์กร

3.2 เพื่อเตรียมความพร้อมในการตอบรับ PDPA (Personal Data Protection Act)

พนักงานทุกคนต้องมีความรู้เรื่องข้อมูลส่วนบุคคล และหน้าที่ของส่วนต่าง ๆ ในการเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลภายนอกอย่างถูกต้อง พร้อมทั้งแจ้งพนักงานให้รับทราบเกี่ยวกับข้อมูลของพนักงานที่ถูกเก็บและนำไปใช้โดยบริษัทฯ

3.3 เพื่อสร้างมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยระดับนานาชาติ ISO/IEC 27001:2013

บริษัทฯ ต้องการสร้างความน่าเชื่อถือผ่านการรับรองหลักการรักษาความปลอดภัยระดับนานาชาติ (ISO/IEC 27001:2013) เพื่อให้ลูกค้าและคู่ค้ามั่นใจได้ว่า บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยจะมีการเตรียมตัวของทุกหน่วยงานเพื่อรับการประเมินในปี พ.ศ. 2565

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 วัตถุประสงค์ดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะต้องได้รับความยินยอม (Consent) ก่อนจึงสามารถนำข้อมูลไปใช้ได้
- 3) การใช้ข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อวัตถุประสงค์อื่นกรณีที่จำเป็นภายใต้ประโยชน์อันชอบด้วยกฎหมายของบริษัทฯ (Legitimate Interest) และไม่เกินขอบเขตที่ลูกค้าสามารถคาดหมายได้อย่างสมเหตุสมผล เช่น การประมวลผลข้อมูลเพื่อการบริหารความเสี่ยง กำกับ ตรวจสอบ การบริหารจัดการภายในองค์กร การป้องกันการทุจริต เป็นต้น

5. กระบวนการตรวจสอบด้านระบบความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ (Monitoring Process of Breaches/Incidents)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ได้มีการกำหนดกระบวนการตอบสนองและการรายงานเหตุการณ์รั่วไหลของข้อมูล ครอบคลุมทั้งการสูญหาย การเข้าถึง การใช้ การเปลี่ยนแปลงการแก้ไข หรือการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับอนุญาต หรือโดยมิชอบด้วยกฎหมาย 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) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบ Critical- ระบบให้บริการหลักในขอบเขตการ ดำเนินการในมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 และอุปกรณ์สนับสนุนระบบงานหลัก ไม่สามารถตอบสนองกับผู้ใช้งานได้
- 2) ความรุนแรงระดับ 2 (Severity 2) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบ High-ระบบให้บริการหลักนอกขอบเขตการดำเนินการในมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 ไม่สามารถตอบสนองกับผู้ใช้งานได้
- 3) ความรุนแรงระดับ 3 (Severity 3) เป็นระดับที่ส่งผลกระทบ Moderate- ระบบงานสนับสนุนที่ไม่มีผลกระทบต่อระบบงานหลัก และระบบงานที่ใช้ภายในองค์กร มีผลกระทบเฉพาะหน่วยงานไม่ส่งผลถึงลูกค้าโดยตรง
- 4) ความรุนแรงระดับ 4 (Severity 4) เป็นเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบ Low- ระบบงานสำรอง ระบบงานที่ใช้ภายในองค์กร ไม่มีผลกระทบต่อทางธุรกิจ

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 ขยายความรุนแรงอย่างมีนัยสำคัญต่อ บริษัทฯ ประธานคณะ Cyber Security Executive War Room จะรายงานต่อ C Level ของบริษัท เพื่อยกระดับการจัดการไปยัง Executive Crisis Management Team (ECMT) ที่จะทำการสั่งการและตัดสินใจตามแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความปลอดภัยของข้อมูล (Information security)

ด้วยกิจกรรมทางธุรกิจที่หลากหลาย ตั้งแต่การพัฒนา ระบบไปจนถึงการดำเนินงาน บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (MFEC) ดำเนินการจัดการกับข้อมูลที่เป็นความลับ ประเภทต่าง ๆ รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่ลูกค้าถือครองอยู่ และข้อมูลเกี่ยวกับเทคโนโลยีระบบของลูกค้า เป็นต้น หากข้อมูลความลับดังกล่าวถูกรั่วไหลหรือถูกจัดการเนื่องจาก ไวรัสมัลแวร์ มีการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือ เหตุผลอื่น ๆ ธุรกิจและผลการดำเนินงานของ MFEC อาจได้รับผลกระทบจากการเรียกร้องค่าเสียหายจากบริษัทลูกค้า และจากการสูญเสียความไว้วางใจในบริการของบริษัท เมื่อ อินเทอร์เน็ตกลายเป็นส่วนหนึ่งของโครงสร้างพื้นฐานทาง สังคม ข้อมูลรูปแบบต่าง ๆ แพร่กระจายได้ง่ายในทันที ขอบเขต ของผู้ใช้จึงขยายกว้างขึ้นและความสะดวกสบายเพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงของการรั่วไหลของข้อมูลเนื่องจากการ โจมตีทางไซเบอร์และการเข้าถึงจากภายนอกที่ไม่ได้รับ อนุญาตก็เพิ่มขึ้นเช่นกัน และหากข้อมูลมีการรั่วไหล ธุรกิจ และผลการดำเนินงานของ MFEC อาจได้รับผลกระทบจาก การเรียกร้องค่าเสียหายจากลูกค้าและการสูญเสียความ ไว้วางใจในบริการของ MFEC ได้

MFEC จึงได้จัดทำระบบการจัดการข้อมูลตามนโยบาย ความปลอดภัยของข้อมูล ระบบนี้มีส่วนช่วยในการจัดการ ข้อมูลที่เหมาะสม มีส่วนช่วยในการสร้างความตระหนักรู้ผ่าน การศึกษาและการฝึกอบรมพนักงาน นอกจากนี้ ยังใช้เป็น แนวทางในการส่งเสริมการรักษาความปลอดภัยของกลุ่ม ข้อมูล เพื่อเป็นแนวทางในการตรวจสอบและประเมินระดับ การจัดการความปลอดภัยของข้อมูลทั่วทั้งบริษัท ตลอดจน ส่งเสริมมาตรการปรับปรุงในภายหลัง เมื่อเกิดการละเมิด ความปลอดภัยของข้อมูล เราจะรับผิดชอบและจัดตั้งคณะ กรรมการสอบสวนเพื่อตรวจสอบสาเหตุ ใช้มาตรการรับมือ และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำ นอกจากนี้ เรายังจัดทำโปรแกรมการ ศึกษาและทำการฝึกอบรมพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักรู้ ถึงความสำคัญของการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลอย่างทั่วถึง ความพยายามเหล่านี้มีส่วนทำให้การจัดการข้อมูลส่วนบุคคล มีความเหมาะสม รวมถึงการจัดการข้อมูลลูกค้าที่แข็งแกร่ง ยิ่งขึ้น

ผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ในด้านความ ปลอดภัยของข้อมูลอาจเกิดขึ้นได้บ่อยครั้ง เนื่องจาก เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีใหม่ ภัยคุกคาม และช่องโหว่ที่องค์กร ไม่เคยพบมาก่อน ความเสี่ยงเหล่านี้อาจก่อให้เกิดอันตราย อย่างมากต่อชื่อเสียง การเงิน และการดำเนินงานขององค์กร หากไม่ได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ที่พบบ่อยที่สุด ในการรักษาความ ปลอดภัยข้อมูล ได้แก่

1. การรักษาความปลอดภัยบนคลาวด์ (Cloud security) : เนื่องด้วยจำนวนองค์กรที่เพิ่มขึ้น การย้ายข้อมูลและ แอปพลิเคชันไปยังคลาวด์ จึงมีความต้องการมาตรการรักษา ความปลอดภัยที่เพิ่มมากขึ้น เพื่อป้องกันภัยคุกคามบนคลาวด์

2. ความปลอดภัยของ Internet of Things (IoT) (Internet of Things (IoT) security) : การเพิ่มจำนวนของ อุปกรณ์ที่เชื่อมต่อทำให้เกิดความท้าทายด้านความปลอดภัย ใหม่ ๆ เนื่องจากอุปกรณ์เหล่านี้ไม่ได้รับการออกแบบโดยคำนึง ถึงความปลอดภัยและสามารถถูกแฮ็กได้ง่าย

3. การรักษาความปลอดภัยด้วยปัญญาประดิษฐ์ (AI) (Artificial intelligence (AI) security) : เมื่อ AI แพร่หลาย มากขึ้น จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ไม่หวังดีอาจใช้การโจมตีแบบ อัตโนมัติ การบุกรุกเข้าไปในระบบหรือจัดการข้อมูล

4. ความปลอดภัยของบล็อกเชน (Blockchain security) : แม้ว่าเทคโนโลยีบล็อกเชนจะมีเรื่องความปลอดภัย แต่ก็มี ความเสี่ยงที่การนำระบบบล็อกเชนไปใช้อาจมีช่องโหว่ที่ผู้โจมตี สามารถใช้ประโยชน์ได้

5. การโจมตีแบบวิศวกรรมสังคม (Social engineering attacks) : การโจมตีแบบวิศวกรรมสังคมมีความซับซ้อนมาก ขึ้นและตรวจจับได้ยาก เนื่องจากผู้โจมตีใช้การจัดการทาง จิตวิทยาเพื่อหลอกลวงบุคคลให้เปิดเผยข้อมูลที่ละเอียดอ่อน องค์กรจำเป็นต้องดำเนินการเชิงรุกในการระบุและบรรเทา ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ โดยติดตามเทคโนโลยีการรักษาความ ปลอดภัยล่าสุดและแนวปฏิบัติที่ดีที่สุด ดำเนินการประเมิน ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และลงทุนในโปรแกรมการฝึกอบรม และการรับรู้ของพนักงาน นอกจากนี้ องค์กรสามารถทำงาน ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและปรึกษามาตรฐาน ของอุตสาหกรรม และข้อบังคับเพื่อช่วยบรรเทาผลกระทบของ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในด้านการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล แผนการลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลที่ มีประสิทธิภาพ ควรประกอบด้วยขั้นตอนต่อไปนี้:

1. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) : ขั้นตอน แรกในการลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลคือ การประเมินความเสี่ยงอย่างละเอียดเพื่อระบุความเสี่ยงเฉพาะ ที่องค์กรเผชิญอยู่ ซึ่งควรรวมถึงการวิเคราะห์ภัยคุกคาม ที่อาจเกิดขึ้น ช่องโหว่ และผลกระทบ ตลอดจนการประเมิน โอกาสและผลกระทบของแต่ละความเสี่ยง

2. การจัดลำดับความสำคัญ (Prioritization) : เมื่อระบุ ความเสี่ยงได้แล้ว ขั้นตอนต่อไปคือการจัดลำดับความสำคัญ ตามโอกาสและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น สิ่งนี้จะช่วยให้องค์กร มุ่งเน้นไปที่ทรัพยากรและแรงงานในความเสี่ยงที่สำคัญที่สุด

3. การลดความเสี่ยง (Risk Mitigation) : จากผลการ ประเมินความเสี่ยง องค์กรสามารถใช้มาตรการลดความเสี่ยง ต่าง ๆ รวมถึงการควบคุมทางเทคนิค นโยบายและระเบียบ ปฏิบัติ ตลอดจนการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงาน

4. การติดตามและทบทวน (Monitoring and Review) : การติดตามและทบทวนมาตรการลดความเสี่ยงเป็นประจำเป็นสิ่งสำคัญเพื่อให้แน่ใจว่ามาตรการเหล่านั้นยังคงมีประสิทธิภาพ และเพื่อระบุความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งสามารถทำได้ผ่านการตรวจสอบความปลอดภัยตามปกติ การสแกนช่องโหว่ และการทดสอบการเจาะระบบ

5. การตอบสนองและการกู้คืน (Response and Recovery) : ในกรณีที่เกิดการละเมิดความปลอดภัย องค์กรควรมีแผนรับมือเหตุการณ์ที่กำหนดไว้อย่างดี เพื่อลดผลกระทบของการละเมิดและเพื่อให้แน่ใจว่ามีการตอบสนองที่รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ซึ่งควรรวมถึงขั้นตอนสำหรับการสอบสวนเหตุการณ์ การสื่อสาร และการกู้คืน

6. การปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง (Continuous Improvement) : ขั้นตอนสุดท้ายในการลดความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลคือ การประเมินและปรับปรุงกระบวนการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งควรรวมถึงการทบทวนการประเมินความเสี่ยงและมาตรการลดความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการฝึกอบรมและโปรแกรมการรับรู้สำหรับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

สิ่งสำคัญคือต้องทราบ แผนแนวทางป้องกันเพื่อลดความเสี่ยง ควรได้รับการทบทวนและอัปเดตเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่ายังคงมีประสิทธิภาพในแง่ของเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลง ภัยคุกคาม และข้อกำหนดทางธุรกิจ

กระบวนการสร้างวัฒนธรรมความเสี่ยงในองค์กร

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ส่งเสริมให้พนักงานมีความตระหนักและมีความรู้ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง กระบวนการควบคุมภายในที่ดี การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ และการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีการกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานของตน เพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดฝึกอบรมให้กับพนักงาน ทั้งแบบใช้ช่องทาง online และแบบมีปฏิสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง

กิจกรรมของบริษัทที่ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมความเสี่ยงขึ้นทั่วองค์กร

- ส่งเสริมการสื่อสารอย่างเปิดเผยและความโปร่งใสเกี่ยวกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบ
- ให้การฝึกอบรมเพื่อช่วยให้พนักงานเข้าใจและจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- รวมการบริหารความเสี่ยงเข้ากับการประเมินผลการปฏิบัติงานและกระบวนการกำหนดเป้าหมาย
- กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนในการรายงานและจัดการกับความเสี่ยง
- ทบทวนและปรับปรุงกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

ภาพรวมการดำเนินงานตามกรอบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management)

เนื่องจากสถานการณ์วิกฤตที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต อาจมีสาเหตุมาจากการกระทำของมนุษย์ เช่น การชุมนุมประท้วง การจลาจล การก่อการร้าย การถูกโจมตีทางเครือข่าย หรืออาจมีสาเหตุมาจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น อัคคีภัย อุทกภัย แผ่นดินไหว หรืออาจมีสาเหตุมาจากโรคระบาดร้ายแรง เช่น สถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา Covid-19 ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติงานหยุดชะงัก และอาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท (ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ฯลฯ) ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดได้ บริษัทจึงมีการกำหนดนโยบาย มาตรการ ขั้นตอนการบริหารจัดการบริการแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ และจัดให้มี Business Continuity Management Committee (BCM Committee) ซึ่งมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1.) กำหนดขอบเขตการดำเนินการธุรกิจต่อเนื่อง
- 2.) การพิจารณาการดำเนินการ และเหตุุบัติการณ์ในการจัดทำแผนธุรกิจต่อเนื่อง
- 3.) การวิเคราะห์ผลกระทบทางธุรกิจ
- 4.) กำหนดกลยุทธ์ธุรกิจต่อเนื่อง
- 5.) มอบหมายอำนาจหน้าที่และทรัพยากร
- 6.) การเขียนแผนดำเนินการกู้คืน
- 7.) การทดสอบระบบ/บริการ
- 8.) การนำระบบหลักกลับมาคืนมา
- 9.) รายงานผลดำเนินการ
- 10.) ปรับปรุงแผนความต่อเนื่อง

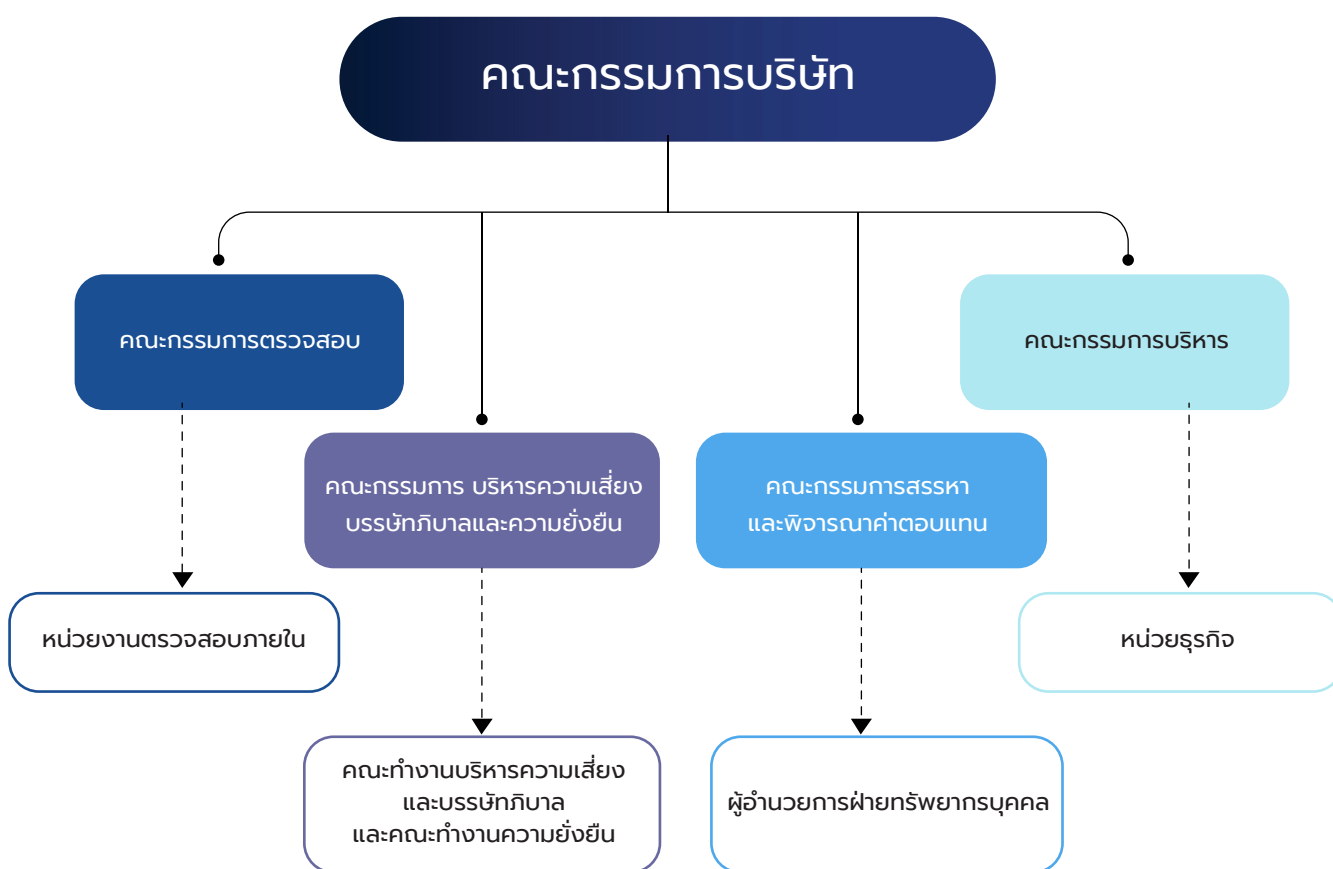
ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดทำแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan :BCP) เพื่อสร้างความพร้อมให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้สามารถรับมือกับเหตุการณ์วิกฤต (Crisis) ที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินงานต่อไปได้

ทั้งนี้ ในช่วงที่มีสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา Covid-19 บริษัทฯ ได้จัดให้มี BCP Team ทำหน้าที่ในการกำหนดแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) ด้านโรคระบาด กำหนดมาตรการควบคุมดูแลการทำงาน ให้ความช่วยเหลือพนักงาน และสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่จำเป็น เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

โครงสร้างด้านการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ วางโครงสร้างการบริหารงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหารทำหน้าที่เป็นผู้นำในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย



ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

MFEC จัดทำการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจองค์กรทั้ง 3 มิติ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตามความสนใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอก เพื่อระบุและจัดลำดับความสำคัญของประเด็นความยั่งยืน เพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงาน ขยายผล และสื่อสารผลการดำเนินงานเรื่องนั้น ๆ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ตลอดจนทบทวนยุทธศาสตร์ รวมถึงเป้าประสงค์ของ MFEC ที่ต้องการนำเทคโนโลยีไปใช้เพื่อลดความเหลื่อมล้ำในสังคม โดยรายงานความยั่งยืนฉบับนี้ ได้นำเสนอแนวทางการบริหารจัดการ และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของ MFEC ตามแผนงานประจำปี 2565 แบบรายปี โดยมีระยะเวลาของการรายงานครอบคลุมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้ประยุกต์ใช้หลักการประเมินประเด็นที่มีความสำคัญต่อความยั่งยืนตามมาตรฐานการจัดทำรายงานสากล GRI STANDARDS ที่ประกอบด้วย บริบทความยั่งยืน (SUSTAINABILITY CONTEXT) ประเด็นที่มีนัยสำคัญ (MATERIALITY) ความครบถ้วนสมบูรณ์ (COMPLETENESS) และการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (STAKEHOLDER INCLUSIVENESS)

ขั้นตอนการประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

01

ระบุประเด็นสำคัญ
ที่เกี่ยวข้อง

พิจารณาความเสี่ยง และโอกาสต่อธุรกิจของบริษัท แนวโน้มธุรกิจโลก และอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก โดยรวมข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทที่รับผิดชอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับประเด็นสำคัญนั้น ๆ รวมถึงดัชนี และมาตรฐานความยั่งยืน (SDG, GRI, THSI)

02

การจัดลำดับประเด็น
ที่สำคัญการกำหนด
กลยุทธ์

สำรวจ และสอบถามผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก จัดสัมภาษณ์ตัวแทนกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียรวบรวมผลการประเมินที่ได้มาวิเคราะห์และประเมินผลการจัดลำดับประเด็นสำคัญสรุปผลผ่านตารางเมทริกซ์ พร้อมระบุฝ่ายที่รับผิดชอบในงานนั้น ๆ โดยแบ่งประเด็นสำคัญออกเป็นสามหัวข้อใหญ่ประกอบด้วย

- 1) ด้านทรัพยากรบุคคล
- 2) การลงทุนธุรกิจใหม่
- 3) การปรับเปลี่ยนธุรกิจเดิม

03

ตรวจสอบอนุมัติ
ประเด็นสำคัญ

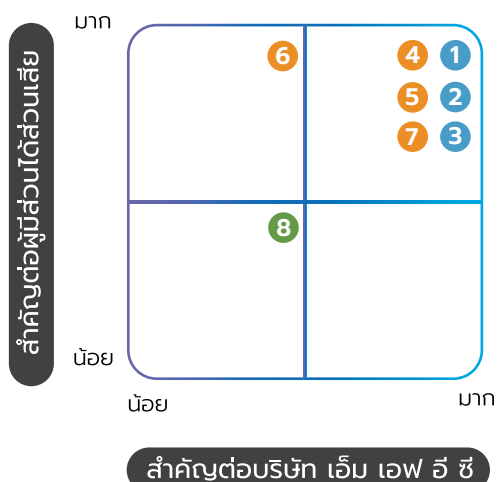
อนุมัติโดยคณะกรรมการบริหารและทวนสอบโดยผู้ตรวจสอบอิสระ

04

พัฒนาปรับปรุงติดตาม
และการประเมินผล

รวบรวมประเด็นนำไปพัฒนากลยุทธ์และการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ทบทวนผลการประเมินประเด็นที่สำคัญ รวมถึงติดตามควบคุมตรวจสอบการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ ด้านความยั่งยืนรวมถึงสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียและต่อสาธารณะ

เป้าหมายและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน



มิติเศรษฐกิจ

- 1 การเติบโตทางธุรกิจ
- 2 บรรษัทภิบาล
- 3 การบริหารความเสี่ยง

มิติสังคม

- 4 การพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- 5 การปฏิบัติอย่างเท่าเทียม
- 6 การสร้างคุณค่าสู่ชุมชน และสังคม
- 7 การพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อสังคม

มิติสิ่งแวดล้อม

- 8 การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าหมาย การพัฒนา อย่างยั่งยืน	ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ของ MFEC ที่สอดคล้อง			เป้าหมาย 2565
		มิติเศรษฐกิจ	มิติสังคม	มิติสิ่งแวดล้อม	
 <p>3 การขยายภาพ และความ เป็นมืออาชีพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาสินค้าและ บริการเพื่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การสร้างคุณค่าสู่ชุมชน และสังคม การพัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> 1 ล้าน ผู้ใช้งาน Hospital Application Platform เพื่อส่งเสริมพื้นฐานคุณภาพชีวิตคนในสังคม 100% พนักงานได้รับการพัฒนาศักยภาพเพื่อตอบสนองการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี 80% จากการวัดความพึงพอใจ และผูกพันของพนักงานกับองค์กรในทุกมิติ 0 คน บาดเจ็บรุนแรง หรือเสียชีวิตจากการทำงาน
 <p>4 การศึกษาที่มี คุณภาพ</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า ชุมชน และสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การสร้างคุณค่าสู่ชุมชน และสังคม การปฏิบัติอย่างเท่าเทียม 		<ul style="list-style-type: none"> 2,000 คน นักศึกษาได้รับองค์ความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมเข้าสู่ตลาดแรงงานไอที
 <p>5 ความเท่าเทียม ทางเพศ</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน 		<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การสร้างคุณค่าสู่ชุมชน และสังคม การปฏิบัติอย่างเท่าเทียม 		<ul style="list-style-type: none"> 100% ทุกเพศได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียม
 <p>8 งานที่มีคุณค่า เศรษฐกิจที่เติบโต</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคม ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> การเติบโตทางธุรกิจ การพัฒนาสินค้าและ บริการเพื่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาทรัพยากรบุคคล 		<ul style="list-style-type: none"> 5 โครงการ ที่ใช้เทคโนโลยีขององค์กรสนับสนุนการสร้างงาน ส่งเสริมการเติบโตในทุกอุตสาหกรรม 500 คน นักศึกษาฝึกงาน ได้รับโอกาสเตรียมความพร้อมสู่ตลาดแรงงาน
 <p>9 โครงสร้างพื้นฐาน เมืองอัจฉริยะ ที่รองรับ พื้นฐาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า ชุมชน และสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การพัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> 5 โครงการ ส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศจากเทคโนโลยีดิจิทัล
 <p>10 ลดความ เหลื่อมล้ำ</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคม ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร 		<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติอย่างเท่าเทียม การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การสร้างคุณค่าสู่ชุมชน และสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> 0 กรณี การละเมิดสิทธิมนุษยชน และการปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียม
 <p>12 การผลิตและ บริโภคที่ รับผิดชอบ</p>	<ul style="list-style-type: none"> พนักงาน ลูกค้า พันธมิตร ชุมชน และสังคม 		<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาสินค้าและบริการ เพื่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การใช้ทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> ลดปริมาณการใช้ทรัพยากร 10% เป้าหมายการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าในปี 2570 เทียบกับ ปีฐาน 2564 10% เป้าหมายการลดการใช้พลังงานน้ำในปี 2570 เทียบกับ ปีฐาน 2564 100% เป้าหมายการลดการใช้กระดาษในปี 2570 เทียบกับ ปีฐาน 2564 การนำขยะอิเล็กทรอนิกส์ส่งกลับเป็น 0

ขั้นตอนกระบวนการสร้างความผูกพัน กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

01

วางแผน



รวบรวมจากข้อมูล ข้อเสนอแนะ
จากกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
มาวิเคราะห์และวางแผนเพื่อ
ตอบสนองความต้องการ
ได้ตรงจุด

02

เตรียมการ



กำหนดขอบเขตและกิจกรรม
ให้เหมาะสมกับความต้องการ
ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

03

ดำเนินการ



จัดให้มีกระบวนการดำเนินงาน
ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสตรวจสอบ
ได้เคารพในสิทธิความเท่าเทียม
กันของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

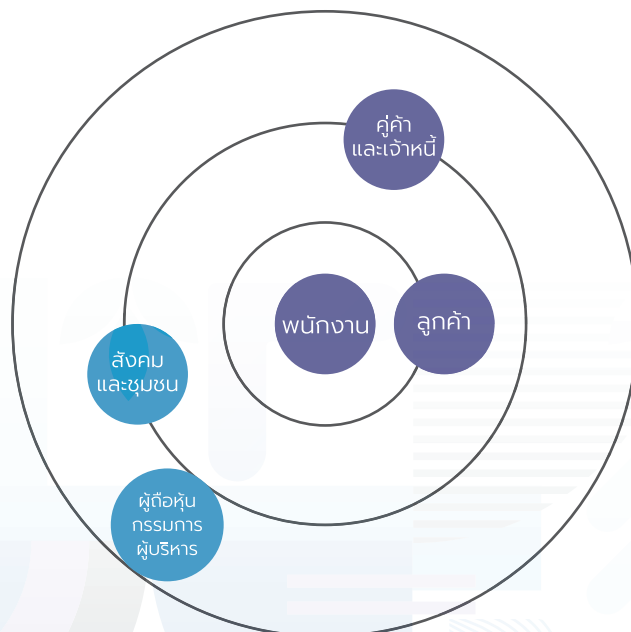
04

ทบทวนและปรับปรุง



ติดตาม ประเมินผล และ
ปรับปรุง เพื่อให้ได้ผลลัพธ์
และพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น

● กลุ่มหลัก
● กลุ่มรอง



การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

จากการแบ่งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็น 5 กลุ่ม บริษัทฯ ตอบสนองตามความคาดหวัง และนำเสนอวิธีการมีส่วนร่วมและเปิดเผยรายละเอียดและกิจกรรมต่าง ๆ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบโดยครอบคลุมโดยจำแนกผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็น 5 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวัง	วิธีการมีส่วนร่วม	การดำเนินงาน
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> • เพื่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข • ผลตอบแทนที่เป็นธรรม • ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม • คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นจากการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • ส่งเสริมให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ • สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง • ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต • ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • บกความรับผิดชอบต่อพนักงาน • นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาความรู้
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> • ผลิตภัณฑ์สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ • เปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง • รักษาความลับของลูกค้า • ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด 	<ul style="list-style-type: none"> • การสื่อสารตามแผนงานบริการแบบยืดหยุ่น • พบปะลูกค้าอย่างต่อเนื่อง • สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าหลังเสร็จโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> • บกความรับผิดชอบต่อลูกค้า
คู่ค้าและเจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามกรอบการค้าที่สุจริตและสนับสนุนการสร้างการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า • ระยะเวลาจ่ายเป็นที่ยอมรับได้ • การสร้างมูลค่าเพิ่มและความร่วมมือระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> • กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะต้องรีบแจ้งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมหามาตรฐานแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย • ไม่เรียก ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าลูกค้า หรือเจ้าหนี้ไม่ว่ากรณีใด • ติดต่อสื่อสารกันอย่างต่อเนื่องทั้งผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และโทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> • บกความรับผิดชอบต่อคู่ค้าหรือเจ้าหนี้
สังคมและชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> • สร้างนวัตกรรมที่สร้างผลกระทบต่อสังคม • สร้างความก้าวหน้าต่อองค์กร • ช่วยขับเคลื่อนคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีของทุกคน 	<ul style="list-style-type: none"> • การเป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ • ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ • ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคมจัดกิจกรรมส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญา เพื่อพัฒนาความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> • บกความรับผิดชอบต่อสังคม
ผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> • ร่วมกำหนดทิศทางการดำเนินงานผลตอบแทนการลงทุนที่สูงและยั่งยืน • มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงการจัดความเสี่ยง • เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีตามมาตรฐาน AGM Checklist • การจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) • การจัดทำรายงานความยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> • ตามนโยบายความยั่งยืนของบริษัท • ตามกรอบการกำกับดูแลกิจการ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเอ็มเฟค

VALUE CHAIN MFEC

UPLIFT YOUR DIGITAL LIFE



ธุรกิจปลายทาง

- บริการติดตั้งงานออกแบบโครงสร้างระบบไอทีในองค์กรให้กับลูกค้า
- บริการดูแลรักษาและให้คำปรึกษากับลูกค้า
- การลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพ

ธุรกิจต้นน้ำ

- สินค้าฮาร์ดแวร์จากผู้ผลิต
- สินค้าซอฟต์แวร์จากผู้ผลิต
- การพัฒนาสินค้าซอฟต์แวร์
- การพัฒนาสินค้าตามความต้องการของลูกค้า

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเอ็ม เอฟ อี ซี (Value Chain MFEC)

แนวทางการบริหารห่วงโซ่คุณค่า หรือ Value Chain ของบริษัท มุ่งเน้นไปที่ 2 กระบวนการ คือกระบวนการสร้างคุณค่า และกระบวนการสนับสนุน ซึ่งบริษัทมีการกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุม มีขั้นตอนการวัดและประเมินกระบวนการต่างๆ มาอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตามไม่ว่าบริษัทจะใช้กระบวนการใด เป้าหมายสำคัญของการประกอบธุรกิจก็คือ “การสร้างผลกำไรอย่างยั่งยืน” โดยทำไรดังกล่าวดังนี้จะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อองค์กรมีความสามารถในการแข่งขันและการสร้าง Value ให้กับลูกค้า ทำให้ลูกค้าตัดสินใจซื้อสินค้าและบริการจากเราจึงเป็นที่มาของการดำเนินกิจกรรมหลักที่จะเชื่อมโยงสู่การสร้างมูลค่า (Value Activities) ที่ผ่านมาบริษัทได้แบ่งกิจกรรมการสร้างมูลค่า ออกเป็น 2 ชนิด คือ



1. กระบวนการสร้างคุณค่า (Primary Activities)

หมายถึง กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตสินค้า / ผลิตภัณฑ์/ บริการโดยตรง การส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้ารวมทั้งบริการหลังการขายที่มีคุณภาพ



2. กระบวนการสนับสนุน (Support Activities)

หมายถึง กิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นส่วนสนับสนุน หรือทำให้ Primary Activities ดำเนินไปโดยสะดวกและมีประสิทธิภาพ ประกอบด้วยรายละเอียดตามตาราง

กระบวนการสร้างคุณค่า	กระบวนการสนับสนุน
1. ดำเนินการเก็บข้อมูลต่าง ๆ ทั้งในด้านวัตถุดิบและด้านการจัดส่ง	<ul style="list-style-type: none"> เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักด้านการลดต้นทุนที่ซับซ้อนและมุ่งเน้นคุณภาพการให้บริการ บริษัทได้จัดเก็บข้อมูลความคิดเห็นในแง่มุมต่างๆ จากลูกค้าพร้อมนำมาปรับปรุงเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดประกอบกับการพัฒนาระบบภายในให้มีความรวดเร็วโดยลดกระบวนการต่าง ๆ ที่ไม่จำเป็น แต่ขณะเดียวกันทุกขั้นตอน มีการเก็บข้อมูลและกระบวนการตรวจสอบที่โปร่งใส
2. ดำเนินการแปรสภาพข้อมูลต่าง ๆ ให้เป็นสินค้า / บริการ พร้อมกับการพัฒนาศักยภาพ ความสามารถในการทำงานของพนักงาน เพื่อให้การบริการที่เป็นเลิศตลอดจนสนับสนุนแนวทางการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้มีนโยบายส่งเสริมศักยภาพของ บุคลากรผ่านกิจกรรมที่สำคัญหลายกิจกรรม อาทิ MFEC United Tournament การจัดโปรแกรม The Meet Up เพื่อสนับสนุนให้พนักงานแลกเปลี่ยนความรู้และเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีไอเดียนำเสนอและต่อยอดไปสู่การสร้างสรรคนวัตกรรมใหม่ ๆ กับ M Ground มุ่งสื่อสารภายในองค์กรให้พนักงานมีความเข้าใจนโยบายและการบริหารธุรกิจให้ดำเนินไปในทิศทางที่มุ่งสู่เป้าหมายเดียวกันผ่านทางแอปพลิเคชัน MPY และกิจกรรมต่าง ๆ ภายในองค์กร

กระบวนการสร้างคุณค่า	กระบวนการสนับสนุน
<p>3. ผลักดันสินค้า/บริการให้เป็นที่ยอมรับของลูกค้าและคู่ค้าพยายามโน้มน้าวให้ลูกค้าซื้อสินค้า/บริการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะหมายความรวมถึง การติดตั้ง การซ่อมบำรุง บริการอะไหล่ และการรับประกันสินค้า/บริการต่าง ๆ</p>	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าซึ่งกิจกรรมดังกล่าวจะดูแลรับผิดชอบโดยตรงจากหน่วยธุรกิจ (Business Unit) และมีการประเมินผลอยู่ในหัวข้อการบริหารความเสี่ยง เน้นการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในทุกการดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า สนับสนุนการนำระบบ NAVISION เพื่อรองรับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับการขาย
<p>4. การดำเนินงานร่วมกับคู่ค้า แนวทางการคัดกรองคู่ค้า ตลอดจนการประเมินงานคู่ค้า</p>	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมการคัดกรองคู่ค้าของบริษัทจะเป็นในลักษณะการพิจารณาความเหมาะสมในมิติต่าง ๆ ก่อนการเซ็นสัญญาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจประกอบด้วย 5 ขั้นตอนหลักดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. แผนกบัญชีคัดกรองจากเอกสารด้านภาษี (ภ.พ.) เอกสารการจดทะเบียนเพื่อตรวจสอบและอนุมัติการดำเนินงาน 2. แผนก Partner Alliance ดำเนินการตรวจสอบเงื่อนไขสัญญาต่าง ๆ อาทิ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขที่ผิดจากกรอบของบริษัทหรือไม่ หรือการตรวจสอบข้อเสียเปรียบทางการค้า 3. แผนกกฎหมาย ตรวจสอบสัญญาการลงนามต่าง ๆ ก่อนการร่วมมือเป็น "พันธมิตรทางธุรกิจ" ว่าถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่ 4. แผนกขายพิจารณาถึงกรอบความร่วมมือในการทำให้ข้อตกลงในการเสนอ/ซื้อบริการและผลิตภัณฑ์บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกันระหว่างองค์กรและลูกค้า 5. แผนกพัฒนาผลิตภัณฑ์พิจารณาถึงศักยภาพในการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ศึกษาเทรนด์เทคโนโลยี ศึกษาความต้องการของลูกค้าและตลาดโดยรวมตลอดจนพัฒนาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อรองรับการบริการต่าง ๆ การประเมิน โดยแผนก Partner Alliance จะมีการพิจารณาความสามารถในการปฏิบัติงานร่วมกันเป็นรายไตรมาสอิงตามปัจจัยประมาณภายในองค์กรเป็นหลักโดยกรอบการพิจารณานั้นเพื่อดูแลครอบคลุมถึงแนวทางการแก้ไขปัญหาและดำเนินกิจกรรมต่างๆบรรลุเป้าหมายร่วมกันในไตรมาสถัดไป

การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน

เป็นการเชื่อมโยงแนวคิดเชิงสังคมและสิ่งแวดล้อมในการจัดการห่วงโซ่อุปทานของบริษัท โดยมุ่งเน้นในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในด้านเศรษฐกิจ การดำเนินการจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน จะครอบคลุมทุกขั้นตอนของการจัดการห่วงโซ่อุปทานของบริษัท ตั้งแต่การเลือกแหล่งที่มาของวัตถุดิบ และการจัดซื้อ-จัดจ้างไปจนถึงการผลิต การขนส่ง และการจัดจำหน่าย มีเป้าหมายเพื่อสร้างห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน มีความสมดุลกันระหว่างประโยชน์ทางเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคมได้อย่างเหมาะสม

หลักการสำคัญของการจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืนของ MFEC

1. **ความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม:** ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของห่วงโซ่อุปทานให้น้อยที่สุดโดยการลดการปล่อยคาร์บอน การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และลดของเสียให้เหลือน้อยที่สุด
2. **ความรับผิดชอบต่อสังคม:** ตรวจสอบให้แน่ใจว่าซัพพลายเออร์และคู่ค้าปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติด้านแรงงานอย่างมีจริยธรรม สิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามหลักการค่าที่เป็นธรรม
3. **ศักยภาพทางเศรษฐกิจ:** สร้างความมั่นใจให้มีความสำคัญกับห่วงโซ่อุปทานว่ายังคงสร้างผลกำไรและยั่งยืนในระยะยาว
4. **ความโปร่งใสและความรับผิดชอบ:** การให้ข้อมูลที่ชัดเจนเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติด้านความยั่งยืนของบริษัทและห่วงโซ่อุปทานของบริษัท และรับผิดชอบต่อผลกระทบเชิงลบ

การดำเนินการการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืนของ MFEC

1. การจัดทำบรรยาสรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า (Supplier Code of Conduct) ที่มุ่งเน้นการดำเนินงาน ทั้ง 3 ด้านได้แก่
 - 1) ด้านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
 - 2) ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
 - 3) ด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
2. การจัดทำนโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อกำหนดหลักการและแนวทางปฏิบัติให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันดังนี้
 - 1) การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม
 - 2) การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
 - 3) การบริหารคู่ค้า
3. การจัดทำนโยบายการจัดหาและการคัดเลือกคู่ค้า เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติและเงื่อนไขการพิจารณาคัดเลือกดังนี้
 - 1) การคัดกรองเบื้องต้น
 - 2) การคัดกรองก่อนจัดซื้อจัดจ้าง
 - 3) การตรวจสอบและประเมินประจำปี
4. การกำหนดกลุ่มคู่ค้ารายสำคัญ (Critical supplier)
5. การส่งเสริมให้คู่ค้าตระหนักถึงบรรยาสรรณธุรกิจและการประเมินความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ด้วยการประเมินตนเองผ่าน “แบบสอบถามการประเมินผลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ของคู่ค้า”
6. การดำเนินการประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์และพัฒนาคู่ค้า เพื่อปิด Gap ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือ บรรษัทภิบาล (ESG Risk) เป็นประจำทุกปี

แนวทางการจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมชื่อเสียงที่ดีให้กับบริษัทและสร้างแนวทางปฏิบัติทางธุรกิจที่ยั่งยืนมากขึ้นซึ่งเป็นประโยชน์ต่อกับบริษัทและสังคมโดยรวม

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ขอเป็นส่วนหนึ่งในการส่งเสริมความยั่งยืนด้านการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน โดยได้นำแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่คำนึงถึงประเด็นด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance หรือ ESG) เข้ามาบูรณาการเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจเพื่อลดความเสี่ยงและเป็นการยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจ

การจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืนต้องอาศัยความตั้งใจและความมุ่งมั่นของทุกคนในบริษัท รวมถึง คู่ค้า และ ลูกค้า ในการใส่ใจเกี่ยวกับเรื่องความยั่งยืน หากทุกภาคส่วนมีความพยายามในการที่จะพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น จะทำให้บริษัทสามารถประสบความสำเร็จในการจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน

Critical supplier คู่ค้ารายสำคัญ

คู่ค้ารายสำคัญ หมายถึง คู่ค้าที่เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าหรือบริการที่มีความสำคัญ อย่างยิ่งต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจ ตอบสนองความต้องการของลูกค้า และปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับ

การกำหนดคู่ค้ารายสำคัญอาจแตกต่างกันไปขึ้นอยู่กับอุตสาหกรรมและความต้องการเฉพาะของบริษัท ตัวอย่างเช่น ในอุตสาหกรรมยานยนต์ คู่ค้าหลักที่สำคัญอาจเป็นคู่ค้าที่สามารถจัดหาส่วนประกอบที่สำคัญ เช่น เครื่องยนต์หรือระบบส่งกำลัง ขณะที่ในอุตสาหกรรมอาหารและสุขภาพ คู่ค้ารายสำคัญอาจเป็นคู่ค้าที่สามารถจัดหาอุปกรณ์หรือวัสดุทางการแพทย์ที่จำเป็นให้ได้

ผลกระทบของการหยุดชะงักในห่วงโซ่อุปทานของคู่ค้ารายสำคัญอาจนำไปสู่ความล่าช้าในการผลิต การสูญเสียรายได้ เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียง หรือแม้แต่การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ ดังนั้น บริษัทต่างๆ มักจะใช้การบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้ารายสำคัญ เช่น การกระจายห่วงโซ่อุปทาน การพัฒนาแผนฉุกเฉิน หรือการลงทุนในการจัดการความสัมพันธ์กับคู่ค้า

สำหรับบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) คู่ค้าที่สำคัญอาจรวมถึงคู่ค้าที่จัดหาส่วนประกอบหรือบริการที่จำเป็นสำหรับผลิตภัณฑ์หรือการดำเนินงาน รวมไปถึง:

1. **ผู้ให้บริการระบบคลาวด์:** บริษัทด้านเทคโนโลยีหลายแห่งใช้บริการบนระบบคลาวด์สำหรับการจัดเก็บข้อมูล โฮสติ้ง และความต้องการด้านโครงสร้างพื้นฐานอื่นๆ การหยุดชะงักของบริการเหล่านี้อาจนำไปสู่การหยุดทำงานหรือทำให้ข้อมูลสูญหายอย่างมาก

2. **ผู้ให้บริการด้านลอจิสติกส์และการขนส่ง:** บริษัทด้านเทคโนโลยีมักจะพึ่งพาซัพพลายเออร์เหล่านี้ในการขนส่งผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าหรือเพื่อเคลื่อนย้ายส่วนประกอบระหว่างโรงงานผลิต ความล่าช้าหรือการหยุดชะงักของบริการเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อกำหนดการผลิตและความพึงพอใจของลูกค้า

3. **ผู้จำหน่ายซอฟต์แวร์:** บริษัทด้านเทคโนโลยี มักจะใช้ซอฟต์แวร์ของบุคคลที่สาม เป็นผลิตภัณฑ์หรือการดำเนินงาน เช่น ระบบปฏิบัติการ เครื่องมือพัฒนา หรือซอฟต์แวร์รักษาความปลอดภัย การหยุดชะงักของบริการเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของผลิตภัณฑ์หรือการดำเนินงานของบริษัท

4. **ผู้ให้บริการทรัพย์สินทางปัญญา:** สำหรับบริษัทเทคโนโลยีที่ต้องพึ่งพาสถิติบัตรหรือทรัพย์สินทางปัญญาอื่น ๆ เป็นอย่างมาก คู่ค้าที่ให้บริการด้านกฎหมาย การวิจัยสิทธิบัตร หรือบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญามีความสำคัญต่อการทำงานของผลิตภัณฑ์และความได้เปรียบในการแข่งขัน

การระบุและจัดการคู่ค้าที่สำคัญเป็นสิ่งสำคัญสำหรับความสำเร็จและความยั่งยืนของการดำเนินงานของบริษัท การจัดการห่วงโซ่อุปทานที่มีประสิทธิภาพ การจัดการความเสี่ยง และการจัดการความสัมพันธ์กับคู่ค้าล้วนเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถรักษาความต่อเนื่องทางธุรกิจและตอบสนองความต้องการของลูกค้าเมื่อเผชิญกับการหยุดชะงักที่อาจเกิดขึ้น

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่เน้นคุณภาพเป็นหลัก ดังนั้นเราจึงมุ่งมั่นในการคัดสรรคู่ค้าที่ให้ความสำคัญด้านความยั่งยืนและความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว โดยให้ความสำคัญกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำกับดูแลการจัดซื้อจัดจ้างที่มีมาตรฐาน โดยถือเป็นบรรทัดฐานทางธุรกิจที่มีการสื่อสารอย่างชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน

ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำข้อกำหนดการจัดซื้อที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และเป็นธรรมต่อคู่ค้า โดยมีการดำเนินงานดังต่อไปนี้

- สื่อสารและประชาสัมพันธ์ให้กับคู่ค้าในช่องทางเว็บไซต์ <https://www.mfec.co.th> เพื่อให้ทราบนโยบายจริยธรรมทางการค้า

- กำหนดเงื่อนไขการคัดเลือกคู่ค้าที่ต้องมีความชำนาญในผลิตภัณฑ์และบริการที่ทำธุรกิจร่วมกัน มีความเสถียรภาพทางการเงินที่มั่นคง และดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมและถูกต้องตามกฎหมายทั้งด้านการประกอบกิจการและการจ้างแรงงาน

- สื่อสารกระบวนการและขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับการลงทะเบียนคู่ค้ารายใหม่ ระเบียบการซื้อขาย ทั้งเอกสาร ผู้ติดต่อ และระยะเวลาอย่างชัดเจนให้กับคู่ค้าทุกรายได้ทราบทันที หลังจากลงทะเบียนคู่ค้าสำเร็จ

- จัดทำการประชุม เพื่อวางแผนป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคมเป็นระยะ

ธุรกิจหลักของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) นั่นคือการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจรให้กับลูกค้า โดยมุ่งเน้นนำเสนอผลิตภัณฑ์ในตลาดชั้นนำระดับโลก ที่เป็นที่รู้จักโดยแพร่หลาย นำมาติดตั้งและให้บริการหลังการขายตามความต้องการของลูกค้า

โดยคู่ค้าหลักของบริษัทฯ มีทั้งบริษัทเจ้าของผลิตภัณฑ์ และตัวแทนจำหน่ายหลักในประเทศ โดยสามารถแบ่งเป็น คู่ค้าภายในประเทศ คิดเป็น 48.82% และ คู่ค้าต่างประเทศ คิดเป็น 51.18%

บริษัทฯ มีการจัดอันดับคู่ค้าที่อยู่ใน Critical Tier 1 โดยใช้เกณฑ์เป็นคู่ค้าที่มียอดขายสูงสุด 10 ราย จากจำนวนคู่ค้าทั้งสิ้นในปี 2565 จำนวน 323 ราย โดยคู่ค้ารายสำคัญ จะเป็นคู่ค้าที่มีกิจกรรมด้านธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ อาทิเช่น การวางแผนในการขายผลิตภัณฑ์ การวางแผนเรื่องบุคลากรเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถในการให้บริการแก่ลูกค้า ร่วมแก้ไขปัญหาด้านเทคนิคต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

ผลการวิเคราะห์คู่ค้ารายสำคัญ

ประเภทของคู่ค้า	ราย	สัดส่วนยอดขาย (%)
คู่ค้าทั้งหมดของบริษัทฯ	323	100.00
คู่ค้ารายสำคัญของบริษัทฯ	10	66.76

รายชื่อคู่ค้าที่มีความสำคัญปี 2565 จำนวน 10 ราย ดังนี้

1. Microsoft Regional Sales Pte Ltd.
2. Google Asia Pacific Pte. Ltd.
3. Oracle Corporation (THAILAND) Co., Ltd.
4. MSyne Innovations Company Limited
5. VST ECS (Thailand) Co., Ltd.
6. VRCOMM Co., Ltd.
7. Cisco International Limited
8. M-Solutions Technology (THAILAND) Co., Ltd.
9. SIS Distribution (THAILAND) Public Co., Ltd.
10. Vintcom Technology Public Company Limited

การประเมินความเสี่ยงคู่ค้า

บริษัทมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงคู่ค้า และผลกระทบที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร ภายใต้เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่บริษัทกำหนดครอบคลุม ประเด็นด้านความยั่งยืน ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคมและ ด้านบรรษัทภิบาล

- คู่ค้าที่เป็นต่างประเทศ ที่มียอดการสั่งซื้อ 10 ล้านบาทขึ้นไป จำนวน 16 ราย กำลังอยู่ระหว่างการส่งแบบประเมิน คาดว่า จะได้รับการตอบกลับมาทั้งหมด ภายใน 30 เมษายน 2566
- คู่ค้าภายในประเทศ ที่มียอดการสั่งซื้อ 3 ล้านบาทขึ้นไป จำนวน 59 ราย ได้ตอบรับและเข้าร่วมการประเมิน 30 ราย คิดเป็น 50.85% คาดว่าจะได้รับการตอบกลับมาทั้งหมด ภายใน 30 เมษายน 2566

ผลการประเมินคู่ค้าที่ได้ตอบรับและเข้าร่วมการประเมินจำนวน 30 ราย เป็นดังนี้

ระดับความเสี่ยง	จำนวน	(%)
ความเสี่ยงต่ำมาก	5	17
ความเสี่ยงต่ำ	13	43
ความเสี่ยงปานกลาง	9	30
ความเสี่ยงสูง	2	7
ความเสี่ยงสูงมาก	1	3
รวม	30	100

เมื่อนำค่าความเสี่ยงรวมมาประเมิน ผลการประเมินคู่ค้าโดยรวมอยู่ในระดับ “ความเสี่ยงปานกลาง” สำหรับคู่ค้าที่มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ความเสี่ยงในระดับสูง ความเสี่ยงระดับสูงมาก ทางบริษัทฯ จะมีการแจ้งให้คู่ค้าปรับปรุงการดำเนินงาน หาแนวทางการแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงและความรุนแรงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งต้องมีแผนการตรวจสอบเพื่อการดำเนินการตามแนวทางการปฏิบัติอย่างยั่งยืนของคู่ค้าบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า สามารถบริหารจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ไม่เกิดผลกระทบต่อธุรกิจชุมชน และ สิ่งแวดล้อม โดยจะให้คู่ค้าทำการประเมินคู่ค้าอีกครั้ง

- คู่ค้าสำคัญบริษัท ทั้ง 10 ราย มีการตอบกลับมา 4 ราย คิดเป็น 40% จากคู่ค้าสำคัญทั้งหมด ทั้งนี้ในรายอื่น ๆ อยู่ระหว่างการติดตามเพื่อประเมินผลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของคู่ค้าต่อไป คาดว่าจะได้รับการตอบกลับมาทั้งหมด ภายใน 30 เมษายน 2566

ผลการประเมินคู่ค้าสำคัญที่ได้ตอบรับและเข้าร่วมการประเมินจำนวน 4 ราย เป็นดังนี้

ระดับความเสี่ยง	จำนวน	(%)
ความเสี่ยงต่ำมาก	-	-
ความเสี่ยงต่ำ	2	50
ความเสี่ยงปานกลาง	2	50
ความเสี่ยงสูง	-	-
ความเสี่ยงสูงมาก	-	-
รวม	4	100

จากผลการประเมินคู่ค้ารายสำคัญทั้ง 4 ราย พบว่า ในส่วนของการประเมินด้านบรรษัทภิบาล ทั้ง 4 ราย ได้คะแนนเฉลี่ยถึง 90% ซึ่งแสดงให้เห็นว่าคู่ค้ามีการดำเนินการทางบรรษัทภิบาลที่ดี มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส

- สำหรับการประเมินความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ คู่ค้า บริษัทฯ มีแผนที่จะประเมินในปี 2566
- ในปี 2566 สำหรับคู่ค้ารายใหม่ บริษัทฯ มีนโยบายให้คู่ค้ารายใหม่ที่เข้าเกณฑ์ ทำการประเมินผลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของคู่ค้า โดยจะมีการติดตามเพื่อประเมินผลในรอบถัดไป
- จากสถานการณ์โควิดในปี 2565 ทางบริษัทไม่ได้มีการเข้าเยี่ยมชมบริษัทของคู่ค้า แต่ยังคงให้ความสำคัญในการกำกับดูแลธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง

แผนการจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment Plan)

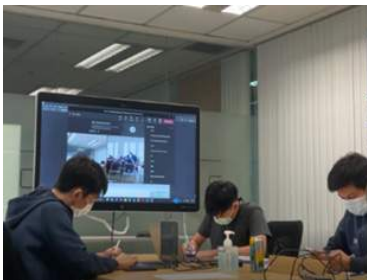
1. เสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือบรรษัทภิบาล ที่คู่ค้าต้องพัฒนาให้มีความยั่งยืน
2. ส่งเสริมการดำเนินงานร่วมกับคู่ค้า เพื่อให้เกิดความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือบรรษัทภิบาล
3. สนับสนุนให้คู่ค้าขยายผล นำแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนไปใช้ตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง อย่างมีประสิทธิภาพ
4. ประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ/หรือบรรษัทภิบาล (ESG Risk) ของคู่ค้าอีกครั้ง

นโยบายและระยะเวลาการให้สินเชื่อการค้า

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ดำเนินถึงปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อสภาพคล่องและการบริหารจัดการวงจรเงินสดของภาคธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดระยะเวลา credit term ภายใน 30-90 วัน อย่างไรก็ตามระยะเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินดังกล่าว จะขึ้นอยู่กับคู่ค้าของบริษัทฯ และการพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ อาทิ ระยะเวลาที่ดำเนินธุรกิจร่วมกัน ชนิดสินค้า ยอดขายสินค้า รอบการหมุนของสินค้า (Inventory Turnover) คุณภาพมาตรฐานสินค้า ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลา Credit Term ให้เป็นไปตามหลักความเป็นธรรมต่อคู่ค้าของบริษัทฯ ทุกฝ่าย รายละเอียดดังนี้

ระยะเวลาการให้สินเชื่อ (วัน)	ระยะเวลาการให้สินเชื่อเฉลี่ยในปี 2565 (วัน)
30-90	45

โครงการพัฒนาการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนของคู่ค้า



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับกิจกรรมสนับสนุน เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานของกิจกรรมหลักให้เป็นไปอย่างราบรื่น อาทิเช่น โครงการพัฒนาศักยภาพสำหรับคู่ค้ากลุ่มผู้รับเหมา โดยบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพสำหรับคู่ค้ากลุ่มผู้รับเหมา เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับคู่ค้าก่อนเริ่มปฏิบัติงาน รวมถึงสร้างความตระหนักเรื่องความปลอดภัยทางอาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผ่านการปฐมนิเทศผู้รับเหมารายใหม่ในรูปแบบออนไลน์

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

MFEC ให้ความสำคัญต่อการจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมไปพร้อมกับการพัฒนาองค์กร โดยมุ่งเน้นเรื่องของการป้องกันมลพิษและรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก ทั้งการจัดการด้านการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำ ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ของเสีย และระบบนิเวศที่อยู่รอบข้างให้มีคุณภาพที่ดี นอกจากนี้ยังได้นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

>> การอบการบริหารจัดการ



- แสดงเจตจำนงโดยผู้บริหารขององค์กร ร่วมมือรับผิดชอบในการจัดการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศตลอดห่วงโซ่อุปทานและการจัดการสิ่งแวดล้อม
- ประเมินความเสี่ยง โอกาส และผลกระทบ มีการประเมินประเด็นความเสี่ยงและโอกาสด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
- กำหนดเป้าหมายและนโยบายความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม
- การดำเนินงาน ดำเนินงานเพื่อลดผลกระทบและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- ติดตามความก้าวหน้า เกี่ยวกับเป้าหมายวิเคราะห์แนวทางปรับปรุงผลการดำเนินงาน
- สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สื่อสารกลยุทธ์และความก้าวหน้าในการดำเนินงาน และเสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก

การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม



เป้าหมาย



10 %

เป้าหมายการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าในปี 2570
เทียบกับปีฐาน 2561

10 %

เป้าหมายการลดการใช้พลังงานน้ำในปี 2570
เทียบกับปีฐาน 2561

100 %

เป้าหมายการลดการใช้พลังงานกระดาษในปี 2570
เทียบกับปีฐาน 2561

0

การนำขยะอิเล็กทรอนิกส์ฝังกลบ

ผลการดำเนินงาน



100 %

ลดการใช้กระดาษ

0

การนำขยะอิเล็กทรอนิกส์ฝังกลบ

>> ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมแสดงในหัวข้อ “มิติสิ่งแวดล้อม” ของรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

1. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม MFEC Group มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เสมอภาคและเป็นธรรม เคารพในสิทธิทรัพย์สินทางปัญญา การส่งเสริมสิทธิทางการเมือง ตลอดจนการปฏิบัติตามพันธสัญญาต่อผู้มีส่วนได้เสีย ยึดถือการทำความธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เสมอภาคและแข่งขันอย่างเป็นธรรม

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ด้วยคณะกรรมการบริษัท MFEC ให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างให้พนักงานทั่วทั้งองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยปราศจากการใช้อำนาจหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน ด้วยสิทธิที่มนุษย์ทุกคนมีความเท่าเทียมกัน มีศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์สิทธิเสรีภาพและความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองทั้งความคิดและการกระทำที่ไม่มีการล่วงละเมิดได้ โดยได้รับความคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย ซึ่งบริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อคุณค่าของความเป็นมนุษย์ จึงกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานให้ความเคารพในเรื่องสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของสังคมและการดำเนินธุรกิจ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ด้วยทรัพยากรบุคคลขององค์กร เป็นกลไกที่สำคัญในการขับเคลื่อน MFEC Group สู่ความสำเร็จ คณะผู้บริหารจึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติกับพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิพื้นฐานด้วยหลักความเท่าเทียมกัน โดยมุ่งหวังให้พนักงานทำงานด้วยความสงบสุขทำให้องค์กร MFEC น่ายั่งยืนจะช่วยเหลือส่งเสริมศักยภาพในการทำงานและทำให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภครวมถึง เรามุ่งที่จะสร้างองค์การให้เป็นผู้นำระดับประเทศในกลุ่มผู้ประกอบการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร โดยสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ ให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ผ่านการรับรองมาตรฐานสากล และราคาขายดีธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท โดยเราจะเป็นผู้นำในการกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่นและกระจายรายได้ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศ

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม MFEC Group คำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ลดการใช้พลังงานเพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อมควบคู่กับการดำเนินธุรกิจขององค์กร

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม นอกเหนือจากนโยบายการประหยัดพลังงาน ตระหนักและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมแล้ว MFEC Group ยังคงยึดมั่นต่อพันธกิจขององค์กร เน้นการสร้างงานในระดับท้องถิ่น กระจายรายได้เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนในประเทศ

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงาน คณะกรรมการบริหารเล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยต้องดำเนินการพัฒนาบุคลากรควบคู่กับการพัฒนานวัตกรรม ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน ลดขั้นตอนความซ้ำซ้อนในการทำงาน ลดขั้นตอนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานภายในของแต่ละหน่วยงาน MFEC Group ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อมุ่งสร้างคุณค่าระหว่างองค์กรกับสังคม ตลอดจนสิ่งแวดล้อมรอบข้างอย่างเป็นระบบตามกรอบ CSR

การบริหารจัดการด้านทรัพยากรบุคคล

เป้าหมายปี 2022

80%

จากการวัดความพึงพอใจ และผูกพันของพนักงานกับองค์กรในทุกมิติ

0 คน

บาดเจ็บรุนแรง หรือเสียชีวิตจากการทำงาน

100%

พนักงานได้รับการพัฒนาศักยภาพเพื่อตอบสนองความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี

500 คน

นักศึกษาฝึกงาน ได้รับโอกาสเตรียมความพร้อมสู่ตลาดแรงงาน

ผลการดำเนินงานปี 2022

82%

จากการวัดความพึงพอใจ และผูกพันของพนักงานกับองค์กรในทุกมิติ

0 คน

บาดเจ็บรุนแรง หรือเสียชีวิตจากการทำงาน

100%

พนักงานได้รับการพัฒนาศักยภาพเพื่อตอบสนองความเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี

239 คน

นักศึกษาฝึกงาน ได้รับโอกาสเตรียมความพร้อมสู่ตลาดแรงงาน

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ผลการดำเนินงานด้านสังคมแสดงในหัวข้อ “มิติสังคม” ของรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

MFEC มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตและยั่งยืน จึงให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยเชื่อมั่นว่า หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนและสร้างมูลค่าระยะยาวให้กับผู้ถือหุ้น สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เรากำหนดให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร โดยมีเป้าหมายที่จะเป็นบริษัทไอที ที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยีและยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน ทั้งยังสร้างพลังขับเคลื่อนทุกชีวิต ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และตอบโจทย์วิถีชีวิตในอนาคต ส่งเสริมการพัฒนาเทคโนโลยี ควบคู่ไปกับการสร้างความร่วมมือทางธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เสริมสร้างประสิทธิภาพ ความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

เป้าหมายปี 2022



100 %

มีการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล

ผลการดำเนินงานปี 2022



100 %

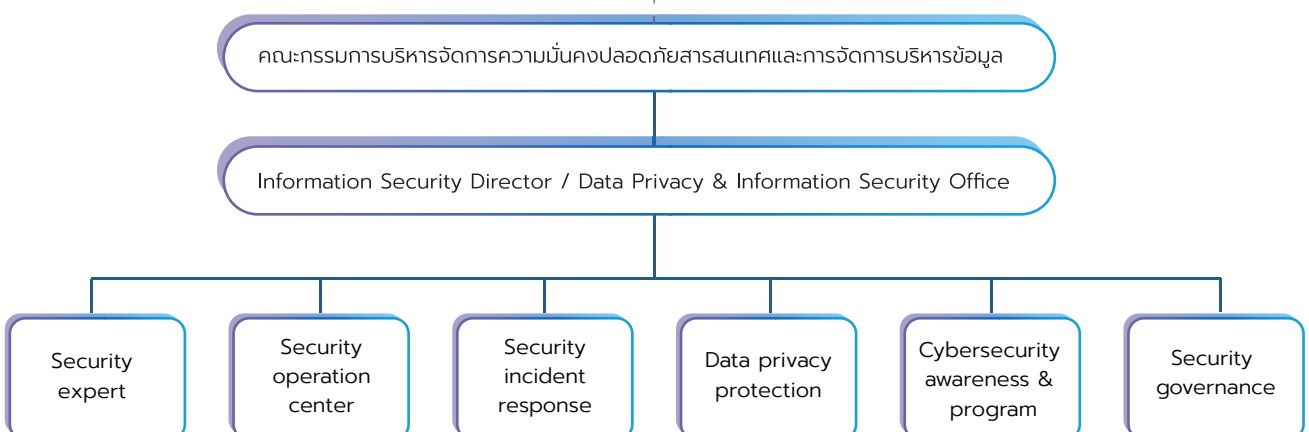
สามารถป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล

แนวทางการบริหารจัดการ

บริษัท เอ็ม เอช ซี จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นความสำคัญในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศและเพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงได้ประกาศนโยบายการใช้เครือข่ายและคอมพิวเตอร์ ได้มีการปรับปรุงเนื้อหานโยบายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแนวทางในการใช้งานที่เหมาะสมและสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของบริษัทฯ

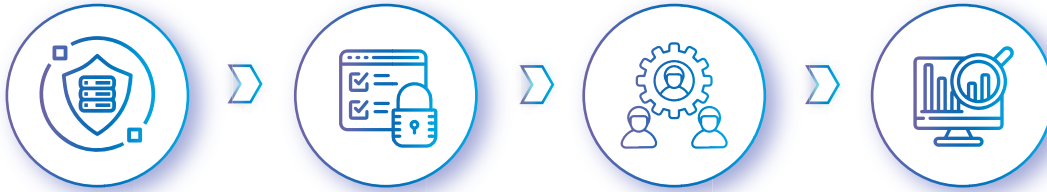
โครงสร้างการบริหารจัดการ

บริษัทฯ มีแนวทางการบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและการจัดการบริหารข้อมูล ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านกลยุทธ์และนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ รับผิดชอบด้านการดำเนินงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานที่เกี่ยวข้องอีกด้วย



กระบวนการดำเนินงานด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

Data Governance Privacy Consent Employee Training Data Assurance



Privacy Notice: ปรับปรุงนโยบายความเป็นส่วนตัวให้สอดคล้องกับข้อกำหนดเพิ่มเติมของกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล



Consent: ปรับปรุงระบบการจัดการความยินยอมเพื่อให้ลูกค้า พนักงาน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถให้และถอนความยินยอมผ่านช่องทางที่หลากหลายและสะดวก รวดเร็ว สอดคล้องกับข้อกำหนดเพิ่มเติมของกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล



กำหนดแนวปฏิบัติต่อข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้สอดคล้องกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลสื่อสารและจัดทำรายงาน



ประเมินและตรวจสอบ (Audit) กระบวนการและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของหน่วยงานภายในและบุคคลภายนอกที่เข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ



กระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและการบริหารจัดการ การเยียวยาและบทลงโทษ

บริษัทฯ เปิดรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับประเด็นความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล ผ่านอีเมลหรือตามที่ได้ประกาศในนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ เมื่อได้รับคำถามหรือข้อกังวลจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทฯ จะดำเนินการพิจารณาและติดต่อบุคคลดังกล่าวภายในเวลาอันสมควร กรณีพบการกระทำผิดซึ่งขัดต่อนโยบายโดยเกิดจากบุคคลใดก็ตามบุคคลใดที่กระทำผิดต่อนโยบายฉบับนี้จะต้องได้รับพิจารณาโทษทางกฎหมาย หากพนักงานกระทำผิดขัดต่อนโยบาย จะได้รับการลงโทษทางวินัยตาม Code of Conduct และอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด

รายการข้อร้องเรียน / ข้อมูลรั่วไหลและรายได้ที่สูญเสีย ปี 2565

จำนวน

1. จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้า / หน่วยงานภายนอก กรณีละเมิดความเป็นส่วนตัวเพื่อการตลาด ซึ่งบริษัทฯ ได้ตรวจสอบแล้วไม่เข้าข่ายการละเมิดความเป็นส่วนตัว

0

2. จำนวนข้อร้องเรียนจากลูกค้า / หน่วยงานภายนอก ที่เข้าข่ายการละเมิดความเป็นส่วนตัว

0

3. จำนวนข้อร้องเรียนจากหน่วยงานของรัฐ กรณีละเมิดความเป็นส่วนตัว

0

4. จำนวนข้อมูลรั่วไหล สูญหาย ถูกทำลาย หรือโดนขโมย

0

5. รายได้ที่สูญเสียจากข้อมูลรั่วไหล สูญหาย ถูกทำลายหรือโดนขโมย (บาท)

0

» ผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

ผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจแสดงในหัวข้อ “มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ” ของรายงานความยั่งยืนประจำปี 2565

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

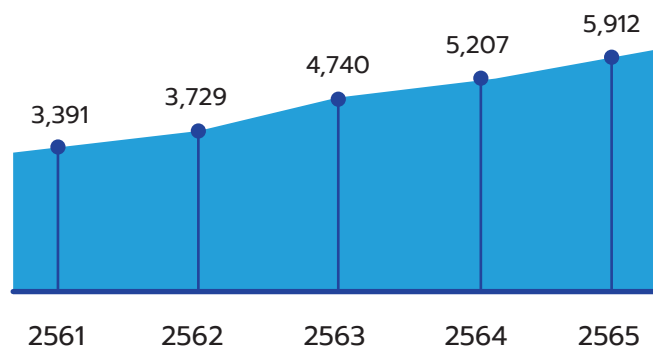
สถานะทางการเงินในรอบปี 2565

คำอธิบายรายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
รายได้รวม (ล้านบาท)	5,912.00	5,206.50	4,740.32
รายได้จากการขายและบริการ (ล้านบาท)	5,846.80	5,174.36	4,670.82
กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)	1,034.90	910.28	857.96
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	234.93	256.99	244.62
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	6,276.04	5,656.58	5,124.00
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	4,218.21	3,642.84	3,191.48
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ล้านบาท)	2,057.83	2,013.74	1,904.73
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย (ล้านบาท)	28.17	25.39	27.79
ความสามารถในการทำกำไร :			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.70%	17.59%	18.37%
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	3.97%	4.94%	5.16%
ผลตอบแทนจากการลงทุน :			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	3.74%	4.54%	4.77%
อัตราผลตอบแทนของส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	11.42%	19.76%	12.84%
อัตราส่วนสภาพคล่อง :			
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.34	1.40	1.48
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.24	1.30	1.33
การหมุนเวียนของสินทรัพย์			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	2.78	2.97	3.78
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	130	121	95
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	3.72	3.00	2.78
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	97	120	129
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	5.62	4.26	4.79
ระยะเวลาจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	64	85	75
Cash Cycle	163	156	149
อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน :			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.08	1.83	1.70
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)	4.66	4.56	4.31
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (บาท/หุ้น)	0.53	0.58	0.55
เงินปันผล (บาท/หุ้น) *	0.40	0.40	0.40

หมายเหตุ : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2565 แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท คิดเป็นเงินปันผลจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท โดยให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันที่ 24 เมษายน 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

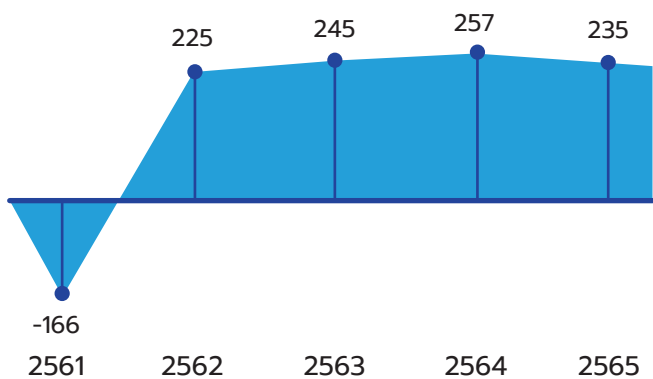
รายได้รวม

	มูลค่า (ล้านบาท)
2557	5,176
2558	3,382
2559	3,372
2560	3,016
2561	3,391
2562	3,729
2563	4,740
2564	5,207
2565	5,912



กำไรสุทธิ/ขาดทุนสุทธิ

	มูลค่า (ล้านบาท)
2557	270
2558	197
2559	222
2560	154
2561	-166
2562	225
2563	245
2564	257
2565	235



ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2565 สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) เริ่มคลี่คลายลง ส่งผลให้เศรษฐกิจไทยเริ่มเข้าสู่ภาวะฟื้นตัว จากแรงสนับสนุนภาครัฐที่ต่อเนื่องที่เริ่มเปิดรับให้นักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาในประเทศ นอกจากนี้ แนวโน้มความต้องการด้านอุปโภคบริโภคและตลาดแรงงานที่เพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐยังคงให้ความสำคัญกับเรื่องของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและตลาดแรงงานที่เพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐยังคงให้ความสำคัญกับเรื่องของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและตลาดแรงงานที่เพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ อย่างไรก็ตาม ภาครัฐยังคงให้ความสำคัญกับเรื่องของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและตลาดแรงงานที่เพิ่มสูงขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการเติบโตขึ้นจากปีก่อนในอัตราร้อยละ 13 โดยมีรายได้ที่ขยายตัวขึ้นจากประเภทการบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Agreement “MA”) ซึ่งสามารถรับรู้ได้อย่างต่อเนื่อง (Recurring income) ตามสัญญาให้บริการ นอกจากนี้ ยังได้รับรายได้จากการให้บริการคลาวด์ที่มีอัตราขยายตัวสูงอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ภาวะการปรับเพิ่มสูงขึ้นของต้นทุนสินค้าและบริการโดยเฉพาะต้นทุนค่าจ้างบุคลากรทำให้ส่งผลโดยตรงต่อกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลงจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 8.6 บริษัทมุ่งเน้นในการนำเสนอสินค้าและบริการคุณภาพการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอุตสาหกรรม ควบคู่ไปกับการวางแผนธุรกิจและกลยุทธ์ที่รัดกุมเพื่อรองรับความกดดันและความเสี่ยงต่างๆที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทยังคงมุ่งเน้นดำเนินการเพื่อรักษาส่วนแบ่งรายได้ในตลาดผู้ให้บริการด้านการพัฒนาและวางระบบไอที (System Integration “SI”) ให้แก่ลูกค้าองค์กรชั้นนำในหลากหลายธุรกิจ โดยในช่วงปี 2565 โครงการ SI ที่มีมูลค่าสูงซึ่งบริษัทได้รับมาในปีก่อนหน้านี้ ท้ายที่สุดแล้วสามารถรับรู้รายได้โดยส่วนใหญ่เป็นไปตามกำหนด แม้ว่าอาจมีความล่าช้าเกิดขึ้นบ้างในการส่งมอบโครงการ SI บางแห่งจากปัญหาซัพพลายเชนก็ตาม รายได้จากงาน SI ยังเป็นธุรกิจหลักของบริษัทที่มีมูลค่ารอส่งมอบ (backlog) คงเหลือ ณ สิ้นปีอยู่เป็นจำนวนมาก การปรับตัวได้อย่างทันต่อสถานการณ์การแข่งขันในภาคอุตสาหกรรมผู้ให้บริการด้านไอทีของบริษัทนับว่าประสบความสำเร็จของการเติบโตของรายได้และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่การรักษาระดับผลประกอบการสำหรับปี 2565 ที่รายงานตัวเลขกำไรสุทธิจำนวน 234.9 ล้านบาท ท่ามกลางสภาพการแข่งขันที่รุนแรงและมีอยู่อย่างต่อเนื่องตลอดนับแต่เกิดการระบาดของโควิดเมื่อช่วงต้นปี 2563 การปรับตัวด้านกลยุทธ์การดำเนินงานสำหรับปีถัดไป จึงถือเป็นความท้าทายอย่างยิ่งในการรักษาส่วนแบ่งรายได้และการรักษาความเป็นเลิศด้านการให้บริการแก่ลูกค้าให้สะท้อนมายังการเติบโตของรายได้และทำได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืนในปีต่อ ๆ ไป

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปี 2565 และเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานปี 2564 และ 2563

คำอธิบายรายการ	ปี 2565		ปี 2564		เปลี่ยนแปลง		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,846.8	100.0%	5,174.4	100.0%	672.4	13.0%	4,670.8	100.0%
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(4,811.9)	-82.3%	(4,264.1)	-82.4%	(547.8)	12.8%	(3,812.9)	-81.6%
กำไรขั้นต้น	1,034.9	17.7%	910.3	17.6%	124.6	13.7%	857.9	18.4%
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	33.4	0.6%	-	0.0%	33.4	100.0%	-	0.0%
รายได้อื่น	31.8	0.5%	32.2	0.6%	(0.4)	-1.2%	69.5	1.5%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(791.3)	-13.5%	(611.5)	-11.8%	(179.8)	29.4%	(607.3)	-13.0%
กำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	308.8	5.3%	331.0	6.4%	(22.2)	-6.7%	320.1	6.9%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการร่วมค้า	8.2	0.1%	8.7	0.2%	(0.5)	-5.7%	1.7	0.0%
ต้นทุนทางการเงิน	(18.2)	-0.3%	(11.5)	-0.2%	(6.7)	58.3%	(11.1)	-0.2%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	298.8	5.1%	328.2	6.3%	(29.4)	-9.0%	310.7	6.7%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(58.8)	-1.0%	(70.2)	-1.4%	11.4	-16.2%	(63.0)	-1.3%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	240.0	4.1%	258.0	5.0%	(18.0)	-7.0%	247.7	5.3%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(5.1)	-0.1%	(1.0)	0.0%	(4.1)	410.0%	(3.1)	-0.1%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	234.9	4.0%	257.0	5.0%	(22.1)	-8.6%	244.6	5.2%

ผลประกอบการที่แสดงข้างต้น รวมการดำเนินงานที่ยกเลิกอ้างอิงตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

รายได้

รายได้จากการขายและการให้บริการ

รายได้จำแนกตามส่วนงาน	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563	
	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	สัดส่วนรายได้
รายได้พัฒนาและวางระบบ	1,164.9	19.9%	1,851.6	35.8%	(686.7)	(37.1%)	2,153.3	46.1%
รายได้บำรุงรักษาระบบงาน	2,627.5	45.0%	1,783.6	34.5%	843.9	47.3%	1,288.1	27.6%
รายได้พัฒนางานด้านระบบไอที	1,159.5	19.8%	938.5	18.1%	221.0	23.5%	855.5	18.3%
รวมรายได้จากส่วนงานธุรกิจหลัก	4,951.9	84.7%	4,573.7	88.4%	378.2	8.3%	4,296.9	92.0%
รายได้จากการให้บริการคลาวด์	817.8	14.0%	559.3	10.8%	258.5	46.2%	345.3	7.4%
รายได้จากธุรกิจอื่น	77.1	1.3%	41.4	0.8%	35.7	86.2%	28.7	0.6%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	5,846.8	100.0%	5,174.4	100.0%	672.4	13.0%	4,670.9	100.0%

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักอันได้แก่ รายได้จากการพัฒนาและวางระบบ รายได้บำรุงรักษาระบบงาน และรายได้จากการพัฒนางานด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีสัดส่วนรายได้สำหรับปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 84.7 ของรายได้รวมจากการขายและให้บริการ (ปี 2564: คิดเป็นร้อยละ 88.4 ของรายได้จากการขายและให้บริการ) โดยรายได้จาก 3 ส่วนงานธุรกิจหลักดังกล่าว เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 378.2 ล้านบาท โดยมีการเติบโตของรายได้คิดเป็นร้อยละ 8.3 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

• รายได้จากธุรกิจพัฒนาและวางระบบ (System Integration “SI”) มีจำนวนเท่ากับ 1,164.9 ล้านบาท, 1,851.6 ล้านบาท และ 2,153.3 ล้านบาท สำหรับปี 2565 , 2564 และ 2563 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 19.9, ร้อยละ 35.8 และร้อยละ 46.1 ของรายได้รวมสำหรับปี 2565 , 2564 และ 2563 ตามลำดับ นับได้ว่างานโครงการ SI เป็นส่วนงานธุรกิจที่สร้างรายได้หลักให้กับกลุ่มบริษัทมาอย่างต่อเนื่อง แม้ว่ารายได้ที่รับรู้จากงานโครงการ SI ในปี 2565 จะมีจำนวนลดลงจากปีก่อนจากการทยอยส่งมอบโครงการมูลค่าสูงที่บริษัทในระหว่างปี 2564-2565 ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทยังคงได้รับงานโครงการขนาดใหญ่เข้ามาจำนวนหลายโครงการแต่ยังอยู่ระหว่างพัฒนาระบบและยังไม่ถึงกำหนดส่งมอบ มูลค่าโครงการเมื่อรวมรายได้ในส่วนงานด้านบำรุงรักษาระบบที่กลุ่มบริษัทสามารถรับรู้รายได้เป็นประจำต่อเนื่อง (recurring income) สำหรับการดำเนินโครงการเป็นระยะเวลา 3 ถึง 5 ปีนับจากปีที่ส่งมอบโครงการ

• รายได้จากธุรกิจบำรุงรักษาระบบงาน (Maintenance Agreement Service “MA”) มีจำนวนเท่ากับ 2,627.5 ล้านบาท, 1,783.6 ล้านบาท และ 1,288.1 ล้านบาท สำหรับปี 2565 , 2564 และ 2563 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 45, ร้อยละ 34.5, และร้อยละ 27.6 ของรายได้รวมสำหรับปี 2565 , 2564 และ 2563 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนรายได้จากงาน MA เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2563 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการ SI ขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการต่อเนื่องกันมาในระหว่างปี 2563-2565 ทำให้สัดส่วนรายได้จากงาน MA ต่อรายได้รวมมีแนวโน้มสูงขึ้นเริ่มตั้งแต่ปี 2564 ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทยังคงรักษาอัตราการเติบโตของรายได้ MA ได้อย่างต่อเนื่องโดยมีอัตราการเติบโตของรายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้คิดเป็นร้อยละ 47.3 และร้อยละ 38.5 ในแต่ละปีสำหรับปี 2565 และปี 2564 ตามลำดับ

• รายได้จากธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนางานด้านสารสนเทศ (IT Professional Service “PS”) มีจำนวนเท่ากับ 1,159.5 ล้านบาท, 938.5 ล้านบาท, และ 855.5 ล้านบาท สำหรับปี 2565 , 2564 และ 2563 ตามลำดับ รายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้มีอัตราการเติบโตสูงขึ้นในอัตราร้อยละ 23.5 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยมีสัดส่วนรายได้จากส่วนงาน PS คิดเป็นร้อยละ 19.8 ของรายได้รวมสำหรับปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นกลยุทธ์ในการปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการด้าน IT Professional Service เพื่อช่วยในการยกระดับและเพิ่มประสิทธิภาพให้แก่องค์กรธุรกิจของลูกค้าให้สามารถตอบรับและสอดคล้องต่อแนวโน้มด้านเทคโนโลยีด้านไอทีที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

• รายได้จากการให้บริการคลาวด์ (Cloud Solution Service) ซึ่งรับรู้สำหรับปี 2565 มีจำนวน 817.8 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนรายได้ที่รับรู้สำหรับปี 2565 ในอัตราร้อยละ 14 ของรายได้รวม ซึ่งมีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นสูงถึงร้อยละ 46.2 จากปีก่อน โดยมีอัตราการเติบโตสูงถึงมากกว่า 200% นับต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 ซึ่งสอดคล้องกับการตอบสนองด้านการใช้เทคโนโลยีในการบริหารจัดการด้านข้อมูลของลูกค้ากลุ่มองค์กรชั้นนำ

กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุน อันเป็นผลสืบเนื่องจากการร่วมลงทุนใน บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด โดยผู้ร่วมลงทุนภายนอกบริษัทขยับที่มูลค่าเงินลงทุนในดาต้า คาเฟ่และจัดประเภทใหม่เป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุนจำนวน 33.4 ล้านบาท คำนวณจากผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมตามสัดส่วนการลงลงทุนของกลุ่มบริษัทที่มีในเงินลงทุนในดาต้า คาเฟ่ ณ วันที่เกิดการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565

รายได้อื่น

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	-	21.5	(21.5)	(100%)	9.6
รายได้อื่นจากการส่งเสริมการขาย	-	-	-	-	35.2
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	21.3	-	21.3	100%	6.3
รายได้อื่น	10.5	10.7	(0.2)	(1.2%)	18.4
รวม	31.8	32.2	(0.4)	(1.2%)	69.5

รายได้อื่นสำหรับปี 2565 มีจำนวน 31.8 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 0.4 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 1.2 มีสาเหตุสำคัญจากการลดลงของกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ และการเพิ่มขึ้นของกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทปรับเปลี่ยนการแสดงรายการ rebate income ดังกล่าวโดยการนำไปหักลดยอดต้นทุนขายและต้นทุนบริการแทน

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,846.8	5,174.4	672.4	13.0%	4,670.8
ต้นทุนขายและบริการ	4,811.9	4,264.1	547.8	12.8%	3,812.9
กำไรขั้นต้น	1,034.9	910.3	124.6	13.7%	857.9
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	17.7%	17.6%	+0.1%		17.4%

ต้นทุนขายและบริการสำหรับปี 2565 มีจำนวน 4,811.9 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัท แม้ว่าสัดส่วนการรับรู้รายได้จากงาน System Integration (SI) จะลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 เนื่องจากปัญหาชิปขาดแคลน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการรับรู้งานพัฒนาด้านระบบไอที (IT Professional Service “PS”) และประเภทงานบำรุงรักษาโครงการ (MA) ซึ่งมีค่าเฉลี่ยของอัตรากำไรขั้นต้นที่สูง ทำให้บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปีปัจจุบันคิดเป็นร้อยละ 17.7 ซึ่งทำให้กลุ่มบริษัทฯ ยังคงรักษาระดับกำไรได้ในอัตราใกล้เคียงกับปีก่อน ท่ามกลางภาวะการปรับตัวสูงขึ้นของต้นทุนขายสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง

การรับรู้รายได้จากการขายและให้บริการที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 ทำให้กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 124.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 13.7 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	136.6	116.9	19.7	16.9%	100.9
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	654.7	494.6	160.1	32.4%	506.4
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	791.3	611.5	179.8	29.4%	607.3

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.4 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรที่มีอัตราการจ้างงานใหม่สูงขึ้นเพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ประกอบเริ่มกลับมาประกอบกิจกรรมเพื่อสนับสนุนด้านการขายตามแผนธุรกิจในระหว่างปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานบางส่วนมีลักษณะเป็นค่าใช้จ่ายคงที่ซึ่งจำเป็นต้องเกิดเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและรองรับการขยายตัวทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำและยังมีได้จ่ายเป็นเงินสดที่บันทึกสำหรับปี 2565 ได้แก่ สำรองผลเสียหายจากคดีความของบริษัทย่อย และขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย จำนวน 11.6 ล้านบาท และ 19.2 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้เท่ากับร้อยละ 13.5 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งมีอัตราส่วนร้อยละ 11.8 จากการบันทึกค่าใช้จ่ายที่ไม่เกิดขึ้นเป็นประจำและยังมีได้จ่ายเป็นเงินสดในปี 2565 ดังที่กล่าวข้างต้น

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการร่วมค้า	8.2	8.7	(0.5)	(5.7%)	1.7

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าสำหรับปี 2565 มีจำนวน 8.2 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 0.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.7 เนื่องจากการปรับตัวลดลงเล็กน้อยของส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม ได้แก่ โอทูเอ็นเตอร์ไพรส์ และพรอมนาวท์

ต้นทุนทางการเงิน

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
ต้นทุนทางการเงินจากเงินกู้ยืม	8.7	2.3	6.4	278.3%	1.3
ต้นทุนทางการเงินจากสัญญาเช่าสินทรัพย์ สิทธิการใช้	9.5	9.2	0.3	3.3%	9.8
รวมต้นทุนทางการเงิน	18.2	11.5	6.7	58.3%	11.1

ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนทางการเงินจากเงินกู้ยืม เนื่องจาก ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (interest-bearing debts) เป็นจำนวน 510 ล้านบาทซึ่งสูงขึ้นนับจากปีก่อน (2564: 405 ล้านบาท) โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงินอายุ 90-150 วัน สืบเนื่องจากการลงทุนในการดำเนินโครงการต่อเนื่องซึ่งได้รับคำสั่งซื้อใหม่ในช่วงปี ซึ่งต้องอาศัยเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารงานโครงการเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน กลุ่มบริษัทฯมีอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยเพิ่มขึ้นใน สืบเนื่องจากการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของประเทศไทยในช่วงปี 2565 ติดต่อกันหลายครั้ง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็น 0.25 เท่า ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ บริษัทฯยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินตลาดทุนที่มีความผันผวน นอกจากนี้ยังคงรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

คำอธิบาย	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
รายได้จากการขายและให้บริการ	5,846.8	5,174.4	672.4	13.0%	4,670.8
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	234.9	257.0	(22.1)	(8.6%)	244.6
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.0%	5.0%		(1.0%)	5.2%

บริษัทมีกำไรสุทธิปี 2565 เป็นจำนวน 234.9 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 4.0 อัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2565 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 ส่งผลทำให้ผลประกอบการสำหรับปี 2565 มีกำไรสุทธิลดลงจากปีก่อน สืบเนื่องจากการปรับเพิ่มสูงขึ้นของต้นทุนสินค้าและบริการโดยเฉพาะต้นทุนค่าจ้างบุคลากรทำให้ส่งผลโดยตรงต่อกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทลดลงคิดเป็นร้อยละ 8.6 บริษัทฯมุ่งเน้นในการนำเสนอสินค้าและรักษาคุณภาพการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอุตสาหกรรม ควบคู่ไปกับการวางแผนธุรกิจและกลยุทธ์ที่รัดกุมเพื่อรองรับความกดดันและความเสี่ยงต่างๆที่อาจเกิดขึ้น ณ สิ้นปี 2565 กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนของงานโครงการที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการโดยเฉลี่ยสูงขึ้น ซึ่งเปิดโอกาสให้บริษัทสามารถรับรู้รายได้ต่อเนื่องเป็นประจำ (recurring income) ได้ในรอบบัญชีถัด ๆ ไป ตามอายุของการบริหารโครงการ แม้ว่าจะระหว่างปี 2565 จะเกิดความล่าช้าในการส่งมอบงานบางโครงการสืบเนื่องจากปัญหาชิปอิเล็กทรอนิกส์ขาดแคลน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังสามารถผลักดันให้เกิดการส่งมอบงานโครงการสำคัญได้ทันโดยเฉพาะช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี แม้ว่าจะยังมีโครงการที่หลุดช่วงส่งมอบในปี 2565 ไปจำนวนหนึ่งก็ตาม กลุ่มบริษัทมีรายได้ที่รับรู้สำหรับปี 2565 ในมูลค่า 5,846.8 ล้านบาท ซึ่งปรับตัวสูงขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 13 โดยนับว่าเป็นการรับรู้รายได้ที่จุดสูงสุดใหม่ (New High) และมีส่วนสำคัญอย่างยิ่งต่อการรักษาระดับกำไรสำหรับปี 2565

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2565		ปี 2564		เปลี่ยนแปลง		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	282.0	4.5%	141.8	2.5%	140.2	98.9%	174.0	3.4%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,724.3	27.5%	1,753.9	31.0%	(29.6)	-1.7%	1,950.6	38.1%
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	1,145.8	18.3%	1,060.6	18.8%	85.2	8.0%	725.6	14.2%
ต้นทุนงานระหว่างทำ	392.9	6.3%	324.9	5.7%	68.0	20.9%	433.5	8.5%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	1,511.1	24.1%	1,238.8	21.9%	272.3	22.0%	864.7	16.9%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	48.4	0.8%	57.8	1.0%	(9.4)	-16.3%	54.3	1.1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	51.2	0.8%	-	0.0%	51.2	100.0%	-	0.0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	132.4	2.1%	118.2	2.1%	14.2	12.0%	82.6	1.6%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	5,288.1	84.3%	4,696.0	83.0%	592.1	12.6%	4,285.3	83.6%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	226.9	3.6%	179.4	3.2%	47.5	26.5%	171.2	3.3%
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	61.3	1.0%	71.0	1.3%	(9.7)	-13.7%	76.5	1.5%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	91.9	1.5%	90.2	1.6%	1.7	1.9%	101.6	2.0%
ค่าความนิยม	258.0	4.1%	258.0	4.6%	-	0.0%	258.0	5.0%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	11.6	0.2%	22.9	0.4%	(11.3)	-49.3%	24.1	0.5%
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า	270.3	4.3%	280.6	5.0%	(10.3)	-3.7%	142.8	2.8%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	67.9	1.1%	58.4	1.0%	9.5	16.3%	64.5	1.3%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	987.9	15.7%	960.5	17.0%	27.4	2.9%	838.7	16.4%
รวม สินทรัพย์	6,276.0	100.0%	5,656.5	100.0%	619.5	11.0%	5,124.0	100.0%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเป็นจำนวน 6,276 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 619.5 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีสินทรัพย์รวมจำนวน 5,656.5 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมเกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของสินทรัพย์รายการดังต่อไปนี้

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 29.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.7 สาเหตุหลักเกิดจากมูลค่าโครงการที่ส่งมอบสูงในช่วงไตรมาส 4 ของปีโดยบางส่วนได้รับชำระก่อนสิ้นปี 2565 ทำให้มียอดลูกหนี้การค้า ณ สิ้นปีลดลง ทั้งนี้ ในระหว่างปีก่อน (ปี 2564) บริษัทรับรู้รายได้จากการส่งมอบโครงการขนาดใหญ่ซึ่งมีมูลค่างานตั้งแต่ 100 – 500 ล้านบาทในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2564 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเป็นจำนวน 854 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2564 เป็นจำนวน 210 ล้านบาท (ณ สิ้นปี 2564: ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระมีจำนวน 1,064 ล้านบาท)

- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพิ่มขึ้น 85.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 มีสาเหตุสัมพันธ์โดยตรงกับการส่งมอบงานโครงการหลายแห่งในช่วงใกล้สิ้นปี แต่ยังไม่ได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บไปยังลูกค้า งานโครงการที่ส่งมอบในระหว่างไตรมาสสุดท้ายของปี 2565 บางโครงการประสบปัญหาเลื่อนการส่งมอบมาจากช่วงกลางปี สืบเนื่องจากปัญหาขาดแคลนทำให้การผลิตและส่งมอบชิปอิเล็กทรอนิกส์เกิดความล่าช้า

- ต้นทุนงานระหว่างทำเพิ่มขึ้น 68 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 20.9 สาเหตุหลักเกิดจากการรับงานโครงการขนาดใหญ่ประเภทงานวางระบบ (System Integration “SI”) และงานพัฒนาด้านไอที (Professional Service “PS”) ณ สิ้นปี 2565 ซึ่งมีมูลค่าโครงการที่ยังอยู่ในระหว่างการดำเนินงานพัฒนาและติดตั้งระบบให้แก่ลูกค้า ซึ่งยังไม่แล้วเสร็จ คิดเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับโครงการในมือ ณ สิ้นปี 2564 บริษัทรับรู้ต้นทุนขายและบริการเป็นไปตามขั้นตอนความสำเร็จของโครงการ ทำให้แสดงยอดต้นทุนโครงการที่รับมาแล้วแต่ยังอยู่ระหว่างรอส่งมอบถูกแสดงเป็นต้นทุนงานระหว่างทำ ณ สิ้นปี

- ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า (ยอดรวมของรายการหมุนเวียนและไม่หมุนเวียน) มีจำนวน ณ สิ้นปี 2565 รวม 1,781.4 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 262 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 17.2 (ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า ณ สิ้นปี 2564 มีจำนวนรวม 1,519.4 ล้านบาท) สาเหตุหลักเกิดจากการรับรู้และส่งมอบงานโครงการมูลค่าสูงจำนวนหลายโครงการต่อเนื่องในระหว่างปี 2563-2565 โดยโครงการมีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement “MA”) ซึ่งสำหรับบางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญาบำรุงรักษาที่ต้องจ่ายชำระค่าบริการตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงานในโครงการนั้น ๆ

(หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2565		ปี 2564		เปลี่ยนแปลง		ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สิน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	510.0	8.1%	405.0	7.2%	105.0	25.9%	20.0	0.4%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	969.6	15.4%	971.0	17.2%	(1.4)	-0.1%	1,229.6	24.0%
รายได้รับล่วงหน้า	1,699.3	27.1%	1,374.4	24.3%	324.9	23.6%	1,019.3	19.9%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	256.6	4.1%	273.7	4.8%	(17.1)	-6.2%	215.1	4.2%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	86.5	1.4%	83.6	1.5%	2.9	3.5%	97.8	1.9%
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน	45.7	0.7%	67.6	1.2%	(21.9)	-32.4%	79.6	1.6%
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	190.9	3.0%	150.6	2.7%	40.3	26.8%	257.7	5.0%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	179.3	2.9%	181.0	3.2%	(1.7)	-0.9%	164.5	3.2%
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์	20.2	0.3%	-	0.0%	20.2	100.0%	-	0.0%
ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย								
หนี้สินอื่น	260.1	4.1%	135.9	2.4%	124.2	91.4%	107.9	2.1%
รวมหนี้สิน	4,218.2	67.2%	3,642.8	64.4%	575.4	15.8%	3,191.5	62.3%
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	441.5	7.0%	441.5	7.8%	-	0.0%	441.5	8.6%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	986.7	15.7%	986.7	17.4%	-	0.0%	986.7	19.3%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(9.6)	-0.2%	9.1	0.2%	(18.7)	-205.5%	6.4	0.1%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	44.1	0.7%	44.1	0.8%	-	0.0%	44.1	0.9%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	566.9	9.0%	506.9	9.0%	60.0	11.8%	426.0	8.3%
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,029.6	32.3%	1,988.3	35.2%	41.3	2.1%	1,904.7	37.2%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	28.2	0.4%	25.4	0.4%	2.8	11.0%	27.8	0.5%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,057.8	32.8%	2,013.7	35.6%	44.1	2.2%	1,932.5	37.7%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,276.0	100.0%	5,656.5	100.0%	619.5	11.0%	5,124.0	100.0%

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินรวมเป็นจำนวน 4,218.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 575.4 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 15.8 จากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีจำนวน 3,642.8 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวมมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเปลี่ยนแปลงของรายการหนี้สินดังต่อไปนี้

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 105 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.9 เนื่องจากการรับงานโครงการซึ่งมีระยะเวลาบริหารโครงการต่อเนื่องเป็นเวลานาน 3-5 ปี ซึ่งต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารจัดการโครงการเป็นมูลค่าสูง แม้ว่าในระหว่างปี 2565 บริษัทฯจะทยอยส่งมอบงานโครงการมูลค่าสูงซึ่งมีภาครัฐและราชการ (public sector) เป็นผู้จัดซื้อจัดจ้างเป็นจำนวนหลายโครงการ แต่กลุ่มบริษัทมีการดำเนินโครงการต่อเนื่องจากโครงการที่ได้รับเข้ามาเพิ่มในปีปัจจุบัน ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2565 มีมูลค่าของงานที่รอการส่งมอบ (backlog) ซึ่งมีมูลค่ารวม 7,527 ล้านบาท ซึ่งมีมูลค่า backlog สูงขึ้นเป็นอย่างมากนับจากช่วงสิ้นปี 2564 เงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวเป็นเงินกู้ยืมชนิดไม่มีหลักประกัน ประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินซึ่งมีอายุสัญญากู้ยืม 90-150 วัน

- รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 324.9 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 23.6 มีสาเหตุหลักจากโครงการที่มีสัญญาบำรุงรักษาต่อเนื่อง (Maintenance Agreement “MA”) บางโครงการมีข้อกำหนดตามสัญญาบำรุงรักษาที่กำหนดให้ลูกค้าต้องจ่ายชำระค่าบริการบำรุงรักษาปีแรกตั้งแต่เริ่มต้นของระยะเวลาบำรุงรักษาระบบงาน ค่าบริการ MA ที่รับมาล่วงหน้าดังกล่าวจึงยังไม่สามารถรับรู้เป็นรายได้สำหรับปีได้ทั้งหมด

- ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระเพิ่มขึ้น 40.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.8 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ประเภทงาน SI ที่ส่งมอบโครงการช่วงใกล้สิ้นปี 2565 มีมูลค่าสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับโครงการที่ส่งมอบช่วงสิ้นปี 2564 ทำให้มียอดต้นทุนที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบยอด ณ สิ้นปี 2564

ส่วนของผู้ถือหุ้น

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2565 และ 2564 มีดังนี้

	ปี 2565	ปี 2564
	ล้านบาท	ล้านบาท
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		
ยอดต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม	1,988.3	1,904.7
กำไรสุทธิสำหรับปี	234.9	257.0
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(17.0)	3.2
เงินปันผลจ่าย	(176.6)	(176.6)
ยอดสิ้นปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,029.6	1,988.3

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 2,029.6 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 41.3 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯรวมเท่ากับ 1,988.3 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2.1 โดยการเพิ่มขึ้นในส่วนของผู้ถือหุ้นเกิดจากกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 จำนวน 234.9 ล้านบาท สุทธิจากจำนวนจ่ายเงินปันผลที่ประกาศและจ่ายในระหว่างปี 2565 เป็นจำนวน 176.6 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	299	328	311
รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	114	113	130
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงาน	(82)	(452)	(40)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้ สุทธิจากการรับคืนภาษี	(81)	(122)	(96)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	250	(133)	305
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(38)	(54)	(110)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(22)	155	(187)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	190	(32)	8

กระแสเงินสดในกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาจากการกิจกรรมดำเนินงานสุทธิจากการจ่ายภาษีเงินได้ และการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน (Change in Working Capital) เป็นจำนวน 250 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นจำนวน 383 ล้านบาท (2564: เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานมีจำนวน 133 ล้านบาท) ซึ่งมีสาเหตุที่สำคัญดังนี้

1. การลดลงของกำไรก่อนภาษีเงินได้ และกำไรสุทธิรวม

สำหรับปี 2565 บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้จำนวน 299 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 29 ล้านบาท (ปี 2564: กำไรก่อนภาษีจำนวน 328 ล้านบาท) โดยมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2565 เท่ากับ 240 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อนจำนวน 18 ล้านบาท (ปี 2564: กำไรสุทธิรวมมีจำนวน 258 ล้านบาท)

2. รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงานมีจำนวน 114 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 1 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากรายการต่อไปนี้

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	74	73	74
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(4)	1	(1)
หนี้สงสัยจะสูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(1)	26
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	-	(21)	(2)
สำรองค่าปรับล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจจะเกิดขึ้น	24	34	10
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	20	15
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	19	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	(33)	-	-
รายการอื่น ๆ	10	7	8
รายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	114	113	130

สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายการปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงานที่สำคัญคือ กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุนจำนวน 33 ล้านบาท โดยสำหรับปีก่อน (ปี 2564) กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จำนวน 21 ล้านบาท

การปรับกระทบยอดกำไรเป็นเงินสดจ่ายจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท และมีกำไรเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นที่สำคัญได้แก่ ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวน 19 ล้านบาท โดยในระหว่างปี 2565 ไม่มีการบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่มีนัยสำคัญ ทำให้รายการปรับกระทบมีจำนวนลดลง

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำหรับปี 2565 บริษัทมีความสามารถในการบริหารสภาพคล่องทางการเงินสูงขึ้นเป็นจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการงานโครงการภาครัฐและราชการซึ่งมีระยะเวลาดำเนินโครงการที่รับเข้ามาตั้งแต่ปี 2563 ส่วนใหญ่แล้วเสร็จและทยอยส่งมอบในระหว่างปลายปี 2564 ต่อเนื่องมาจนกระทั่งปี 2565 การลงทุนในโครงการซึ่งมีมูลค่าโครงการสูงซึ่งต้องอาศัยการใช้เงินหมุนเวียน (Working Capital) มีจำนวนโครงการขนาดใหญ่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทำให้กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดที่ใช้เป็นเงินหมุนเวียน (Working Capital) สำหรับปี 2565 เป็นจำนวน 82 ล้านบาท ซึ่งมีจำนวนของกระแสเงินสดจาก working capital ลดลงจากปี 2564 เป็นอย่างมาก (2564: 452 ล้านบาท)

กระแสเงินสดในกิจกรรมลงทุน

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12)	-	(50)
เงินรับคืนจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	-	11
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(20)	(10)	(11)
จ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(25)	(33)	(29)
จ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7)	(9)	(11)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	3
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	13	-	2
เงินสดรับ(จ่าย)สุทธิจากการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	10	(4)	(30)
รายการอื่น ๆ	3	2	5
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(38)	(54)	(110)

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนลดลงจากปีก่อน เนื่องจากการลดลงของเงินจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2565 บริษัทมีเงินจ่ายเพื่อลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทร่วม โอทู เอ็นเตอร์ไพรส์จำนวน 12 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในโอทูในอัตราร้อยละ 15 โดยได้รับเงินปันผลจากโอทูจำนวน 13 ล้านบาท

กระแสเงินสดในกิจกรรมจัดหาเงิน

	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(35)	(36)	(34)
เงินสดรับ(จ่าย)สุทธิจากการทำสัญญาการจัดการทางการเงิน	(22)	(12)	1
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	105	385	6
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	118	-	-
จ่ายเงินปันผล	(177)	(177)	(155)
ดอกเบี้ยจ่าย	(9)	(3)	(2)
รายการอื่น ๆ	(2)	(2)	(3)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(22)	155	(187)

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินลดลง จากรายการสำคัญที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2565 ได้แก่ การจ่ายเงินปันผล 177 ล้านบาท การจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า 35 ล้านบาท และสัญญาจัดการทางการเงิน 22 ล้านบาท โดยมีเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินที่สำคัญ ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมียอดเพิ่มขึ้นในระหว่างปีเป็นจำนวน 105 ล้านบาท และ 118 ล้านบาท ตามลำดับ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

คำอธิบายรายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ความสามารถในการทำกำไร :			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.70%	17.59%	18.37%
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ (%)	3.97%	4.94%	5.16%
ผลตอบแทนจากการลงทุน :			
อัตราผลตอบแทนของสินทรัพย์ (%)	3.74%	4.54%	4.77%
อัตราผลตอบแทนของส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	11.42%	12.76%	12.84%
อัตราส่วนสภาพคล่อง :			
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.34	1.40	1.48
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (เท่า)	1.24	1.30	1.33
การหมุนเวียนของสินทรัพย์			
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ	2.78	2.97	3.78
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	130	121	95
อัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้า	3.72	3.00	2.78
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	97	120	129
อัตราส่วนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้า	5.62	4.26	4.79
ระยะเวลาย่อยชำระหนี้เฉลี่ย	64	85	75
Cash Cycle	163	156	149
อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน :			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.08	1.83	1.70

กระแสเงินสดในกิจกรรมลงทุน

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทสำหรับปี 2565 มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.34 เท่า อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว 1.24 เท่า ซึ่งลดลงเล็กน้อยจากปี 2564 เนื่องจากโครงการขนาดใหญ่ที่ขายและส่งมอบแล้วเสร็จในระหว่างอายุการดำเนินโครงการต่อเนื่องของสองปีหลังสุด ทำให้บริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนโครงการในงบการเงินสำหรับปี 2565 ด้วยมูลค่าโครงการสูง ซึ่งโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการพร้อมส่งมอบและรับรู้รายได้-ต้นทุนในช่วงใกล้สิ้นปีจึงทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายปรากฏในลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และต้นทุนงานระหว่างทำเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ดี โดยสามารถรักษาสภาพคล่องได้อย่างเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจโดยปกติ

อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์

อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์อยู่ในเกณฑ์ปกติ อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทำให้มีระยะเวลาขายสินค้าโดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้น 9 วัน จากปีก่อน 121 วัน เป็นระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 130 วันสำหรับปี 2565 ระยะเวลาขายสินค้าโดยเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับงานโครงการใหม่ที่อยู่ในช่วงติดตั้งและพัฒนาระบบมากขึ้น นอกจากนี้การดำเนินการในโครงการภาครัฐวิสาหกิจที่บริษัทได้รับต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2563 เริ่มทยอยส่งมอบในช่วงระหว่างปี 2565 ทำให้กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาของการดำเนินโครงการเฉลี่ยสูงขึ้นโดยตลอดในช่วง 2-3 ปีให้หลัง การส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่จำนวนหลายโครงการในช่วงปี 2565 ทำให้ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งเหลือระยะเวลาเก็บหนี้เพียง 97 วัน จากเดิม 120 วันในปีก่อน ส่งผลให้ Cash Cycle เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 163 วันสำหรับปี 2565 การบริหารสภาพคล่องและจัดการด้านกระแสเงินสดสำหรับปี 2565 ยังอยู่ในเกณฑ์ปกติ แม้ว่าอัตราส่วนทางการเงินจะปรับตัวลดลงเล็กน้อยก็ตาม ทั้งนี้จากคำอธิบายข้างต้นในอัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนโครงสร้างเงินทุน

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 2.08:1 (2564: เท่ากับ 1.83:1) อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2565 เพิ่มขึ้นมีสาเหตุสำคัญจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และรายการค้างจ่าย ณ สิ้นปี มีเป็นจำนวนมาก จากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่ช่วงใกล้สิ้นปี ทำให้เกิดรายการค้างรับ-ค้างจ่ายในสินทรัพย์ และหนี้สินสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงสิ้นปี 2564

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ สิ้นปี 2565 เพิ่มขึ้นเนื่องจากการลงทุนในการดำเนินโครงการต่อเนื่องซึ่งได้รับคำสั่งซื้อใหม่ในระหว่างปีซึ่งต้องอาศัยเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารงานโครงการเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน กลุ่มบริษัท มีอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยตลอดทั้งปี 2565 เท่ากับร้อยละ 1.765 (ปี 2564: 1.028 ต่อปี) กลุ่มบริษัทมีอัตราต้นทุนดอกเบี้ยเฉลี่ยเพิ่มขึ้น สืบเนื่องจากการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของประเทศไทยอย่างต่อเนื่องหลายครั้งในช่วงปี 2565 ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็น 0.25 เท่า (2564: 0.20 เท่า) ซึ่งยังอยู่ในอัตราค่อนข้างต่ำ บริษัทยังคงความสามารถในการรักษาการบริหารสภาพคล่องอย่างรอบคอบและรัดกุม โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการโครงสร้างทางการเงินอย่างมีประสิทธิภาพและมีความยืดหยุ่นต่อสภาวะตลาดเงินตลาดทุนที่มีความผันผวน นอกจากนี้ยังคงรักษาต้นทุนทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคต

ความสามารถในการทำกำไร และอัตราผลตอบแทนการลงทุน

แม้ว่าสำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทจะมีอัตรากำไรขั้นต้น และอัตรากำไรสุทธิลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2564 เนื่องจากปัจจัยจากภาวะแรงกดดันต่อธุรกิจภาคเอกชนโดยเฉพาะต้นทุนสินค้าที่ปรับตัวสูงขึ้น สืบเนื่องจากสถานการณ์สงครามระหว่างประเทศรัสเซียและยูเครนที่ทำให้เกิดภาวะขาดแคลนของทรัพยากร ส่งผลต่อภาคธุรกิจที่ต้องแบกรับต้นทุนการผลิตสินค้าและบริการที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม ปี 2565 นับว่าเป็นปีที่กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการรักษาระดับความสามารถในการทำกำไรและควบคุมต้นทุนในการดำเนินธุรกิจให้เหมาะสม รวมถึงการบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด กลุ่มบริษัทต้องปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้เหมาะสมต่อสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงเร็วและตลอดเวลา ภาวะการแข่งขันด้านราคายังคงมีอยู่ในภาคธุรกิจอย่างต่อเนื่อง บริษัทมุ่งเน้นต่อการปรับตัวและปรับเปลี่ยนแผนกลยุทธ์การดำเนินงานให้เหมาะสมภายหลังช่วงการระบาดของโควิด

การได้รับโครงการขนาดใหญ่ที่มีระยะเวลาดำเนินโครงการเป็นเวลานานโดยเฉลี่ย 3-5 ปี ทำให้บริษัทสามารถวางแผนการใช้ทรัพยากรภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมได้ในระยะยาว นอกจากนี้ตลอดช่วงเวลาของการดำเนินโครงการเหล่านี้ บริษัทยังสามารถรับรู้รายได้จากแต่ละโครงการได้อย่างต่อเนื่องจนกระทั่งโครงการในมือสิ้นสุดลงในอีก 5 ปีข้างหน้า ซึ่งช่วยบริหารและลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจได้เป็นอย่างดีในระยะยาว

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2565 เท่ากับ 11.42% ลดลงจากปีก่อนเล็กน้อยซึ่งมีอัตราเท่ากับ 12.76% สำหรับปี 2564 เนื่องจากบริษัทสามารถรักษาระดับโครงสร้างทุนและสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในแง่กำไรสุทธิจากการดำเนินงานในแต่ละปีได้อยู่ในเกณฑ์ดีโดยตลอดและสม่ำเสมอ การจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นคิดเป็นอัตราเงินปันผลจ่าย (Dividend Yield) ที่สามารถรักษาระดับอัตราจ่ายเงินปันผลโดยเฉลี่ยได้ในแต่ละปี (โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อ การจ่ายเงินปันผล)

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 9 บริษัท มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2565 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.17 ล้านบาท แสดงได้ดังนี้

คำอธิบาย	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	1,430,000
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย (รวม 9 บริษัท)	1,798,000
รวม	3,228,000

ค่าตอบแทนอื่น ๆ (Non - audit fee)

- ไม่มี -

การจ่ายปันผลของบริษัท

ผลประกอบการสำหรับปี 2565 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทมีกำไรสุทธิเป็นจำนวน 167.6 ล้านบาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมตินำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งมีกำหนดการประชุมในวันที่ 24 เมษายน 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.40 บาทต่อหุ้น ซึ่งคิดเป็นเงินปันผลที่จะประกาศจ่ายในปี 2566 จำนวน 176.6 ล้านบาท

ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

- ไม่มี -

นโยบายด้านภาษี

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) เพ่งเห็นถึงความสำคัญในบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อการดำเนินการด้านภาษี เพื่อให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานสากล โดยยึดมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ดังนั้น คณะกรรมการของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) จึงกำหนดนโยบาย การปฏิบัติด้านภาษี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนของกลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

1. **จรรยาบรรณด้านภาษี** : กลุ่มบริษัทมุ่งเป็นองค์กรที่มีการเติบโตอย่างมีคุณค่าและมีความรับผิดชอบด้านภาษีอย่างยั่งยืน รวมทั้งมุ่งเน้นเป็นองค์กรธุรกิจที่เป็นพลเมืองที่ดีในการรับผิดชอบภาษีเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2. **การบริหารความเสี่ยงด้านภาษี** : ดำเนินการนำส่งภาษีหรือขอคืนภาษีอย่างถูกต้อง เหมาะสม และภายในระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของประเทศที่กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจอยู่นั้นได้กำหนดไว้ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมายภาษีของประเทศนั้น ๆ เพื่อสะท้อนความโปร่งใสในการดำเนินการด้านภาษี โดยแผนไว้มุ่งใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีตามโครงสร้างภาษีอย่างถูกต้อง ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรการยกเว้นภาษีในบางช่วงเวลาตามนโยบายภาษีของประเทศภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนทำการศึกษาและพิจารณาผลกระทบทางภาษีเมื่อมีโครงการลงทุนหรือทำธุรกรรมใหม่ หรือเมื่อมีการประกาศกฎหมายและนโยบายด้านภาษีใหม่ เพื่อส่งเสริมการเป็นผู้ประกอบการที่ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานด้านภาษีของกลุ่มบริษัทเข้าอบรมในหลักสูตรด้านภาษีอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถและนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องรวมถึงการให้ความรู้ให้คำปรึกษากับหน่วยงานต่าง ๆ และบุคลากรภายในองค์กรเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

3. **ความโปร่งใสด้านภาษี** : รายงานภาษีต่อภาครัฐอย่างโปร่งใสและไปเป็นตามข้อกำหนดด้านการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บภาษี ตลอดจนสนับสนุนให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะเกี่ยวกับนโยบายด้านภาษี เพื่อสร้างความไว้วางใจให้กับสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด

นโยบายฉบับนี้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	MFEC Public Company Limited
ชื่อย่อ	เอ็ม เอฟ อี ซี
ลักษณะการประกอบธุรกิจ ที่ตั้งอาคารสำนักงาน สำนักงานใหญ่	บริการให้คำปรึกษา พัฒนา และวางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานสารสนเทศ 349 อาคารเอสเจ อินฟินิท วัน บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทร. 0-2821-7999
สาขา	333 อาคารเล่าเป้งจันวัน ซอยเฉยพ่วง 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	
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ชั้น 14 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทร 0-2009-9999 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 4958 นางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5238 นางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตหมายเลข 5313 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 อาคารเลค รัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0-2264-0777 เว็บไซต์ www.ey.com/th/en/home



สำนักงานใหญ่

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



สาขา

333 อาคารเล่าเป้งจันวัน ชั้น21 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

-ไม่มี-

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นคู่ความหรือคู่กรณีในคดีหรือข้อพิพาทสำคัญที่ยังไม่สิ้นสุด มีรายละเอียดดังนี้

คดีที่ 1

บริษัทย่อยอาจมีภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 1 สัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญาในกรณีที่มีการส่งมอบงานล่าช้า คู่สัญญามีสิทธิที่จะคิดค่าปรับล่าช้าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้ส่งมอบงานทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว แต่เกินระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดและเอกสารเรื่องการส่งมอบงานล่าช้าแก่คู่สัญญาว่าไม่ได้เกิดจากความรับผิดชอบของบริษัทย่อย และได้ตั้งสำรองค่าปรับที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าเพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจริงแล้ว

เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เพื่อเรียกค่าเสียหายจากลูกค้า โดยมีทุนทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองให้ฐานะที่บริษัทย่อยส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท

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

ในระหว่างปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลปกครองสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงของคดีดังกล่าว ซึ่งขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน ซึ่งมีมูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ชวนส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2565 ศาลแพ่งได้มีคำพิพากษาให้จำเลยชำระค่าเสียหายให้แก่โจทก์รวม 15 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2560 จนถึงวันที่ 10 เมษายน 2564 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปีนับตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2564 จนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์

ปัจจุบันบริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาในคดีดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าวไว้แล้ว เป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท

คดีที่ 3

บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา

เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้ได้มีคำสั่งพิพากษาให้บริษัทย่อยเป็นฝ่ายแพ้คดี โดยตัดสินให้บริษัทย่อยเป็นฝ่ายชำระเงินคืนแก่คู่ความเป็นจำนวน 5 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี

ต่อมาเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2565 บริษัทย่อยได้ชำระหนี้ตามคำพิพากษาให้แก่คู่ความในคดีเป็นจำนวนเงินประมาณ 5 ล้านบาท (พร้อมดอกเบี้ย) เพื่อระงับข้อพิพาทในคดี ไม่มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นใด ๆ ในคดีความดังกล่าวอีกต่อไป

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล มีความรับผิดชอบ และรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียและสังคม โดยพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนดีมีคุณธรรม พร้อมกันมุ่งส่งเสริมพัฒนาคุณภาพทางการศึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมประเทศชาติ

โดยมีแนวปฏิบัติในการพัฒนาอย่างยั่งยืน:

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และใช้คู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน อันจะส่งเสริมต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร พัฒนาการดำเนินงานของบริษัทและบุคลากรในองค์กรให้มีจิตใจที่มีคุณธรรม อันจะสร้างความเชื่อมั่นและเป็นที่ยอมรับต่อสังคมและนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านช่องทางการเผยแพร่ภายในองค์กรและเว็บไซต์ของบริษัท ir.mfec.co.th คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้ดังนี้ :



หลักปฏิบัติที่ 1

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย 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 โดยมีรายนามคณะกรรมการแต่ละคนซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดังนี้

รายนามกรรมการ	ประเภทของกรรมการ	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง	ปีที่เลือกครั้งล่าสุดโดยที่ประชุม AGM	จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ
นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2554	2565	11 ปี
นายศิโยทาทะ นาคามูระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2557	2565	8 ปี
นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2546	2563	19 ปี
นายธนกร ชาลี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2558	2563	7 ปี
นายอนันต์ ลีตระกูล	กรรมการอิสระ	2555	2564	10 ปี
นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ	2546	2564	19 ปี
ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย	กรรมการอิสระ	2559	2564	6 ปี
รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ	2559	2565	6 ปี
ดร. ชานู ธาระवास	กรรมการอิสระ	2559	2563	6 ปี
นายมาซาฮาชิ คาวามูระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2564	2564	2 ปี

อำนาจอนุมัติคณะกรรมการของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายของการดำเนินธุรกิจและติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้ กำกับดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างทาง การควบรวมและแบ่งแยกกิจการ รวมถึงการเข้าลงทุนในกิจการใหม่

ทั้งนี้ ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่และให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบของคณะกรรมการให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลที่ดีของกิจการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติปรับชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเป็น “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน” โดยคณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของความยั่งยืนและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนทำหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุน และให้การควบคุมดูแล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการต่อต้าน

การทุจริตคอร์รัปชัน และทบทวนความเหมาะสมของระบบมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดกฎหมาย

2. จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประโยชน์ในการสื่อสารภายในต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญ และใช้เป็นหลักในการพิจารณาความเหมาะสมของพฤติกรรมที่อาจเสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณและแนวทางในการปฏิบัติงาน

3. กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท โดยกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงดำรงตำแหน่งผู้บริหารเพียงแห่งเดียวเพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการบริหารจัดการ

4. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดกฏระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานกรรมการบริหาร เพื่อให้มีบทบาท อำนาจ และหน้าที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแต่งตั้งกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

6. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ครอบคลุมด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมพอเพียง มีสำนักตรวจสอบภายในภายใต้การกำกับดูแลของนางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิปไตยกุล ผู้อำนวยการหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

7. คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ดีเพียงพอและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลตามหลักการกำกับดูแลกิจการขององค์กร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน รายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส รายงานผลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กรต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

8. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ พร้อมกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร

หลักปฏิบัติที่ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการนำพาองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติพิจารณาและอนุมัติปรับชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลเป็น “คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน” คณะกรรมการเล็งเห็นถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว จึงเพิ่มขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในด้านความยั่งยืนขึ้น เพื่อกำหนดกลยุทธ์ ทิศทาง นโยบายและข้อบังคับของ การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ (ESG) หรือความยั่งยืน และความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมขององค์กร

วิสัยทัศน์ (Vision): เราจะเป็นบริษัทไอทีที่คนอยากทำงานด้วยมากที่สุด ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน

พันธกิจ (Mission): เป็นพลังขับเคลื่อน ในการทำให้ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น

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

ค่านิยมขององค์กร (Corporate Values):

Passion มีความมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงาน เป็นพลังขับเคลื่อนให้กับตนเอง และพร้อมส่งต่อไปยังผู้รอบข้าง

Professional มีความเชี่ยวชาญช่วยยกระดับคุณภาพงาน ยินดีเป็นเพื่อนคู่คิด และพร้อมส่งมอบบริการที่ดีที่สุด

Teamwork รวมกันจึงมีพลัง นอกจากการร่วมมือกันของทั้งองค์กร เรายังมองลูกค้าเปรียบเสมือนทีมเดียวกัน เพื่อเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน

Giver เราเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้สังคมดีขึ้น ผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรม

โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกสิ้นปี ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ได้พิจารณาและประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อพิจารณากำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์และแผนงานประจำปีหน้า ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อให้นับใจว่าบริษัทจะสามารถดำเนินงานให้มีผลกำไรเป็นไปตามแผนการดำเนินธุรกิจขององค์กร

หลักปฏิบัติที่ 3

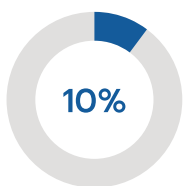
เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

ด้วยคณะกรรมการของบริษัท ตระหนักถึงบทบาท ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญ และผู้กลุ่มบุคคลสำคัญผลักดันให้บริษัทมีการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ หลักเกณฑ์และกระบวนการต่าง ๆ ของบริษัทฯ ในการสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่สมควรให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือ มี ตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหา บุคคลโดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี วิสัยทัศน์กว้างไกลรวมถึงมีคุณธรรม จริยธรรม สามารถอุทิศเวลาให้บริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอและเอาใจใส่ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) และจัดทำแบบแสดงองค์ประกอบและคุณสมบัติโดยรวม (Skill Matrix) เพื่อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหา โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนมีความหลากหลายทางความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังนี้

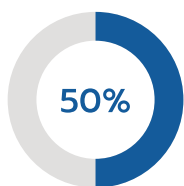
รายนามกรรมการ	ความรู้/ทักษะ/ความชำนาญ/ประสบการณ์											
	รู้ถึงเทคโนโลยีสารสนเทศ/ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท	บัญชี การเงิน และการธนาคาร	เศรษฐศาสตร์	บริหารธุรกิจและการจัดการ	กลยุทธ์ การตลาด และการแข่งขัน	ธุรกิจระหว่างประเทศ	การค้า/การลงทุน	การบริหารความเสี่ยง	กฎหมาย	การบริหารทรัพยากรบุคคล	การกำกับดูแลกิจการ	การตรวจสอบ
นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร	/			/	/		/			/		/
นายศิโยทาทะ นาคามูระ	/			/	/	/	/			/		
นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	/			/	/	/	/			/		
นายธนกร ชาลี	/			/	/		/	/		/	/	
นายอนันต์ ลีตระกูล	/	/		/	/							
นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	/			/	/			/	/		/	/
ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย	/	/	/	/	/			/			/	/
รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล	/	/	/	/	/			/		/	/	/
ดร. ชาญ ธาระวาส	/	/	/	/	/	/		/		/	/	
นายมาชาคาซึ คาวามูระ	/			/	/	/	/					

1. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทมีความหลากหลายทั้งทางด้าน ประสบการณ์ทำงาน การศึกษา เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ตื่นตัวเปิด รวมถึงมีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่าหนึ่งในสาม และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด เพื่อให้สามารถตัดสินใจได้อย่างอิสระในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด และเป็นการถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานที่ดี

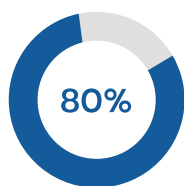
โดยกำหนดความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา และมีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าไต่ถามทบทวนหน้าที่ของตน และกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน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



กรรมการผู้หญิง 1 ราย



กรรมการอิสระ



กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

2. ประธานกรรมการบริษัท คือ นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร ซึ่งไม่เป็นกรรมการอิสระ และไม่ใช่นุคคลคนเดียวเท่ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารรวมถึงไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือทางธุรกิจระหว่างกัน และมีการแบ่งแยกการดำรงตำแหน่งและอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจนไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ MFEC ยังกำหนดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายบริหาร และส่งวนสิทธิในการพิจารณาเรื่องที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการและฝ่ายบริหารมีความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างกัน ผ่านการสร้างวัฒนธรรมการเคารพบทบาทหน้าที่ของแต่ละฝ่าย และการทำงานร่วมกันตามหลักธรรมาภิบาล

ทั้งนี้ กำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ครอบคลุมการกำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร, กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการทุกท่าน ดูแลให้เรื่องสำคัญบรรลุเป็นวาระการประชุม โดยจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและกรรมการอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และส่งเสริมความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

3. คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญในรายละเอียดอย่างรอบคอบ ประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ซึ่งได้เปิดเผยบทบาทหน้าที่และจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมไว้ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

4. วันประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ถูกกำหนดไว้ล่วงหน้า และเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือ นัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษา ประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และได้ดำเนินการให้แต่ละวาระมีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านแสดงความคิดเห็นอย่างมีอิสระ พร้อมทั้งสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบข้อเสนอนี้จาก คณะกรรมการทุกครั้ง ในขณะที่ลงมติในกรรมการจะต้องอยู่ในที่ประชุมสองในสามของจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม อีกทั้ง กรรมการท่านใดที่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระการประชุมใด จะไม่เข้าร่วมพิจารณาและลงมติในวาระดังกล่าว โดยกรรมการแต่ละท่านมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุม ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่กำหนดไว้ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดที่ระบุในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

5. คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการ และคณะอนุกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้ ดังนี้

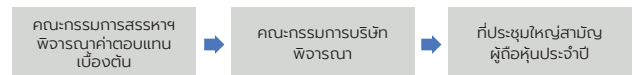
1) แนวทางปฏิบัติในการสรรหาคัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเสนอ ดำรงตำแหน่งกรรมการ:

การสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ/กรรมการอิสระ

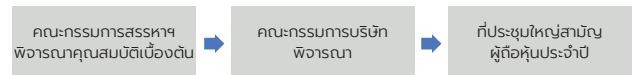
โดยที่ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee) ทำหน้าที่สรรหาบุคคลดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งการอุทิศเวลา และความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทมีคณะกรรมการที่เข้มแข็ง จึงได้กำหนดให้กรรมการควรดำรงตำแหน่งในกรรมการบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท

ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติและแต่งตั้งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท กล่าวคือ ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ผู้ถือหุ้นแต่ละคน จะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือ

หลายคนเป็นกรรมการก็ได้ โดยบุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่า จำนวนกรรมการพึงมี และในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ทั้งนี้สำหรับกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระอาจกำหนดจำนวน กรรมการให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทด้วย และ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความสามารถของผู้ที่ได้รับการ พิจารณาคัดเลือกให้เป็นกรรมการ(วิธีการสรรหาบุคคลเพื่อ แต่งตั้งเป็นกรรมการ ได้รายงานไว้ในหมวดโครงสร้าง การจัดการ หัวข้อ 8.1.1 การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ)



2) แนวทางปฏิบัติในการพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการ บริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยกำหนดให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยควร ได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสม และเปรียบเทียบกับระดับที่ ปฏิบัติอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรม



6. คณะกรรมการบริษัท กำหนดกรอบและกลไกในการกำกับ ดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่น ที่ไปลงทุน

ตามนโยบายของบริษัทซึ่งส่งเสริม/ร่วมลงทุนกับ พนักงานที่มีความรู้และความสามารถ และมีศักยภาพในการ บริหารจัดการ เปิดเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ พร้อมทั้งมีนโยบาย ร่วมลงทุนกับบริษัทพันธมิตร เพื่อขยายประเภทการให้บริการ ครอบคลุมในทุกด้าน (รายละเอียดรายชื่อบริษัทย่อย 9 บริษัท และบริษัทร่วม 6 บริษัท ดังแสดงในหัวข้อ 1.1.3 โครงสร้าง การถือหุ้นของกลุ่มบริษัท) คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนด กรอบและกลไกในการกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนดังนี้

บริษัทย่อย - แต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยกำหนดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทน จัดให้มีระบบการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในการทำรายการ ต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์และให้ปฏิบัติเป็น ไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบาย ของ MFEC

บริษัทร่วม - แต่งตั้งตัวแทนปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับ นโยบายของบริษัทร่วม และสอดคล้องกับนโยบายของ MFEC โดยคณะกรรมการควรจัดทำ Shareholders' Agreement หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการ บริหารจัดการ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการ จัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกรรมการ/ผู้บริหารที่เป็นตัวแทน

- 1) ร่วมวางแผนและกำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนงาน และโครงสร้างองค์กร ให้สอดคล้องกับ สภาพเศรษฐกิจ และสภาวะการแข่งขันในตลาดและสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- 2) ร่วมวางแผนและกำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- 3) กำกับการดำเนินงานตามนโยบาย แนวทางการบริหารต่าง ๆ และแผนธุรกิจที่ได้รับการอนุมัติ
- 4) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างของบริษัทในกลุ่มหรือกับ บุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและทำรายการข้างต้นตามหลักเกณฑ์ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- 5) กำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และรัดกุมเพียงพอ

ทั้งนี้กลไกในการกำกับดูแลโดยส่งผู้แทน กรรมการ/ผู้บริหาร ซึ่งผ่านมติความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย/บริษัทร่วมแล้วนั้น ยังมีกลไกในการตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ของบริษัท เพื่อช่วยในการตรวจสอบ/สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีการบริหารจัดการ ในด้านต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม รัดกุม เพียงพอ และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบอีกทางหนึ่ง

7. กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เป็นรายคณะ และรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหานำไปปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานที่

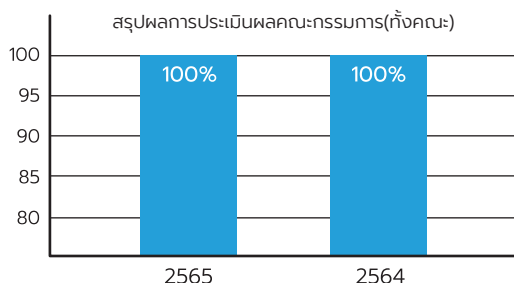
หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการ / คณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล/รายคณะ)

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

หมายเหตุ / = ประเมิน , x = ไม่ประเมิน

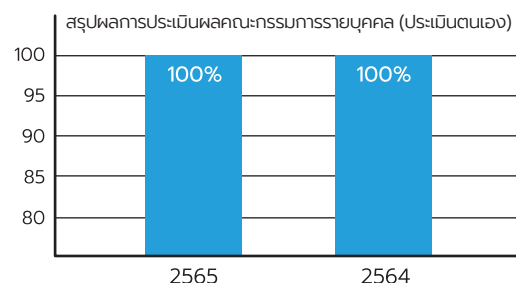
สรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการ(ทั้งคณะ)

ในปี 2565 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 100 อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม



สรุปผลการประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ในปี 2565 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 100 อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม



8. การพัฒนาและเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

1) บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเข้าใหม่ ได้รับการแนะนำและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเข้าใจ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ โดยในปี 2565 ไม่มีกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้าใหม่

2) ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

ข้อมูลการฝึกอบรมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องปี 2565

กรรมการ

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
E-Learning หลักสูตร ESG 101 โดย ตลาดหลักทรัพย์	1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร 2. นายศิโยทากะ นาคามูระ 3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร 4. นายธนกร ชาลี 5. นายอนันต์ ลี้ตระกูล 6. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล 7. ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย 8. รศ. ดร. กมลศน์ สันติเวชกุล 9. ดร. ชาญ ธาระवास 10. นายมาชาคาซึ คาวามูระ	ประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการ
การเรียนรู้ด้วยตนเองในหัวข้อ แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การประยุกต์ใช้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรกับ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแล โดยฝ่ายส่งเสริมความยั่งยืน สำนักงาน ก.ล.ต.	1. นายธนกร ชาลี 2. ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย 3. รศ. ดร. กมลศน์ สันติเวชกุล 4. ดร. ชาญ ธาระवास	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ กรรมการอิสระ

ผู้บริหาร

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
E-Learning หลักสูตร ESG 101 โดย ตลาดหลักทรัพย์	1. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์ 2. นายกิตติ วินทิมา 3. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขาย ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและ การเงิน
การเรียนรู้ด้วยตนเองในหัวข้อ แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การประยุกต์ใช้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรกับ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแล โดยฝ่ายส่งเสริมความยั่งยืน สำนักงาน ก.ล.ต.	1. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและ การเงิน

พนักงาน

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
หลักสูตร Online Law Training รุ่น 7 (แบบ ออนไลน์) โดยเพจ Legal Training and English for Lawyers – Thailand	1. นางสาวอัมพร ดีวันรอง	เจ้าหน้าที่ทางกฎหมาย
หลักสูตร Team Plan Udemy User โดย Udemy	1. นางสาวพิชามณูชัย ชัยโกคา	ผู้เชี่ยวชาญด้านการพัฒนาองค์กร
หลักสูตร Learning & Development FORUM 2022 The Future Journey of Platform, Technology and People	1. นางสาวณิชาวีร์ จรรณสวาท	พาร์ทเนอร์การพัฒนาด้าน ทรัพยากรบุคคล

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
หลักสูตรคณะกรรมการความปลอดภัยฯ วันที่ 18-19 เมษายน 2565 โดยคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	1. นางสาวอุบลรัตน์ แก้วแกมสี 2. นางสาวพัฒนชีตา วัชชวาที 3. นางสาวอารียา ภูพันธ์ 4. นางสาวสิริมา ทิธีรัมย์สุข 5. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้จัดการฝ่ายสวัสดิการและ ความเป็นอยู่ที่ดี ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล พาร์กเนอร์ด้านการร่วมงานของ ทรัพยากรบุคคล พาร์กเนอร์ฝ่ายสวัสดิการและ ความเป็นอยู่ที่ดี ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากร บุคคล
หลักสูตร WORKFORCE ANALYTICS & PLANNING SPECIALIST โดย สมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย (PMAT)	1. นายกิตติคุณ มูลเงิน 2. นางสาวศรัณญา มุ่งรักหารธรรม	พาร์กเนอร์ทางธุรกิจอาวุโสด้าน ทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาองค์กร
หลักสูตร Psychological Wellness โดย Psychological Wellness	1. นางสาวเมธพร เกิดสมบูรณ์	พาร์กเนอร์ฝ่ายสวัสดิการและ ความเป็นอยู่ที่ดี
หลักสูตร Training Soft Skill BootCamp โดย SEAC	1. นางสาวณิชาวีร์ วรรณสวาท 2. นางสาวแพรวา สันฐิติพงษ์ 3. นายกิตติคุณ มูลเงิน	พาร์กเนอร์การพัฒนาด้าน ทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาบุคลากรและ การเติบโต พาร์กเนอร์ทางธุรกิจอาวุโสด้าน ทรัพยากรบุคคล
หลักสูตร Thailand HR Day 2022: RE - INVENT HR prepare for the unprepared โดยสมาคมการจัดการงานบุคคลแห่งประเทศไทย (PMAT)	1. นางสาวณิชาวีร์ วรรณสวาท 2. นางสาวแพรวา สันฐิติพงษ์ 3. นางสาวณัฐริดา กาญจนภักดิ์ 4. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ 5. นางสาวเมธพร เกิดสมบูรณ์ 6. นางสาวพัฒนชีตา วัชชวาที 7. นางสาวอุบลรัตน์ แก้วแกมสี 8. นางสาวชนม์ภิกา นาคโร 9. นายพชร เอี่ยมเชื้อสวัสดิ์	พาร์กเนอร์การพัฒนาด้าน ทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาบุคลากรและ การเติบโต ผู้จัดการพาร์กเนอร์ทางธุรกิจ ด้านทรัพยากรบุคคล ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล พาร์กเนอร์ฝ่ายสวัสดิการและ ความเป็นอยู่ที่ดี ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายสวัสดิการและ ความเป็นอยู่ที่ดี หัวหน้าพาร์กเนอร์ด้านการสรรหา ผู้มีความสามารถ พาร์กเนอร์ด้านการสรรหา ผู้มีความสามารถ
หลักสูตร ISO/IEC 27001 : 2013 for Introduction โดยบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล 2. นางสาวนารีรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร Intensive Cybersecurity Capacity Building Program โดยสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.)	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
หลักสูตร Understanding the financial reporting โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
หลักสูตร EC-Council Security Specialist (ECSS) โดยสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.)	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
หลักสูตร ISO/IEC 20000 สำหรับผู้ปฏิบัติงาน โดยบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล 2. นางสาวนาธิรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ 4. นางสาวธมลวรรณ มั่งมี 5. นางสาวศศิประภา จาตพันธ์อินทร์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร IA Training ISO/IEC 20000 โดยบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล 2. นางสาวนาธิรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ 4. นางสาวธมลวรรณ มั่งมี 5. นางสาวศศิประภา จาตพันธ์อินทร์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร ISO/IEC 27001 (มาตรฐานสากลระบบบริหารจัดการความปลอดภัยของข้อมูล) โดยบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล 2. นางสาวนาธิรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ 4. นางสาวธมลวรรณ มั่งมี 5. นางสาวศศิประภา จาตพันธ์อินทร์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตร PDPA in Action : Internal Audit โดย PDPA THAILAND	1. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล 2. นางสาวนาธิรัตน์ วงศ์วิทยานันท์ 3. นางสาวณปภัช ประดับใจ 4. นางสาวธมลวรรณ มั่งมี 5. นางสาวศศิประภา จาตพันธ์อินทร์	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
หลักสูตรการเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ SET Link (แบบออนไลน์) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา 2. นางสาวดลพร นิจสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตรงานเตรียมความพร้อมการจัดทำแบบ 56-1 One Report ปี 2566 บนระบบ SETLink (แบบออนไลน์) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	1. นางสาวอรรพรรณ หนูตะเภา 2. นางสาวดลพร นิจสาร	เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท
หลักสูตรงบกระแสเงินสดและงบประมาณเงินสดเบื้องต้น (ภาคปฏิบัติ) โดยบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวเนตรนภา ชาอุ่น 2. นางสาวมาลินี สิริวัฒนโชติ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตร TFRS 9 เครื่องมือทางการเงิน & TFRS 16 สัญญาเช่า โดยบริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	1. นางสาวอรัญย์ ศรีมงคล	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตรการแก้ไขปัญหาด้านเอกสารบัญชี และเอกสารที่เกี่ยวข้อง ที่มีผลต่อการรับรู้รายการบัญชี โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	1. นางสาวอากรกิจ วงษ์ทวีทรัพย์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
หลักสูตร Update มาตรฐานการรายงานทางการเงิน เงิน TFRS for NPAs ฉบับปรับปรุงใหม่ (บังคับใช้ 1 มกราคม 2566) โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์	1. นางสาวอากรกิจ วงษ์ทวีทรัพย์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี

หลักสูตร	ชื่อ-นามสกุลผู้เข้าอบรม	ตำแหน่ง
การเรียนรู้ด้วยตนเองในหัวข้อ แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การประยุกต์ใช้การบริหารความเสี่ยงขององค์กร กับความเสี่ยงที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล โดยฝ่ายส่งเสริมความยั่งยืน สำนักงาน ก.ล.ต.	1. นางสาวจุลลี ธีรวิทย์กุล 2. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล 3. นางรัชฎา ปั่นทอง 4. นางสาวอรุณรัตน์ เอียดการ 5. นางสาวศุภวรรณ บุญสวัสดิ์ 6. นางสาวอรรพรรณ หนูตะคุ	เลขานุการคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและ ความยั่งยืน ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ผู้อำนวยการแผนกการเงิน/งบ ประมาณ ผู้อำนวยการแผนกทรัพยากร บุคคล Senior Risk and Compliance Officer เลขานุการบริษัท
THSI E-LEARNING: เรียนรู้และทำความเข้าใจแบบ ประเมินความยั่งยืน THSI โดยตลาดหลักทรัพย์	1. นางสาวอรรพรรณ หนูตะคุ	เลขานุการบริษัท

โดยมีประวัติการเข้าอบรมหลักสูตรพื้นฐานของกรรมการบริษัท/ผู้บริหารแต่ละท่าน โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัททอตะเบียนไทย ปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจ

9. กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยโดยสามารถ เข้าถึงข้อมูลที่เป็น โดยกำหนดตารางการประชุมเป็นรายปีและการจัดส่งเอกสารการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน กำหนด ให้ผู้ดำรงเลขานุการบริษัทมีคุณสมบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด (รายละเอียดแสดงในหัวข้อ 7.6.1 เลขานุการบริษัท) เพื่อ ประโยชน์ในการปฏิบัติงานสนับสนุนกรรมการบริษัท

พร้อมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์ในการประชุมอื่นๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการประชุม

1) กำหนดให้คณะกรรมการทุกท่านสามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

2) สนับสนุนเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเดือนตุลาคมและเดือนธันวาคม เพื่อ ให้รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมเกี่ยวกับแผนธุรกิจในฐานที่เกี่ยวกับข้องกับปัญหาโดยตรง และมีโอกาสซักถามผู้บริหารระดับสูง เพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

3) ในการประชุมครั้งแรกของปี กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารระดับสูงมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดำเนินการ ดังนี้

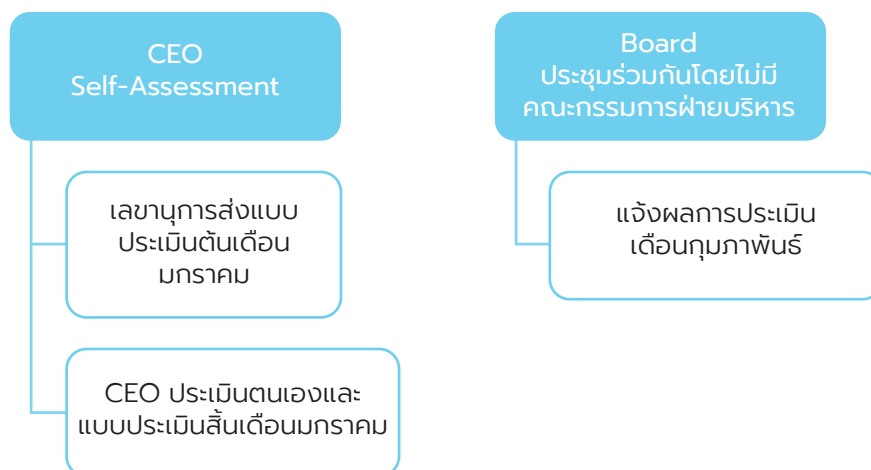
1) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่อื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง โดยให้นำ เสนอและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

2) บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหารเข้าอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

3) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุก ระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะ ยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

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

4) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ ผู้จัดการใหญ่/ ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



หลักปฏิบัติที่ 5

ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

เพื่อก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพิ่มโอกาสทางธุรกิจ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ โดยคำนึงถึงผลกระทบและความยั่งยืน

1) ด้วยคณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้การสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม โดยคิดค้นสิ่งใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นโดยใช้องค์ความรู้และความคิดสร้างสรรค์ที่มีประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารของบริษัทและในเครือ MFEC Group พิจารณาและทบทวนกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ กลยุทธ์ และแผนงาน/กิจกรรมในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มคุณค่าให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืนโดยครอบคลุมรูปแบบของธุรกิจ (Business Model) ซึ่งคณะกรรมการบริหารจึงได้กำหนดเป็นแนวคิดให้ทุกหน่วยงานรับทราบ และนำไปปฏิบัติโดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของแผนนวัตกรรมปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อปฏิรูปและสร้างความแตกต่าง สร้างความได้เปรียบในเชิงการแข่งขันทางธุรกิจ

2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน พิจารณาปรับปรุงนโยบายการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายด้านอื่น ๆ อาทิเช่น นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายคุณภาพ นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน นโยบาย IT Governance นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมแต่งตั้งคณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และคณะทำงานยั่งยืน เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานภายในองค์กรเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนด้วยจริยธรรมและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียอันทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

หลักปฏิบัติที่ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการกำกับและดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติจริง

1) คณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการบริหารพิจารณาและประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยภายในและภายนอกปีละ 1 ครั้ง และจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และมอบหมายให้กำหนดกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงในองค์กรพร้อมสอบถามความเห็นชอบประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ 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 “การบริหารปัจจัยความเสี่ยง” ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทภิบาลและความยั่งยืนได้พิจารณาจัดตั้ง คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบริษัทภิบาล โดยมีนางสาวจุลี วีรวิทยานุกูล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการประสานงานและรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทภิบาลและความยั่งยืน ในแต่ละไตรมาส

2) คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ วางแผนตรวจสอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบโดยต่อเนื่อง

3) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทถือลงทุนและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ 20% ให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

4) คณะกรรมการกำหนดมาตรการ ให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับข้อมูลต่าง ๆ รวมถึงการจัดการข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ โดยกำหนดเป็นนโยบายในการรักษาความลับของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

กรรมการและผู้บริหาร

ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหาร นำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์และห้ามทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลาก่อนการประกาศงบการเงินเป็นเวลา 30 วัน หรือ 1 เดือนในแต่ละไตรมาส

พนักงานทุกระดับ

ห้ามมิให้พนักงานนำข้อมูลภายในซึ่งเป็นความลับต่าง ๆ ไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก กำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติในจรรยาบรรณของพนักงาน

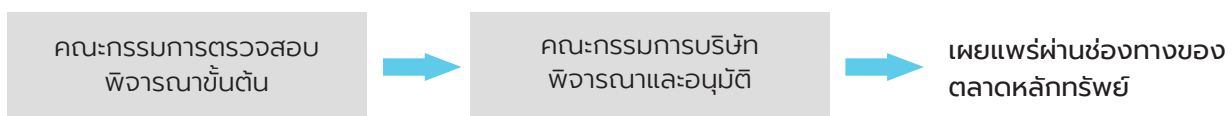
5) คณะกรรมการกำหนดมาตรการ จัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

• กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม จดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการนั้น ๆ

• กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการและเปิดเผยข้อมูล

o รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ

o รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดเล็ก



o รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



6) คณะกรรมการกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน โดยกำหนดเป็นมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสผ่านทาง www.mfec.co.th หรือผ่านคณะทำงานทุจริตและคอร์รัปชัน โดยกำหนดให้มีกระบวนการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และมีการติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ

หลักปฏิบัติที่ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยในสภาวะที่ประสบปัญหาทางการเงินกิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาลงทุนได้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และควรจัดทำรายงานความยั่งยืน พร้อมส่งเสริมให้นำเอาเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

1) คณะกรรมการกำกับดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท แบ่งเป็น

เปิดเผยรายไตรมาส

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

- แบบแสดงข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 56-1 One Report โดยเผยแพร่ต่อผู้ลงทุนทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th

2) คณะกรรมการกำกับดูแลมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินการแก้ไขโดยเร็วหากเกิดสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้ประกอบด้วยภาวะขาดทุนต่อเนื่อง อัตรากำไรสุทธิลดลง กระแสเงินสดต่ำ ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ ไม่มีแผนธุรกิจส่วนนี้สิ้นที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าสินทรัพย์ ปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้ ฯลฯ

3) คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก

หลักปฏิบัติที่ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยดูแลให้ดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน และให้เปิดเผยมติที่ประชุมและจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ด้านสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการและให้ความเห็นในการดำเนินกิจการ โดยในปี 2565 ได้ดำเนินการด้านสิทธิของผู้ถือหุ้นในเรื่องดังต่อไปนี้

1) กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี 31 ธันวาคม ด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในประเทศไทยปีที่ผ่านมายังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 ณ สำนักงานใหญ่ เลขที่ 349 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้ วัน บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 และไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบ

3) แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติให้จัดประชุมใหญ่สามัญประจำปี ในวันที่ 25 เมษายน 2565 และเผยแพร่แจ้งมติผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบกำหนดวันนัดประชุมล่วงหน้า

4) เผยแพร่ข้อมูลรายละเอียดวาระการประชุม (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 รายงานประจำปีพร้อมเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 มีนาคม 2565 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม

5) ส่งออกเอกสารเชิญประชุมโดยนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ล่วงหน้าเป็นเวลา 25 วัน พร้อมประกาศหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันก่อนวันจัดประชุม (1,4,5 เมษายน 2565) เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า

6) การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

- ก่อนเริ่มประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมแนะนำคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน และที่ปรึกษาการเงินให้ที่ประชุมรับทราบ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนและใช้บัตรลงคะแนนเสียง

โดยในการประชุมปี 2565 มีกรรมการเข้าร่วมการประชุมร้อยละ 100.0 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ผู้สอบบัญชี และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน เข้าร่วมประชุม

- ในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัท และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถาม ก่อนลงคะแนนเสียง

โดยในปี 2565 ในวาระเลือกตั้งกรรมการ ประธานฯ ได้ดำเนินการประชุมโดยให้ผู้ถือหุ้นลงมติเลือกตั้งเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ในระหว่างการประชุมหากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องใด ๆ กับวาระนั้นๆ จะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อทราบและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ และประธานดำเนินการประชุมตามลำดับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระพิจารณาเรื่องอื่น ๆ โดยที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุม

• ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น เลขานุการทำหน้าที่จัดบันทึกการประชุม เผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระในวันที่ 25 เมษายน 2565 (ฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) และบันทึกรายงานการประชุม วัตถุประสงค์ภาพและเสียงของการประชุมเปิดเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังการประชุม และนำส่งรายงานการประชุมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในกำหนด 14 วัน

7) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- การเสนอวาระการประชุม/ข้อบุคคล เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ เสนอวาระการประชุม และส่งคำถามสำหรับการประชุมล่วงหน้า ระหว่าง 5 มกราคม ถึง 20 กุมภาพันธ์ 2565 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ที่ชัดเจนไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th ในส่วนของ “ข้อมูลนักลงทุน”

- ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้นตามจำนวนหุ้นที่ถือ อย่างเท่าเทียมกัน

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

- กำหนดข้อห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานนำข้อมูลที่ได้ใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมิใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัท หรือให้ข้อมูลแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีรายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรกและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

8) คำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดแนวปฏิบัติ ในการกำหนดนโยบายป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน ว่าด้วยการรับ การให้ของขวัญ/ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ในการทำธุรกรรมกับบุคคลในภาครัฐหรือเอกชน รวมถึงแจ้งจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจให้กับบริษัทคู่ค้าต่าง ๆ รับทราบและปฏิบัติตาม นอกจากนี้ มีการกำหนดมาตรการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และปรับนโยบายพร้อมแนวปฏิบัติที่ชัดเจนของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ พร้อมกำกับดูแลประชาสัมพันธ์ให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ในปี 2565 ได้เพิ่มเติมแนวปฏิบัติที่ดี ดังนี้

(1) ได้การรับรองต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 1

(2) กำหนดมาตรการการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และช่องทางการแจ้งเบาะแสดการทุจริต

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้พิจารณาการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ ซึ่งยังคงมีเรื่องที่ยังคงยังไม่สามารถปฏิบัติแต่มีแผนมาตรการทดแทนการนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาลดังนี้

- **ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ**

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งมีบทบาทในการบริหารองค์กรโดยคำนึงถึงประโยชน์ขององค์กรผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- **คณะกรรมการบริษัทควรระบุวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่เกิน 9 ปี**

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติ ความรู้ และความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการแต่ละคนโดยคำนึงถึงความหลากหลาย Board Skill Matrix เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณานำเสนอคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

โดยในปี 2565 ที่ผ่านมามีกรรมการอิสระ 3 ท่าน ประกอบด้วย นายอนันต์ ลีตระกูล นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล และ ศร. ดร. อุทัย ต้นละมัย ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระและได้รับการพิจารณาเสนอชื่อโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและเห็นชอบว่ากรรมการอิสระ 3 ท่าน เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ มีความเป็นอิสระโดยสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเป็นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นกรรมการที่มีประสบการณ์ นำความรู้และความเชี่ยวชาญให้ความเห็นและข้อเสนอแนะกับองค์กรในการดำเนินธุรกิจตลอดมา ทั้งนี้ มีการแต่งตั้งนายมาชาชาติ คำวามูระ เป็นกรรมการเข้าใหม่ ซึ่งเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ มีความเป็นอิสระโดยสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเป็นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นกรรมการที่นำความรู้และความเชี่ยวชาญให้ความเห็นและข้อเสนอแนะกับองค์กรในการดำเนินธุรกิจ โดยได้รับการพิจารณาเสนอชื่อโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และผ่านความเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบก่อนพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

- **การสื่อสารข้อมูลผ่านการจัดให้มีการพบปะนักวิเคราะห์**

ด้วยคณะกรรมการบริหารได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสื่อสารข้อมูลต่าง ๆ กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน จึงมีแผนดำเนินการพบปะนักวิเคราะห์เป็นรายไตรมาส



การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในนอกจากมาตรการที่เป็นข้อกำหนดของกฎหมายแล้ว บริษัทมีนโยบายและยึดมั่นในจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความสุจริต ในการดำเนินธุรกิจต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้ลงทุน และผู้ถือหุ้นโดยกำหนดแนวทางไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือ และนำไปปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้ข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญ ถูกเปิดเผย หรือมีการเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารโดยพลการ หรือโดยมีเจตนาที่ไม่บริสุทธิ์ โดยหากฝ่าฝืนถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย

บริษัทฯ มีระเบียบในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมความถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง
- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ทำบัญชี รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวใช้ข้อมูลภายใน เพื่อทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนถึงงบการเงินของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องจะถูกเผยแพร่ต่อสาธารณชน

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่จัดทำรายการถือหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายในเวลาที่กำหนดไว้ในข้อบังคับว่าด้วยการรายงานการถือหลักทรัพย์ และกำหนดให้ผู้บริหารส่งสำเนารายงานให้บริษัทในวันเดียวกันวันที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด.

6.2 จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ



แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์บริษัทฯ เพื่อให้พนักงานยึดถือปฏิบัติร่วมกันและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับการทำงานทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการ หัวหน้าหน่วยธุรกิจ คณะผู้บริหาร กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานฝ่ายปฏิบัติการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่ดี ที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

ซึ่งพนักงานทุกระดับจะศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยมีการปรึกษาหารือระหว่างพนักงานและหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอว่าสิ่งที่กระทำถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณหรือไม่ รวมถึงการสื่อสารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานให้เข้าใจในหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ ด้วย และหากมีการพบเห็นการกระทำใดที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ ผู้พบเห็นจะดำเนินการแจ้งเบาะแสตามช่องทางที่กำหนดไว้

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2565

1) MFEC ได้การรับรองต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 1

โครงการแนวร่วมปฏิบัติการของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Collective Against Corruption : CAC) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้ประกาศรับรองต่ออายุครั้งที่ 1 ให้ บริษัท เอ็ม เอช อี ซี จำกัด (มหาชน) – MFEC ในฐานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ตอกย้ำว่า MFEC เป็นองค์กรแบบอย่างที่ดีในการดำเนินธุรกิจที่สะอาดโปร่งใส มีความมุ่งมั่น ยืนหยัดต่อต้านทุจริต





2) การสื่อความเกี่ยวกับจรรยาบรรณและนโยบายการป้องกันการหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ

บริษัทฯ ได้จัดทำและดำเนินการทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ทันสมัย และเป็นแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องและทัดเทียมกับการพัฒนากฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้มาตรฐานสากลด้านการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เรื่องการให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง (Gift and Hospitality) บริษัทฯ ได้ขอความร่วมมือจากคู่ค้า (Partner และ Supplier) จัดรับ จัดให้ของขวัญทุกประเภทแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในช่วงเทศกาลปีใหม่หรือโอกาสอื่นใด โดยบริษัทฯ มีการสื่อสารและประชาสัมพันธ์หลากหลายช่องทาง ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

3) การสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มีการสนับสนุนส่งเสริมระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติที่กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังเพิ่มมูลค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น ช่วยให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายที่วางไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการดำเนินงาน การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์และแผนกลยุทธ์ที่กำหนด ด้วยการให้ความมั่นใจและให้บริการในลักษณะที่ปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม



4) การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

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

บริษัทฯ ห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ไม่ให้เรียกร้องดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน



5) การบริหารจัดการงานบริการอย่างมีประสิทธิภาพ

M FEC ในฐานะผู้ให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศกับองค์กรขนาดใหญ่ในหลายอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของรากฐานการมีคุณภาพชีวิตในสังคม ไม่ว่าจะเป็นอุตสาหกรรมการธนาคาร โรงพยาบาล ไครมเมค และอีกมากมาย บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพของการให้บริการให้มีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐานระดับสากล

ซึ่งในปี 2022 บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระดับสากลถึง 2 ประเภท



ISO/IEC 20000 มาตรฐานสากลในการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีระบบบริหารจัดการงานบริการ (Service Management System : SMS) อย่างมีประสิทธิภาพ



ISO/IEC 27001 มาตรฐานสากลสำหรับระบบการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล (Information Security Management Systems : ISMS)

6) การทำกับดูละกิจการของบริษัท

ผลการประเมินการทำกับดูละกิจการของบริษัทฯ จัดทะเบียนไทยในตลาดหลักทรัพย์ (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ประจำปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการประเมินผล โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จัดอยู่ในระดับ “ดีเลิศ”



7) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกครั้ง บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยสามารถคว้าคะแนนการประเมินไปได้ถึง 100 คะแนน



8) มาตรการการแจ้งเบาะแสและกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรมตามหลักการทำกับดูละกิจการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียน ขอดำเนินการ หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับผลกระทบหรือความเสียหายที่จะได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งต่อการทุจริต การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความรอบคอบ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและการบันทึกสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน

การแจ้งเบาะแสการทุจริตโดยตรงหรือส่งจดหมายมาที่

คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน บมจ. เอ็ม เอฟ ซี
333 อาคารเล้าเปิงจวน 1 ชั้น 21 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

☎ 02-821-7999

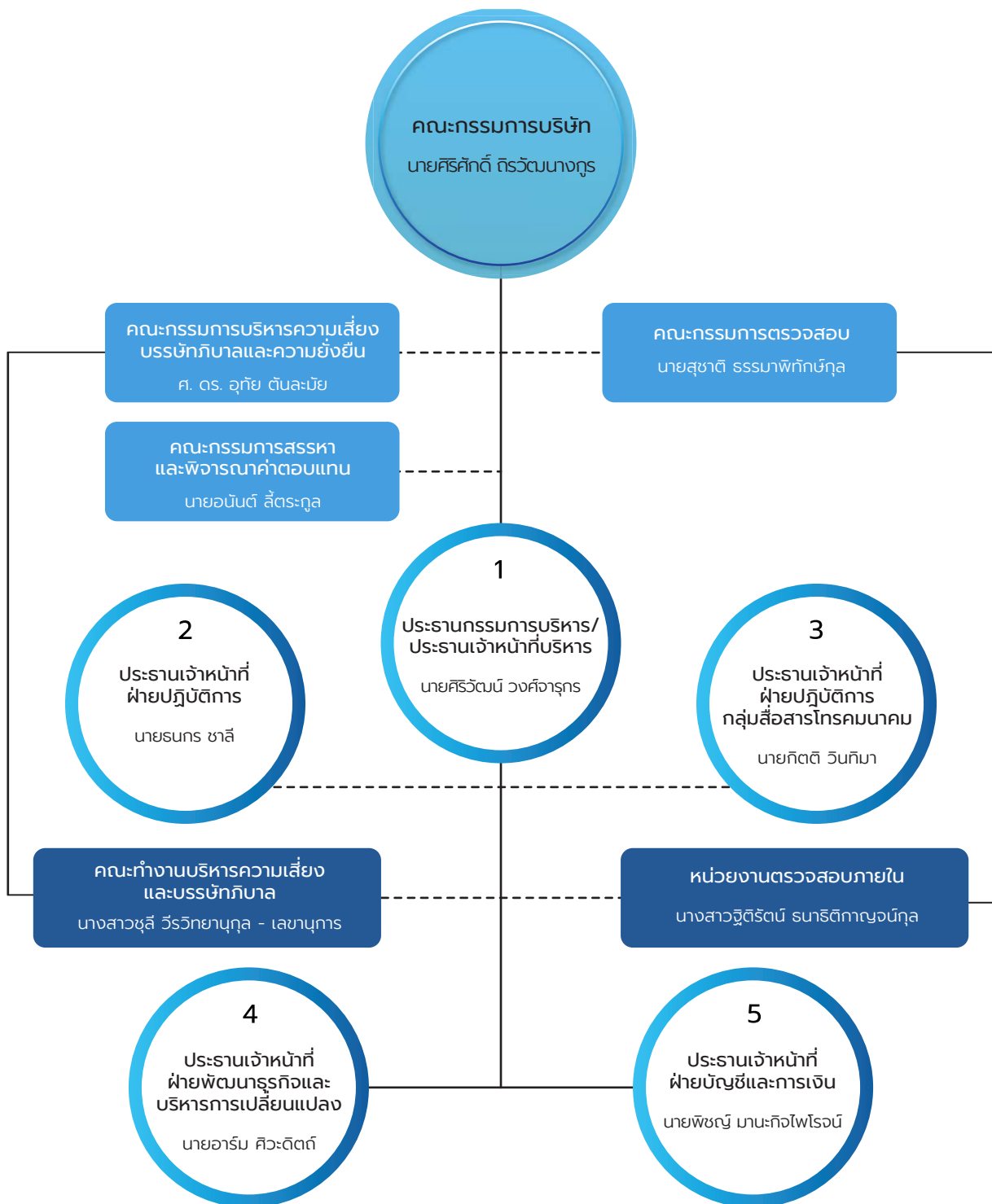
✉ คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน: anticorruption@mfc.co.th

✉ สายด่วนแจ้งเบาะแสต่อบุคคลที่ 3: tis_tmi_helpline@tmi.gr.jp

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

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการบริษัท



นายศิริศักดิ์ ติรวัตนางกูร
ประธานกรรมการ



นายคิโยตากะ นาคามูระ
รองประธานกรรมการ



นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร
กรรมการ



นายรณรงค์ ชาลี
กรรมการ



นายอนันต์ ลี้ตระกูล
กรรมการอิสระ



นายสุชาติ ธรรมพัทติกงกุล
กรรมการอิสระ



ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย
กรรมการอิสระ



รศ. ดร. กมลเศณี สันติเวชกุล
กรรมการอิสระ



ดร. ชาน ธาระวาส
กรรมการอิสระ



นายมาชาชาติ คาวามูระ
กรรมการ

คณะกรรมการบริหารและผู้บริหาร



3

2

1

4

5

ผู้บริหาร

1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร
2. นายธนกร ชาลี
3. นายกิตติ วินทิมา
4. นายอาร์ม ศิวะดิตร
5. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์

ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการกลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

7.2.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังนี้

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- มีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน (หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้มีจำนวนกรรมการรวม 10 คน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 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 2565
2. นายศิโยทาทะ นาคามูระ	รองประธานกรรมการ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25 เมษายน 2565
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	27 เมษายน 2563
4. นายธนกร ชาลี	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและ ความยั่งยืน	27 เมษายน 2563
5. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	26 เมษายน 2564
6. นายอนันต์ ลีตระกูล	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	26 เมษายน 2564
7. ศ. ดร. อุทัย ต้นละมัย	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและ ความยั่งยืน	26 เมษายน 2564
8. รศ. ดร. กมลศณี สันติเวชกุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	25 เมษายน 2565
9. ดร. ชานู ธาระวาส	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน	27 เมษายน 2563
10. นายมาชาคาซึ คาวามูระ	กรรมการ	26 เมษายน 2564

หมายเหตุ: ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร, นายศิโยทาทะ นาคามูระ, และ รศ. ดร. กมลศณี สันติเวชกุล กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกราวหนึ่ง

ข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ในปี 2565 และปี 2564 ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้น เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	
1. นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนางกูร	10,026,013	10,538,800	(512,787)
2. นายศิโยทาทะ นาคามูระ	-	-	-
3. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	18,405,659	17,313,700	1,091,959
4. นายธนกร ชาลี	-	-	-
5. นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	-	-	-
6. นายอนันต์ ลีตระกูล	-	-	-
7. ศ. ดร. อุทัย ต้นละมัย	-	-	-
8. รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล	-	-	-
9. ดร. ชานู ธาระวาส	-	-	-
10. นายมาชาคาชี คาวามูระ	-	-	-

หมายเหตุ : การถือหุ้น นับรวมกลุ่มสมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตาม ม.258 ซึ่งข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการข้างต้นพบว่ากรรมการแต่ละท่านไม่มีกลุ่มสมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้น MFEC แต่อย่างใด

7.2.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนางกูร, นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร, นายธนกร ชาลี กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัท

• อำนาจของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจดูแลและจัดการการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
3. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่และเลขานุการบริษัท

• หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
3. ควบคุม ติดตามให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัท เป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
4. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
5. กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
6. กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุม มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
7. ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลกำหนดค่าตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน และก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
8. ดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
9. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน และโปร่งใส

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยและคณะทำงาน

7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริหาร

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

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร 2. นายธนกร ชาลี 3. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	ประธานกรรมการ กรรมการ กรรมการ	กรรมการ กรรมการ -

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. กลั่นกรอง

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

2. อนุมัติหรือไม่อนุมัติ

- โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยเป็นโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- การประมูลงาน โดยร่วมกับพันธมิตรในนามของธุรกิจเข้าร่วม (Consortium) หรือธุรกิจร่วมค้า (Joint Venture)
- การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
- ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ/การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
- ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ
- การจ่ายโบนัสและจำนวนเงินซึ่งใช้ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปีภายในงบประมาณ

3. ติดตามและกำกับการดำเนินการ

- แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

4. รายงานคณะกรรมการบริษัทฯ

- ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำปีไตรมาส
- รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วยคณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่านมีความรู้ด้านบัญชีหรือการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

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

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเปิดเผยอย่างเพียงพอทั้งงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้ ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง ผู้บริหารในฝ่ายตรวจสอบภายใน และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทประจำปี
3. สอบทานการดำเนินการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาสรรหา เลือกตั้ง และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี ตลอดจนเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายตรวจสอบภายใน
6. พิจารณาสอบทานและเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยต้องมีข้อมูลอย่างน้อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
8. สอบทานและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอยู่เสมอ เพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปีของฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. กำกับดูแลให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบส่วนงานต่าง ๆ อย่างครอบคลุม ในประเด็นที่มีสาระสำคัญ และเสนอแนวทางแก้ไข พร้อมเสนอแนะให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไข ตลอดจนติดตามให้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะภายในเวลาที่กำหนด
11. พิจารณานุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน
12. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
13. ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ฝ่ายบริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน
16. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขการดำเนินการต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อช่วยในการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เหมาะสม เสนอพิจารณาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่ของบริษัท พร้อมกำหนดนโยบายคำตอบแทนที่เหมาะสม ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจำนวน 4 ท่าน โดย ณ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 5 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. นายอนันต์ ลีตระกูล	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	กรรมการ	กรรมการ
3. รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล	กรรมการ	กรรมการอิสระ
4. ดร. ชานู ธารวาส	กรรมการ	กรรมการอิสระ
5. นายศิโยทาทะ นาคามูระ	กรรมการ	รองประธานกรรมการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
 - 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหากรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท
 - 1.2 นโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท
2. คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. ดูแลให้คณะกรรมการบริษัท มีขนาดและองค์ประกอบที่เหมาะสมสอดคล้องกับสภาพแวดล้อม และดูแลให้กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ
4. ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง ซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
5. พิจารณาทบทวนและประเมินความเพียงพอของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลง
6. ดำเนินการอื่น ๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการอิสระและผู้บริหารอย่างน้อย 4 คน โดยกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน และประกอบด้วยกรรมการฝ่ายบริหารและผู้เชี่ยวชาญด้านบัญชี/การเงิน เพื่อช่วยในการบริหารจัดการความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนอย่างเป็นระบบทั้งระดับองค์กรและระดับกิจกรรมให้ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานที่มีความสำคัญ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 พิจารณาต่อวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน จำนวน 4 ท่าน ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 คน กำหนดให้มีวาระคราวละ 2 ปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท
1. ศ. ดร. อุทัย ตันละมัย	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. รศ. ดร. กมลเศณี สันติเวชกุล	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายธนกร ชาลี	กรรมการ	กรรมการ
4. ดร. ชานู ธารวาส	กรรมการ	กรรมการอิสระ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ด้านบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
3. กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
4. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญและดำเนินการ
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจ
6. รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
10. สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ด้านบรรษัทภิบาล

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

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ด้านความยั่งยืน

1. กำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมถึงให้ คำปรึกษาและข้อแนะนำในการดำเนินงานในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว
2. ติดตามผลการดำเนินงานเกี่ยวกับตัวชี้วัดต่าง ๆ และให้คำปรึกษาด้านการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน
3. ให้คำแนะนำในการจัดทำหรือทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนขององค์กรและการกำกับดูแลกิจการ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น

7.3.2 คณะทำงาน**คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล**

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยผู้บริหาร/ Head Business Unit ของบริษัท โดยในปี 2565 โดยมีรายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ดังนี้

รายนามคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
2. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
3. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางธัญมล ปิ่นทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและแผนงบประมาณ
5. นายสุรชัย คุ่มอิทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย Non-Telco
6. นายไพบูลย์ พิพัฒน์ศิริศักดิ์	ผู้อำนวยการโครงการ
7. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
8. นายมนตรี สิมาสรี	ผู้อำนวยการศูนย์บริการ IT
9. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิติกาญจน์กุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. นางสาวบุษลี วีรวิทยานุกุล	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน
11. นางสาวอรรพรรณ หนูนตะคุ	เลขานุการบันทึกการประชุม

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล

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

คณะทำงานความยั่งยืน

จากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ ได้มีมติแต่งตั้งคณะทำงานความยั่งยืน โดยมีรายนามดังนี้

รายนามคณะกรรมการความยั่งยืน	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี 2. นางสาวชุลี วีรวิทยานุกูล 3. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล 4. นายทินบดี หัสเขตต์ 5. นางสาวอรทัย ศรีมงคล 6. นางสาวอุบลรัตน์ แก้วเกษม 7. นางสาวนารดา มานะวัฒนากิจ 8. นางสาวอรรพรรณ หนูตะคุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน หัวหน้าทีมกลยุทธ์ด้านไอที ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี ผู้จัดการฝ่ายสวัสดิการและความเป็นอยู่ที่ดี ผู้จัดการฝ่ายสื่อสารองค์กรและการสร้างแบรนด์ เลขานุการบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการความยั่งยืน

เพื่อกำกับดูแล ทบทวนการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ผลักดันให้นำไปสู่การปฏิบัติ สร้างการมีส่วนร่วมในการดำเนินโครงการต่าง ๆ ภายใต้กรอบการพัฒนาอย่างยั่งยืนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก ทั้งยังสร้างวัฒนธรรมการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน ได้รู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ IT

คณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT : ประกอบด้วย ผู้อำนวยการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของแต่ละหน่วยงาน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบคุณภาพ

รายนามคณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT	ตำแหน่ง
1. นายมนตรี สิมาสรี 2. นายเสริมศักดิ์ ศรีโพธิ์ทอง 3. นายมนัสชัย ไรจน์วิเชียร 4. นายปิณฑพงศ์ ยาวีลาช 5. นายภาณุศักดิ์ เอกอารีศักดิ์ 6. นายวสันต์ ลีวลมไพศาล 7. นายพงษ์ธร เปาตานวัฒน์	ผู้อำนวยการศูนย์จัดการโซลูชัน ที่ปรึกษาระบบอาวุโส / หัวหน้าทีม ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายจัดส่งโซลูชัน ที่ปรึกษาด้านความปลอดภัยข้อมูล ผู้อำนวยการฝ่ายควบคุมคุณภาพ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี ที่ปรึกษาโซลูชันอาวุโส

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลด้าน IT

ให้คำปรึกษา กำหนดทิศทางและหาข้อยุติ เกี่ยวกับประเด็นด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) เพื่อให้ระบบมีการบริการที่ดี มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล ลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านไอที ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก

คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

จากที่ประชุมคณะกรรมการจริยธรรม ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2566 ได้มีมติปรับเปลี่ยนชื่อจาก “คณะกรรมการจริยธรรมธุรกิจ” เป็น “คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน” โดยมีรายชื่อดังนี้

รายนามคณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน	ตำแหน่ง
1. นายธนกร ชาลี 2. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ 3. นางสาวทีรณา ปิ่นโตนด 4. นางสาวชุลี วีรวิทยานุกูล 5. นางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิกาญจน์กุล 6. นายวงศธร วรรณสิงห์ 7. นางสาวอรรพรรณ หนูตะคุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ผู้อำนวยการแผนกทรัพยากรบุคคล ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน เจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมาย เลขานุการบันทึกการประชุม

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

• ผู้บริหารระดับสูง

1. กำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย และกลยุทธ์ของการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
2. แต่งตั้งหน่วยงานหรือบุคลากรที่มีความเหมาะสมในการกำกับดูแลและปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
3. ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

• คณะกำกับดูแลการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

1. กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
2. กำหนดคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ที่ระบุแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดบทลงโทษสำหรับการไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน
3. สอบทานนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อกำหนดอื่น ๆ ของบริษัทเป็นประจำทุกปี
4. สื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติ
5. เสริมสร้างจิตสำนึกและอบรมพนักงาน ให้มีความตระหนักและเข้าใจนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
6. กำหนดช่องทาง และขั้นตอนการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
7. รับเรื่องการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน
8. กำหนดกระบวนการสืบสวน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งทีมสืบสวน และบทลงโทษ (ถ้ามี)
9. จัดทำรายงานการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน เป็นประจำทุกปี

• หน่วยงานตรวจสอบการปฏิบัติตามการต่อต้านคอร์รัปชัน

1. ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และเรื่องที่มีความเสี่ยงในด้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยผู้เชี่ยวชาญ ด้วยความเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้การควบคุมดำเนินการอย่างน่าเชื่อถือ
2. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
3. รายงานผลการตรวจสอบการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

• ผู้ที่เกี่ยวข้อง

1. ผู้จัดการ/หัวหน้างาน ควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
2. พนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณ

คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

เพื่อกำหนดกรอบบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการดังกล่าว ซึ่งถือว่าเป็นคณะกรรมการที่มีความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทฯ ภายใต้ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ประกอบด้วย

รายนามคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	ตำแหน่ง
1. นายก่อชนก ภักธเมธวรกุล	ผู้อำนวยการอาวุโสด้านความปลอดภัยข้อมูล
2. นายกิตติ วินทิมา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ – Telco BU
3. นายสุรัชย์ คุ่มอิทธิ	ผู้อำนวยการฝ่ายขายอาวุโส
4. นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
5. นายนาถนาคา สุนทรนาค	หัวหน้าแผนก M-Lab
6. นายรณพงษ์ วุฒิชจรเวชย์	ผู้อำนวยการบริการข้อมูล
7. นางสาวกิริณา ปิ่นโตนด	ผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อ
8. นายมนตรี สิมาสี	ผู้อำนวยการศูนย์จัดการโซเชียล
9. นายวรพจน์ วงศ์พันธ์	เจ้าหน้าที่กฎหมายอาวุโส
10. นางสาวนารดา มานะวัฒนากิจ	ผู้จัดการฝ่ายสื่อสารองค์กรและการสร้างแบรนด์

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

- ให้คำแนะนำบริษัท รวมทั้งลูกจ้างภายใต้สัญญาจ้าง หรือผู้ให้บริการภายนอกที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งหมด ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงกรอบนโยบายและมาตรการต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทอาจกำหนด โดยอาจจัดทำคู่มือการกำกับดูแลการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในลักษณะที่เป็นหลักการและแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง มุ่งสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความสำคัญของข้อมูลส่วนบุคคลและความรับผิดชอบที่บุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ต้องปฏิบัติตามและยึดถือโดยเคร่งครัด ควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ
- ให้คำแนะนำแก่หน่วยงานหรือฝ่ายต่าง ๆ ภายในบริษัทตามกลไกการกำกับดูแล ในการพิจารณาประเมินปัจจัยเสี่ยงสำคัญที่อาจเกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล และการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและครบถ้วน รวมถึงรวบรวมการจัดทำการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อดูแลให้บริษัทมีระบบและกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัจจัยความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในกระบวนการดำเนินธุรกิจทั้งหมดของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้น
- จัดให้มีการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทมีความสามารถในการรับประกันการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างถูกต้องสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างมีประสิทธิภาพ
- ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งลูกจ้างภายใต้สัญญาจ้าง หรือผู้รับจ้างผู้ให้บริการภายนอกของบริษัทฯ เกี่ยวกับการเก็บ รวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดที่ดำเนินการโดยบริษัทฯ หรือแทน หรือในนามบริษัทฯ ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- ติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงานโดยพนักงาน ลูกจ้างภายใต้สัญญาจ้าง หรือผู้รับจ้างผู้ให้บริการภายนอกของบริษัทฯ เพื่อป้องกันการฝ่าฝืนการปฏิบัติหน้าที่ในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และกรณีพบเห็นการฝ่าฝืนหรือได้รับข้อร้องเรียนจากหน่วยงานอื่นเกี่ยวกับการละเมิดดังกล่าว ให้ดำเนินการไต่สวนหาข้อเท็จจริงเพิ่มเติม และหากพบเห็นการละเมิด ให้เสนอให้มีการปฏิบัติตามมาตรการลงโทษทางวินัยหรือทางสัญญาต่อผู้ฝ่าฝืนหรือละเมิดดังกล่าวแล้วแต่กรณี
- จัดทำรายงานการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลในภาพรวมของบริษัทฯ และรายงานการกำกับติดตามตรวจสอบของคณะกรรมการคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ โดยตรง ทั้งนี้ การรายงานดังกล่าวต้องประกอบด้วยความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ความครบถ้วน และความสอดคล้องในการปฏิบัติหน้าที่ของบริษัทฯ ภายใต้กรอบ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยต้องจัดทำรายงานดังกล่าวเป็นปกติอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือมีเหตุการณ์อันสำคัญในการดำเนินการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล หรือกรณีมีเหตุละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล
- ประสานงานและให้ความร่วมมือกับสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลในกรณีที่มีปัญหาเกี่ยวกับการเก็บ รวบรวม ใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ รวมทั้งลูกจ้างหรือผู้รับจ้างของบริษัทในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยแต่งตั้งให้เลขานุการของคณะกรรมการทำงานเป็นผู้ติดต่อประสานงานกลาง
- เป็นเจ้าภาพในการติดต่อประสานงานกับเจ้าของข้อมูลที่ใช้สิทธิภายใต้ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกับทางบริษัทฯ ภายใต้กรอบระยะเวลาที่เหมาะสมตามที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์การคุ้มครองกำกับดูแลการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกรอบของ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

7.4 ผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

รายนามผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร	ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายสุนทร ชาลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3. นายกิตติ วินทิมา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ – กลุ่มสื่อสารและโทรคมนาคม
4. นายอาร์ม ศิวะดิติ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนาธุรกิจและบริหารการเปลี่ยนแปลง
5. นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ รายละเอียดของผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบัน ดังข้อมูลในเอกสารแนบ 1

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร

1. ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
2. มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัทฯ เอกสารทางบัญชี และการเงินในวงเงินที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
3. ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่สามารถจัดประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือประชุมคณะกรรมการได้ ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจตัดสินใจในการกำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัท
4. มีอำนาจแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร
5. ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัทฯ

“อนึ่ง การอนุมัติรายการดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้ประธานกรรมการบริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการบริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด) ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย”

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
2. ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
3. มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทนเงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร ตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ
4. มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย เพื่อการจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สินและบริการ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารให้อำนาจไว้
5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
6. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
7. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้

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

7.4.2 ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทน

ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนตั้งแต่ปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

• นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท กำหนดจ่ายค่าตอบแทนรายปี โดยคำนึงถึงภารกิจ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดและลักษณะของธุรกิจใกล้เคียงกัน

• นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารในรูปของเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับ

- 1) ข้อมูลการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนจากสถาบันหรือหน่วยงานในอุตสาหกรรมและระดับเดียวกัน
- 2) อัตราเงินเฟ้อ
- 3) การเติบโตของกำไรสุทธิย้อนหลังรวมถึงการพิจารณาผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ประกอบกับผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการชุดย่อย

• ค่าตอบแทน/ค่าพาหนะ อัตราค่าตอบแทนกรรมการซึ่งนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 คงอัตราค่าตอบแทนเดิมตั้งแต่ปี 2557-2565 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการคงเดิมเป็นดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ(รายปี)				
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน		คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่า ตอบแทน
			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) นายศิโรตม์ นาคานุระ รองประธานกรรมการ และนายมาชาชาติ คาวานูระ กรรมการ ซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท TIS Inc. ขอสงวนสิทธิ์ค่าตอบแทนกรรมการตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนคงจะไม่ได้รับค่าตอบแทนและค่าพาหนะรายปี
- 3) นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการบริหาร ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนคงจะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายปี
- 3) ที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2565 กำหนดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยไว้ไม่เกิน 4,164,000 บาท

• ค่าตอบแทนอื่น ไม่มีสิทธิประโยชน์อื่น ๆ นอกจากค่าตอบแทนรายปี/ค่าพาหนะ

(2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินเดือนและโบนัส

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2565	จำนวนราย	ปี 2564
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	24	87,126,298	24	84,984,208
รวม	24	87,126,298	24	84,984,208

• ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ในรูปของเงินสมทบประกันสังคมเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2565	จำนวนราย	ปี 2564
ค่าตอบแทนอื่น	24	2,960,671	24	2,478,055
รวม	24	2,960,671	24	2,478,055

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากรของบริษัทและบริษัทย่อย

บุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญขององค์กรในการดำเนินธุรกิจ การเติบโตขององค์กรขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีทักษะ ความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีคุณภาพ MFEC Group จึงมีนโยบายพัฒนา Skill Set และปรับปรุงกระบวนการบริหารภายใน ให้สอดคล้องกับเทคโนโลยีที่ปรับเปลี่ยน รองรับมาตรฐานการให้บริการ และเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นให้พนักงานตระหนักถึงจรรยาบรรณและหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี

• จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน แบ่งตามสายงานหลักได้ดังนี้

บริษัท และบริษัทย่อย	จำนวน (คน)			
	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564	
	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง	พนักงานประจำ	พนักงานสัญญาจ้าง
1.บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)	1,290	93	1,164	68
2.บริษัทย่อย รวม 10 บริษัท	391	33	345	37
รวม	1,681	126	1,509	105

หมายเหตุ รายชื่อบริษัทย่อย 10 บริษัท ดังที่ได้แสดงไว้ในส่วนที่ 1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โดยจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย แบ่งออกตามสายงานหลักได้ดังนี้

สายงานหลัก	จำนวนพนักงาน (คน)	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
1. ฝ่ายขายและการตลาด	94	88
2. ฝ่ายบริการสนับสนุนทางเทคนิคและพัฒนาผลิตภัณฑ์	1,335	1,385
3. ฝ่ายดำเนินการสำนักงาน	378	141
รวม	1,807	1,614

หมายเหตุ : บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีสหภาพแรงงาน และข้อพิพาทด้านแรงงานใด ๆ ในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา

ค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย

• ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ในรูปของเงินเดือน โบนัส เบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา ค่าพาหนะ ค่าสวัสดิการ

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2565	จำนวนราย	ปี 2564
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	1,807	1,373,438,408	1,614	1,228,602,896
รวม	1,807	1,373,438,408	1,614	1,228,602,896

• ค่าตอบแทนอื่น ในรูปของเงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท	จำนวนราย	ปี 2565	จำนวนราย	ปี 2564
ค่าตอบแทนอื่น	1,807	68,770,293	1,614	47,983,934
รวม	1,807	68,770,293	1,614	47,983,934

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 เลขานุการบริษัท

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

ทั้งนี้ ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่

ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวอรรวรรณ หนูตะเภา

ปริญญาดุษฎี : คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากร

คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการ มีดังนี้

- เป็นศูนย์กลางในการจัดทำ/เก็บเอกสาร
- ประสานงานกับผู้ถือหุ้น และอำนวยความสะดวกในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุม
- รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ
- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามข้อกฎหมาย พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. ตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ประกาศต่าง ๆ
- เรื่องอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

7.6.3 สำนักงานสอบบัญชีและบริษัทในเครือ

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในการประชุมสามัญใหญ่ผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4358 และ/หรือนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 และ/หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 แห่งบริษัท สำนักงานอัยย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2565 และสอบทานงบการเงินรายไตรมาสสำหรับปี 2565 โดยที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว มีมติอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เอ็ม เอช ซี จำกัด (มหาชน) โดยอนุมัติค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบและสอบทานการเงินสำหรับปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 1,430,000 บาท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบไปด้วยบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 10 บริษัท มีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2565 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3.23 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	1,430,000
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย รวม 10 บริษัทย่อย	1,798,000
รวม	3,228,000

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 หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 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) เลขาบริษัท แจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th และนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ

2) กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถด้านบัญชีและการเงิน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 มีมติเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากุล นายคิโยทาเกะ นาคามูระ และรศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง

3) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เบื้องต้น เสนอคณะกรรมการบริษัทคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวน กรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 คน โดยกรรมการ 8 คนเป็นผู้ที่มีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีกรรมการผู้ที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงินจำนวน 4 คน คือ นายอนันต์ สัตระกุล ศ.ดร.อุทัย ต้นละมัย รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล และ ดร.ชาญ ธาระวาส

• การถอดถอน

1) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากรายชื่อ 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) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่แทนแทน มติของกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนและบริหารงานของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่มีความเกี่ยวเนื่องใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยบริษัทจะวิเคราะห์และพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของการลงทุน สัดส่วนการลงทุน ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงฐานะทางการเงินของบริษัท ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่างๆ โดยการอนุมัติการลงทุนที่มีนัยสำคัญจะต้องได้รับการพิจารณาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผ่านการพิจารณาอนุมัติไปยังที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามอำนาจอนุมัติและดำเนินการ (Delegation of Authority) และเป็นไปตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยสารสนเทศ

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลการบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว อันจะช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าลงทุน แต่จะต้องไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และดูแลให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดำเนินธุรกิจตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนนโยบายและแผนธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงทำให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

• การจัดการให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและกระบวนการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามเรียบร้อยแล้ว สามารถศึกษารายละเอียดของนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันได้ที่ <https://ir.mfec.co.th/corporate-governance-policy>

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2560 และผ่านการประเมินเพื่อต่ออายุการรับรอง (CAC Re-Certified Company) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดมาตรการและกำกับดูแลการดำเนินงานเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบประเมิน และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายฯ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ

• การอบรมพนักงานและการทดสอบความรู้ด้านจรรยาบรรณธุรกิจ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้สร้างความตระหนักในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้ดำเนินการ ดังนี้

1. พัฒนาองค์ความรู้ของพนักงาน เกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่าน M Ready (Website Knowledge)



2) ทดสอบ “MFEC Anti Corruption Test 2022” เพื่อประเมินความเข้าใจของพนักงาน ในเรื่องจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านเว็บไซต์ MPM รวมถึงการประเมินความเข้าใจของพนักงานใหม่ตามรอบเข้าทำงาน โดยในปี 2565 มีพนักงานเข้าทำการทดสอบ และผ่านการทดสอบ รายละเอียดตามตารางด้านล่าง ทั้งนี้สำหรับพนักงานที่ไม่ผ่านการทดสอบจะมีการติดตามให้ทำแบบทดสอบอีกครั้งในรอบประจำปี 2566

	จำนวนผู้ทดสอบ (คน)	จำนวนผู้ผ่านการทดสอบ (คน)	อัตราร้อยละ
พนักงานใหม่	219	176	80.37%
พนักงานปัจจุบัน	1,274	1,274	100.00%
รวม	1,493	1,450	97.12%

การแจ้งเบาะแส

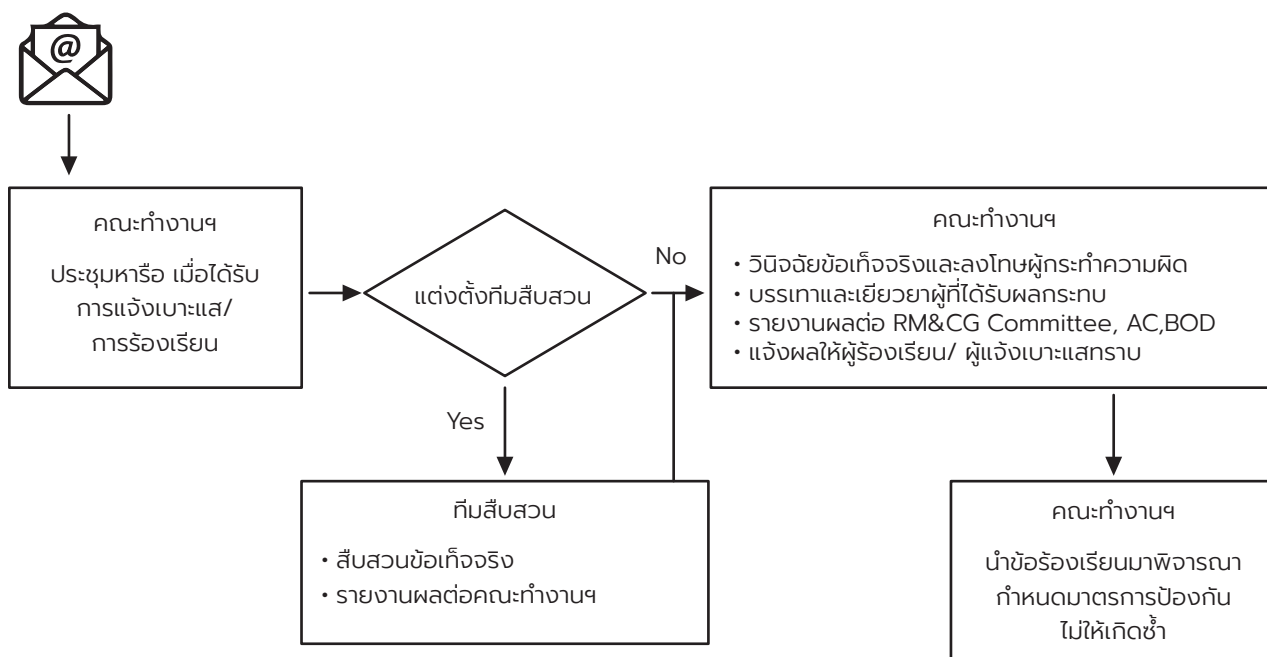
- การเปิดเผยกรณีฝ่าฝืนจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดช่องทาง “การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน” และกำหนดขั้นตอน “การจัดการเบาะแสหรือการร้องเรียน” ไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อแสดงถึงการให้ความสำคัญของการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ข้อมูล, กระบวนการสืบสวนและผลการสืบสวน จะดำเนินการอย่างเป็นความลับ และผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองตามกฎหมายคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน จำนวน 0 รายการ ซึ่งได้รายงานสรุปผลในที่ประชุมคณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และรายงานในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล รายละเอียดตามตาราง

ประเด็น	การแจ้งเบาะแส/การร้องเรียน	อยู่ระหว่างการตรวจสอบ	ดำเนินการแล้วเสร็จ
1. ด้านสิ่งแวดล้อม	0	0	0
2. ด้านสังคม	0	0	0
3. ด้านเศรษฐกิจ	0	0	0

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือการร้องเรียน จึงไม่ต้องดำเนินการจัดการ และไม่มีรายงานความคืบหน้ารายการที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบ ในกรณีที่มีการแจ้งเบาะแส หรือการร้องเรียนเกิดขึ้นคณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันจะนำการแจ้งเบาะแส หรือการร้องเรียนมาพิจารณา กำหนดหรือปรับปรุง นโยบาย แนวทางปฏิบัติ มาตรการป้องกันการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ และการป้องกันทุจริตและคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีก โดยมีกระบวนการทำงานตามรูปด้านล่าง



นอกจากนี้ บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึง มีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า พนักงานได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ และ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท และมีการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

8.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้งที่ 1/2565	ครั้งที่ 2/2565	ครั้งที่ 3/2565	ครั้งที่ 4/2565	ครั้งที่ 1/2565 ประชุมร่วม Risk & Auditors & Executives	เข้าประชุม คิดเป็น ร้อยละ
1. นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระและมีความรู้ ด้านกฎหมาย	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. ศ. ดร. อุกฤษณ์ ดันละมัย กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีการเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ในแต่ละครั้ง	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	100.0

โดยมีนางสาวฐิติรัตน์ ธนาธิติกาญจน์กุล 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 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่างๆ รวมทั้งแผนอัตราค่าจ้างและแผนพัฒนาบุคลากรด้านงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหาร เพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน
4. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบทานนั้น มีความเพียงพอ

5. ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต รวมทั้งกบฏกฏการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตให้เป็นไปตามที่บริษัทได้รับการรับรองต่ออายุสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรการไปปฏิบัติเพียงพอ คร่งครัด และรัดกุม
6. พิจารณาสอบทาน ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวโยงกัน ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
7. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
8. ติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง
9. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2565 มีการประชุมหารือกันในวาระพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งไม่มีกรรมการบริหารร่วมพิจารณาในการประชุมดังกล่าว เป็นการประชุมระหว่างกรรมการที่มีใช้กรรมการบริหารและกรรมการอิสระเท่านั้น

กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ในปี 2565 มีการประชุมรวม 9 ครั้ง ดังนี้

รายนามคณะกรรมการบริหาร	ครั้งที่ 1/2565	ครั้งที่ 2/2565	ครั้งที่ 3/2565	ครั้งที่ 4/2565	ครั้งที่ 5/2565	ครั้งที่ 6/2565	ครั้งที่ 7/2565	ครั้งที่ 8/2565	ครั้งที่ 9/2565	เข้าประชุม คิดเป็นร้อยละ
1. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร ประธานกรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์ กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการ ที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	3/3	100.0

โดยมีนายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินเข้าร่วมการประชุม และนางสาวอรรพรรณ หนูตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. แสดงถึงวิสัยทัศน์ที่ชัดเจนในการคาดการณ์แนวโน้มธุรกิจ โอกาสทางธุรกิจ และลำดับความสำคัญทางธุรกิจที่ส่งผลต่อความเจริญรุ่งเรืองและการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้อง
2. พัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน สามารถสนองต่อความต้องการของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างลงรอยกัน โดยสอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
3. บริหารงานและมอบหมายงานอย่างถูกต้อง รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในขอบเขตความรับผิดชอบ และมอบหมายหน้าที่ต่าง ๆ ให้ผู้อื่นรับผิดชอบอย่างมืออาชีพ
4. ดำเนินการตามกฎหมาย กฏระเบียบ ตามลำดับความสำคัญ และตามมาตรการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดภายในระยะเวลาที่เหมาะสม และอย่างมีประสิทธิภาพ
5. สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายทางการเงินและส่วนแบ่งการตลาดที่ได้กำหนดไว้
6. พัฒนาและดำเนินกระบวนการและแนวปฏิบัติด้านบุคคลอย่างเหมาะสม ซึ่งรวมไปถึงระบบการประเมินผลและการให้รางวัลสำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่จะส่งผลให้ทุกคนทำงานเพื่อเป้าหมายเดียวกันได้อย่างดี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน

กำหนดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2565 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมด้วยผู้ตรวจสอบบัญชีจากภายนอกและฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน	ครั้งที่ 1/2565	ครั้งที่ 2/2565	ครั้งที่ 3/2565	ครั้งที่ 4/2565	ครั้งที่ 1/2565 ประชุมร่วม Risk & Auditors & Executives	เข้าประชุม คิดเป็น ร้อยละ
1. ศ. ดร. อุกัย ตันละมัย ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/ กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
2. รศ.ดร.กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน / กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
3. นายธนกร ชาลี กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/ กรรมการบริหาร	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
4. ดร.ชาญ ธารवास กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน/ กรรมการอิสระ	✓	✓	✓	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ในแต่ละครั้ง	4/4	4/4	4/4	4/4	4/4	100.0

ทั้งนี้ มีนางสาวสุลี วีรวิทย์วานกุล ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน โดยมีนางสาวอรรพรรณ หนูนิตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน

• ด้านการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากลับกรอง ประเมินปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ และให้ความเห็นต่อความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมาย เพื่อประโยชน์ในการบริหารและขยายธุรกิจ พร้อมทั้งต่อยอดทางการตลาด เพื่อประโยชน์ในการเติบโตของ บริษัทในกลุ่ม MFEC Group ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติตัดสินใจในการอนุมัติการทำรายการต่างๆ ข้างต้น และแจ้งต่อผู้ลงทุนเพื่อรับทราบการทำรายการ
2. พิจารณารอบการการบริหารความเสี่ยง 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 ตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. หลังจากบริษัทได้รับการรับรองเข้าเป็นสมาชิกภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต บริษัทได้ดำเนินการผลักดันให้บริษัทในเครือเข้าร่วมกำหนดนโยบาย Anti-Corruption
3. ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

• ด้านความยั่งยืน

1. กำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมถึงให้ คำปรึกษาและข้อแนะนำในการดำเนินงานในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว
2. ติดตามผลการดำเนินงานเกี่ยวกับตัวชี้วัดต่าง ๆ และให้คำปรึกษาด้านการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน
3. ให้คำแนะนำในการจัดทำหรือทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนขององค์กรและการกำกับดูแลกิจการ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในปี 2565 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	ครั้งที่ 1/2565	ครั้งที่ 1/2565	เข้าประชุม คิดเป็น ร้อยละ
1. นายอนันต์ ลี้ตระกูล ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	100.0
2. นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/ประธานกรรมการบริหาร	✓	✓	100.0
3. รศ. ดร. กมลเสณี สันติเวชกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	100.0
4. ดร. ชานู ธาระวาส กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ	✓	✓	100.0
5. นายศิโยทาทะ นาคามูระ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการ	✓	✓	100.0
รวมจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง	5/5	5/5	100.0

โดยมี นางสาวอุราภรณ์ เอียดการ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนางสาว อรวรรณ หนูตะคุ ทำหน้าที่เลขานุการบันทึกการประชุม

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง ในปี 2565 มีการประชุมรวม 2 ครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. พิจารณาผลการประเมินคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดคำตอบแทนประจำปี 2565 โดยพิจารณาจากปัจจัยในด้านต่างๆ อาทิ ผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ ความสามารถในการบริหารจัดการ จำนวนครั้งในการประชุม ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดย่อย และประธานกรรมการบริหาร เปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนในกลุ่มอุตสาหกรรม เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาอัตราค่าตอบแทนประจำปี 2565 ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ส่งเสริม สนับสนุน และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานกิจการ การเสนอแนะและเสนอชื่อนักเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระเป็นการล่วงหน้าประจำปี 2565 (ระหว่างวันที่ 5 มกราคม 2565 – 20 กุมภาพันธ์ 2565) ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th
3. สรรหาและคัดเลือกบุคคลจากหลากหลายสาขาอาชีพที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมถึงข้อบังคับบริษัทและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท MFEC โดยพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด วิเคราะห์จากคุณสมบัติที่เหมาะสมสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับธุรกิจ (Board Skill Matrix) เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อนักเข้าที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการได้ ซึ่งปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อนักเข้าเพื่อเข้ากระบวนการสรรหาในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2565 จึงพิจารณาเสนอให้กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระท่านเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งในอีกวาระหนึ่ง
4. สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการ เข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนที่ครบกำหนดออกตามวาระ (คณะกรรมการความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี) และต่อวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 4 ท่าน เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาองค์ประกอบและความเหมาะสมแล้ว จึงเสนอต่ออายุการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนชุดเดิมและกรรมการ 4 ท่านเดิมในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในอีกวาระหนึ่ง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญในการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทสรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการนำไปใช้โดยไม่ชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ

บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบภายใน โดยใช้กรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายในในระดับสากล (IPPF) และบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน โดยได้ดำเนินการตามมาตรฐานสากล COSO Internal Control Framework (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน คือ ด้านการปฏิบัติงาน (Operating) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Compliance) ซึ่งประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ โดยมีการกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และกำหนดเกณฑ์ในการชี้วัดเพื่อสร้างมูลค่าและผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้น ปลูกฝังจิตสำนึก คุณธรรมและจริยธรรมอันดีในองค์กร โดยมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ซึ่งมีการสื่อสารนโยบายและคู่มือดังกล่าวแก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนอย่างสม่ำเสมอผ่านหลักสูตรการอบรมภายในและการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อยึดถือปฏิบัติตอบสนองความคาดหวังต่อลูกค้าด้านบริการและผลิตภัณฑ์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของ MFEC Group โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาและรักษาพนักงานผู้บริหารที่มีคุณภาพ วัตถุประสงค์ของงาน และจูงใจให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยบริษัทฯ มีโครงสร้างการบริหารประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดี และรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร และให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการแบ่งแยกหน้าที่งานที่สำคัญทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานระบบปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยในเครือ โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงคณะทำงานบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ร่วมกันกำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยให้มีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล (Human Resource Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) ความเสี่ยงด้านการรายงานทางการเงิน (Financial Reporting Risks) ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risks) ความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน (Corruption Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risks) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk) โดยพิจารณาโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ และกำหนดให้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า บริษัทฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดมาตรการควบคุมซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ดังนี้

- กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารทุกฝ่ายและทุกระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดตำแหน่งผู้มีอำนาจอนุมัติ และวงเงินไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการทบทวนความเหมาะสม
- กำหนดนโยบาย คู่มือ ขั้นตอน ระเบียบปฏิบัติ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ให้ครอบคลุมทุกหน่วยงาน และมีการทบทวนให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎ ระเบียบ ความเสี่ยง และสถานการณ์ปัจจุบัน
- กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ให้ครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมการปฏิบัติงานที่เพียงพอทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาประเด็นสำคัญที่ตรวจพบจากการตรวจสอบ และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขให้ฝ่ายบริหารนำไปกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการ และยังกำหนดให้มีการติดตามการดำรงธรรมกับนิติบุคคล หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ อันจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ การดำรงธรรมต่าง ๆ จะเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ เช่น ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้กิจกรรมในการดำเนินธุรกิจเป็นผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ กำหนดให้จัดเตรียมข้อมูลรายละเอียดที่สำคัญประกอบอย่างเพียงพอ ในการเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในแต่ละวาระการประชุม โดยจัดทำเป็นรายงานเชิงวิเคราะห์พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง ข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จัดส่งข้อมูลล่วงหน้าเพื่อศึกษาก่อนการประชุม 7 วัน โดยเลขานุการทำหน้าที่ประสานงานและเป็นศูนย์กลางในการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญ เช่น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้

บริษัทฯ จัดให้มีโปรแกรมสำเร็จรูปในการบริหารจัดการระบบการจัดเก็บเอกสารของแต่ละหน่วยงาน รวมถึงจัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของฐานข้อมูลที่สำคัญ โดยการกำหนดสิทธิผู้เข้าถึงฐานข้อมูล อาทิเช่น เอกสารประกอบการบันทึกบัญชีต่าง ๆ มีการจัดเก็บไว้อย่างครบถ้วนและเป็นหมวดหมู่ทุกรายการ เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลประกอบในการปฏิบัติงาน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี โดยได้เปิดเผยข้อมูลครบถ้วนและเหมาะสม

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ โดยในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 6 ครั้ง ประชุมคณะกรรมการบริหารรวม 9 ครั้ง และมีการประชุมย่อยคณะผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน เพื่อกำกับและติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน ที่วางไว้ พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาคืออาจเกิดขึ้น และดำเนินการปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงเมื่อพบว่ามีผลการดำเนินงานแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้

นอกจากนี้ หน่วยตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบบนพื้นฐานของความเสี่ยงที่สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ตรวจสอบและตรวจติดตามการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยในปี 2565 มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษรทันทีที่ปฏิบัติงานเสร็จและสรุปผลการปฏิบัติงานทุกไตรมาส

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบสรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามเอกสารแนบท้ายในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี หั้วข้อ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการพัฒนาองค์ความรู้ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีทักษะและมีองค์ความรู้ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ จึงจัดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมตามรายละเอียดหลักสูตรดังนี้

- หลักสูตร ISO/IEC 27001 : 2013 for Introduction จากบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด

- หลักสูตร Intensive Cybersecurity Capacity Building Program จากสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.)

- หลักสูตร Understanding the financial reporting จากสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- หลักสูตร EC-Council Security Specialist (ECSS) จากสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.)

- หลักสูตร ISO/IEC 20000 สำหรับผู้ปฏิบัติงาน จากบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด

- หลักสูตร IA Training ISO/IEC 20000 จากบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด

- หลักสูตร ISO/IEC 27001 (มาตรฐานสากระบบบริหารจัดการความปลอดภัยของข้อมูล) จากบริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด

- หลักสูตร PDPA in Action : Internal Audit จากสถาบัน PDPA THAILAND

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายการธุรกิจปกติ บริษัทมีรายการธุรกิจซึ่งเป็นรายการซื้อและขายสินค้าและบริการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2565	ปี 2564	
PFT	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 71.62	ขายสินค้าและบริการ ให้บริการสำนักงาน	- 0.29	0.33 0.46	MFEC ขายเครื่องคอมพิวเตอร์และงานบริการบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงิน และ การจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าว เป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
MISO	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 75	ซื้อสินค้าและบริการ	4.84	3.89	MFEC ซื้อบริการจ้างเหมาช่วงงาน-Outsource และบริการอื่น ราคาดังกล่าว เป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
MOTIF	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ ซื้อสินค้าและบริการ	1.07 0.27	0.89 -	MFEC ขายระบบงานพร้อมจัดหาอุปกรณ์ Hardware Software และ งานบริการการบำรุงรักษา ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียง ราคาตลาด
BAC	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ ซื้อสินค้าและบริการ	- 9.54	0.08 3.01	MFEC ให้บริการงาน Consulting Technical และบริการอื่น ราคาดังกล่าว ใกล้เคียงราคาตลาด MFEC ซื้อบริการบำรุงรักษา Software และบริการอื่น ราคาดังกล่าว เป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
HS	เป็นบริษัทย่อยMFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ซื้อสินค้าและบริการ	1.35	0.66	MFEC ซื้องานพัฒนาโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2565	ปี 2564	
PTS	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70	ขายสินค้าและบริการ	0.08	-	MFEC ขายบริการจ้างเหมาช่วงงาน-Outsourceและบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	2.09	2.11	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงินและการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	28.38	41.59	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรมและบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
DATA CAFÉ	กิจการร่วมค้า MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 42.19 (2564:เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 72.90)	ขายสินค้าและบริการ	0.10	-	MFEC ขายบริการจ้างเหมาช่วงงาน-Outsource และบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	0.56	0.57	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงินและการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	3.48	1.70	MFEC ซื้อบริการงาน Training และงานพัฒนาระบบโปรแกรม ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
MSYNE	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99	ขายสินค้าและบริการ	0.82	0.90	MFEC ขายงานบริการอื่น ๆ และงานบริการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	1.54	1.04	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงินและการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	161.99	137.46	MFEC ซื้อบริการงานพัฒนาระบบโปรแกรม ซ้อสินค้าและบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
กิจการร่วมค้า PowerM	MSyne ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 81.47	ขายสินค้าและบริการ	0.11	0.09	MFEC ขายงานบริการบำรุงรักษาฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ให้บริการสำนักงาน	0.02	0.02	MFEC ให้บริการเช่าพื้นที่ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2565	ปี 2564	
Venture Lab	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ซื้อสินค้าและบริการ	0.37	0.52	MFEC ซื้อสินค้า ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
TIS Inc.	เป็นผู้ถือหุ้น MFEC ในสัดส่วนร้อยละ 49 และมีกรรมกรร่วมกัน	ขายสินค้าและบริการ	0.52	0.24	MFEC ขายงานบริการ Outsource ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
AJS Inc.	เป็นบริษัทย่อย TIS Inc ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51	ขายสินค้าและบริการ	-	2.32	MFEC ขายงานบริการ Outsource และงานเช่า ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
I2	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	ขายสินค้าและบริการ	2.48	101.84	MFEC ขายงานบำรุงรักษาสฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
		ซื้อสินค้าและบริการ	12.87	44.70	MFEC ซื้องานระบบฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคาตลาด
Digital Savvy	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 36	ให้บริการสำนักงาน	0.10	0.17	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงินและการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	-	0.17	MFEC ซื้อบริการงานบริการบำรุงรักษาและบริการระบบ PANDAPASS ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
PromptNow	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือลงทุน โดยถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 20	ซื้อสินค้าและบริการ	6.01	6.69	MFEC ซื้อสินค้าและบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
Fanster Media	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 34	ให้บริการสำนักงาน	0.02	0.02	MFEC ให้บริการงานบัญชี-การเงินและการจัดการทั่วไป ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ตกลงกันโดยพิจารณาจากความเหมาะสมของปริมาณงาน
		ซื้อสินค้าและบริการ	0.90	0.40	MFEC ซื้อบริการ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2565	ปี 2564	
ANGSTROM	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40	ซื้อสินค้าและบริการ	7.35	-	MFEC ซื้อบริการจ้างเหมาช่วงงาน-Outsource และบริการอื่น ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
TISI (Shanghai)	เป็นบริษัทย่อย TIS ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 100	ซื้อสินค้าและบริการ	1.18	-	MFEC ซื้อบริการพัฒนาโปรแกรมและบริการบำรุงรักษาฮาร์ดแวร์ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด
I AM Consulting	เป็นผู้ถือหุ้น TIS ในสัดส่วน ร้อยละ 49	ซื้อสินค้าและบริการ	14.71	-	MFEC ซื้อบริการพัฒนาโปรแกรมและบริการอื่น ๆ ราคาดังกล่าวเป็นราคาที่ใกล้เคียงราคาตลาด

9.2.2 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บุคคล / นิติบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (ล้านบาท)		ความจำเป็นและสมเหตุผล
			ปี 2565	ปี 2564	
MOTIF	เป็นบริษัทย่อย MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99	ดอกเบียร์รับ	0.29	-	MFEC คิดดอกเบี้ย MOTIF เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการโดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
DIGITAL SAVVY	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 36	ดอกเบียร์รับ	0.03	0.03	MFEC คิดดอกเบี้ย ดิจิทัล แซฟวี่ เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการโดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.87-6.35 ต่อปี ซึ่งเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
ANGSTROM	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40	ดอกเบียร์รับ	1.79	0.95	MFEC คิดดอกเบี้ย ANGSTROM เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25-5.35 ต่อปี เป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
I2	เป็นบริษัทร่วม MFEC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 15	ดอกเบียร์รับ	-	0.28	MFEC คิดดอกเบี้ย I2 เพื่อใช้ในการลงทุนในการบริหารงานโครงการ โดยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.75 ต่อปีเป็นอัตราปกติที่ธนาคารพาณิชย์ให้กู้ยืมสำหรับลูกค้าชั้นดี
TIS Inc.	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ MFEC ถือหุ้นในอัตรา 48.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว	ดอกเบียร์จ่าย	0.02	-	MFEC ได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก TIS Inc. ในรูปแบบวงเงินกู้ยืมระยะสั้นไม่เกิน 2,000 ล้านบาท หรือเทียบเท่า 520 ล้านบาท ณ วันที่ทำสัญญาเงินกู้ในเดือนธันวาคม 2565 ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.25 ต่อปี

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 6 สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันจะต้องมีการเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยต้องมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันด้วย ซึ่งรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันทั้ง 2 ประเภทเป็นดังนี้

1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

บริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง โดยมีการระบุเงื่อนไขการกำกับไว้ และเป็นไปตามราคาที่ยุติธรรม สมเหตุสมผล และสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นตามระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

การทำรายการระหว่างกัน/แนวโน้มในอนาคต

1. สำหรับปี 2565 บริษัทมีรายการระหว่างกันประเภทการรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก TIS Inc. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในอัตรา 48.99 ของทุนชำระแล้วของบริษัท โดยมีวงเงินกู้ยืมชนิดไม่มีหลักประกันในวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท (หรือเทียบเท่า 520 ล้านบาท ณ วันที่ทำสัญญาเงินกู้ในเดือนธันวาคม 2565) คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.25 ต่อปี และกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาความสมเหตุผลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทาง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมและอนุมัติรายการดังกล่าวแล้ว การพิจารณาการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคตกับบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งที่เหลือนั้นจะขึ้นอยู่กับความเหมาะสมและความจำเป็นของแต่ละรายการ ซึ่งหากต้องมีการทำรายการกับบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติแล้ว

2. สำหรับรายการระหว่างกันในส่วนของการค้าประกัน หากบริษัทต้องค้าประกันวงเงินสินเชื่อให้บริษัทย่อยเพิ่มเติม บริษัทมีนโยบายที่จะค้าประกันเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย ซึ่งในกรณีที่มีความจำเป็นทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวได้ บริษัทจะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน

โดยรวมเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมี ดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่รับรู้ในแต่ละงวดมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวม และส่งผลกระทบต่อตรงต่อส่วนของการกำไรหรือขาดทุนของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กระบวนการในการระบุภาระที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงการวัดมูลค่าและการรับรู้รายได้นั้น เป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการพิจารณาข้อกำหนดในสัญญาและการประเมิน ขึ้นความสำเร็จของงาน ดังนั้น การรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา การประมาณการต้นทุนโครงการ และการประมาณการ ขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้เลือกสัญญาณที่สำคัญและสุ่มตัวอย่างเพิ่มเติมเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกรายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการ

- อ่านสัญญาดังกล่าวและสอบถามผู้ควบคุมโครงการเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้และพิจารณาภาระที่กลุ่มบริษัทต้องส่งมอบ

- ทดสอบการประเมินขึ้นความสำเร็จของงาน โดยการสอบถามวิศวกรผู้ควบคุมงานถึงความสำเร็จในการปฏิบัติงานจนถึงวันที่สิ้นสุด ตรวจสอบข้อมูลที่ใช้ในการบันทึกงานที่ต้องปฏิบัติตามในแต่ละขั้นตอนและประเมินขั้นตอนงานที่แล้วเสร็จเปรียบเทียบกับงานทั้งหมดที่ต้องส่งมอบให้กับลูกค้า นอกจากนั้น เปรียบเทียบกับขึ้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง

- พิจารณาความเหมาะสมของประมาณการต้นทุน โดยการประเมินจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและต้นทุนในอนาคตที่ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าได้ครบถ้วน รวมถึงการตรวจสอบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ

- วิเคราะห์ข้อมูลแบบแยกย่อยของบัญชีรายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อหาความผิดปกติในการบันทึกการดังกล่าว

คำความนิยม

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้วยคำของคำความนิยมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 เนื่องจากการประเมินการด้วยคำของคำความนิยมถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่ถือการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการวัดมูลค่าคำความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของกลุ่มบริษัท รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเลือกใช้ โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของกลุ่มบริษัทและของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้วยคำของคำความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้ ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

• ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

• รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้รับจากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



กณดา เลิศวนา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4958

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	281,972,765	141,839,202	165,361,224	56,328,193
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้	8	51,139,876	37,689,020	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	1,705,219,671	1,753,882,561	1,561,426,449	1,637,088,172
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	19,078,961	8,858,580	21,209,199	10,803,777
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	10	1,145,835,883	1,060,634,216	1,113,872,572	1,018,992,780
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6	45,900,000	25,800,000	55,900,000	25,800,000
ต้นทุนงานระหว่างทำ	11	392,899,963	324,937,473	409,069,543	278,157,247
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า		1,511,056,784	1,238,804,225	1,418,886,820	1,218,842,037
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12	48,478,952	57,848,327	-	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	34.1	1,505,068	5,853,189	1,505,068	5,853,189
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		33,820,479	39,900,666	28,275,534	33,938,374
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	13	51,184,229	-	1,227,560	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,288,092,631	4,696,047,459	4,776,733,969	4,285,803,769

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ เอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	459,703,707	428,696,646
เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	15	226,966,690	179,367,871	126,978,628	121,745,190
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	16	61,313,890	71,022,974	43,578,321	51,780,362
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	91,920,793	90,166,191	70,661,017	72,511,011
ค่าความนิยม	18	257,973,155	257,973,155	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	19	11,612,123	22,950,706	5,952,627	12,600,648
ต้นทุนงานบริการจ่ายล่วงหน้า		270,296,742	280,638,167	250,448,527	267,974,825
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27	65,280,016	55,562,223	60,585,385	50,692,761
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,586,119	2,849,427	1,567,930	1,673,375
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		987,949,528	960,530,714	1,019,476,142	1,007,674,818
รวมสินทรัพย์		6,276,042,159	5,656,578,173	5,796,210,111	5,293,478,587

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	20	510,000,000	405,000,000	510,000,000	390,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	21	947,509,408	971,039,426	785,421,446	831,130,107
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	22,110,497	24,194,145	77,968,322	99,348,555
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		256,593,587	273,723,442	213,087,882	230,697,952
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	118,060,778	-	118,060,778	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเข้าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	17	28,924,410	21,841,642	23,047,013	16,651,098
เจ้าหนี้นี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	21,861,313	21,861,313	21,861,313	21,861,313
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		1,357,448	1,832,262	-	-
รายได้ได้รับล่วงหน้า		1,699,280,368	1,374,398,178	1,623,258,689	1,296,834,064
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ		190,880,320	150,560,164	174,309,569	140,281,480
สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุน					
จากงานโครงการ	23	38,264,375	39,246,731	35,398,522	30,370,476
ประมาณการหนี้ค่าเสียหายจากการฟ้องร้อง	32.3	15,048,411	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	34.1	27,143,177	262,575	26,869,031	259,165
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		55,436,010	65,557,133	46,059,808	55,802,475
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับ					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	13	20,199,273	-	20,154,389	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,952,669,375	3,349,517,011	3,675,496,762	3,113,236,685

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	57,557,682	61,806,627	43,150,145	49,890,742
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระสุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	23,814,599	45,675,912	23,814,599	45,675,912
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน		4,915,984	4,824,350	4,915,984	4,824,350
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24	179,256,819	181,013,461	150,605,054	152,521,525
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		265,545,084	293,320,350	222,485,782	252,912,529
รวมหนี้สิน		4,218,214,459	3,642,837,361	3,897,982,544	3,366,149,214

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 441,453,555 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		441,453,555	441,453,555	441,453,555	441,453,555
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		986,741,840	986,741,840	986,741,840	986,741,840
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น					
ในบริษัทย่อย		5,732,596	5,732,596	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	25	44,150,055	44,150,055	44,150,055	44,150,055
ยังไม่ได้จัดสรร		566,891,682	506,910,408	442,649,876	452,283,737
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(15,314,075)	3,358,420	(16,767,759)	2,700,186
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2,029,655,653	1,988,346,874	1,898,227,567	1,927,329,373
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม					
ของบริษัทฯ		28,172,047	25,393,938	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,057,827,700	2,013,740,812	1,898,227,567	1,927,329,373
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,276,042,159	5,656,578,173	5,796,210,111	5,293,478,587

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
การดำเนินงานต่อเนื่อง:					
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	29	5,421,307,936	4,910,052,224	4,877,956,058	4,502,460,480
รายได้เงินปันผล	14.2, 15.2	-	-	43,267,530	30,930,611
กำไรจากการวัดมูลค่าทรัพย์สินของตราสารอนุพันธ์		-	21,469,411	-	21,472,821
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	15.1	33,441,790	-	-	-
รายได้อื่น		31,798,833	10,684,167	31,533,430	7,745,124
รวมรายได้		5,486,548,559	4,942,205,802	4,952,757,018	4,562,609,036
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		4,474,180,607	4,047,442,913	4,146,997,751	3,806,084,373
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		136,621,401	116,878,081	114,970,345	104,678,672
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		595,965,319	441,044,286	491,629,869	353,242,668
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าทรัพย์สินของตราสารอนุพันธ์		288,380	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		5,207,055,707	4,605,365,280	4,753,597,965	4,264,005,713
กำไรจากการดำเนินงาน		279,492,852	336,840,522	199,159,053	298,603,323
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	15.2	8,219,808	8,700,093	-	-
ต้นทุนทางการเงิน		(18,214,456)	(11,530,344)	(15,781,750)	(8,321,567)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		269,498,204	334,010,271	183,377,303	290,281,756
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	27	(52,422,244)	(70,196,206)	(38,793,651)	(58,154,082)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		217,075,960	263,814,065	144,583,652	232,127,674

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
การดำเนินงานที่ยกเลิก					
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	13	23,003,726	(5,854,669)	23,003,726	(5,854,669)
กำไรสำหรับปี		240,079,686	257,959,396	167,587,378	226,273,005
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
การดำเนินงานต่อเนื่อง					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		1,915,811	467,423	(640,297)	467,423
สุทธิจากภาษีเงินได้					
กำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด		(3,490,316)	8,307,843	(3,490,316)	8,307,843
สุทธิจากภาษีเงินได้					
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม					
สุทธิจากภาษีเงินได้	15.2	795,450	40,628	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
สุทธิจากภาษีเงินได้		(779,055)	8,815,894	(4,130,613)	8,775,266
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(779,055)	8,815,894	(4,130,613)	8,775,266

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		216,296,905	272,629,959	140,453,039	240,902,940
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก		23,003,726	(5,854,669)	23,003,726	(5,854,669)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		239,300,631	266,775,290	163,456,765	235,048,271

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: บาท)
		หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564	
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)							
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ							
กำไรสำหรับป้องกันการดำเนินงานต่อเนื่อง			211,928,426	262,842,785	144,583,652		232,127,674
กำไร (ขาดทุน) สำหรับป้องกันการดำเนินงานที่ยกเลิก			23,003,726	(5,854,669)	23,003,726		(5,854,669)
			234,932,152	256,988,116	167,587,378		226,273,005
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย							
กำไรสำหรับป้องกันการดำเนินงานต่อเนื่อง			5,147,534	971,280			
			240,079,686	257,959,396			
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม							
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ							
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานต่อเนื่อง			210,863,624	271,658,679	140,453,039		240,902,940
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานที่ยกเลิก			23,003,726	(5,854,669)	23,003,726		(5,854,669)
			233,867,350	265,804,010	163,456,765		235,048,271
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย							
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานต่อเนื่อง			5,433,281	971,280			

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	28				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					
จากการดำเนินงานต่อเนื่อง		0.48	0.59	0.33	0.52
จากการดำเนินงานที่ยกเลิก		0.05	(0.01)	0.05	(0.01)
		0.53	0.58	0.38	0.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ เอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่มี ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของบริษัทย่อย
				จัดสรรแล้ว - สรรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับ การป้องกัน ความเสี่ยง ในกระแสเงินสด	ส่วนแบ่งกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากบริษัทร่วม	รวม องค์ประกอบ อื่นของผู้ ถือหุ้น		
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
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	256,988,116	-	-	-	256,988,116	971,280
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	467,423	8,307,843	40,628	8,348,471	8,815,894	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	257,455,539	8,307,843	40,628	8,348,471	265,804,010	971,280
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	(176,581,342)	-	-	-	(176,581,342)	-
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 14.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,650,940)
ซื้อส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(896,310)
โอนส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยให้หุ้น เป็นเกณฑ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	180,000
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน กระแสเงินสดไปยังต้นทุนงานระหว่างทำ (หมายเหตุ 34.1)	-	-	-	-	-	(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

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม									
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ									
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทย่อย	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของบริษัทย่อย
				จัดสรรแล้ว - สรรองตาม กฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	สำรองสำหรับ การป้องกัน ความเสี่ยง ในกระแสเงินสด	ส่วนแบ่งกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น จากบริษัทร่วม	รวม องค์ประกอบ อื่นของผู้ ถือหุ้น		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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	2,013,740,812
กำไรสุทธิ	-	-	-	-	234,932,152	-	-	-	234,932,152	240,079,686
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	1,630,064	(3,490,316)	795,450	(2,694,866)	(1,064,802)	(779,055)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	236,562,216	(3,490,316)	795,450	(2,694,866)	233,867,350	239,300,631
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	-	(176,580,942)	-	-	-	(176,580,942)	(176,580,942)
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้เสีย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,667,720)
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 14.2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,667,720)
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	655,260
ของบริษัทย่อยลดลง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,595,212)
การเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,595,212)
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,952,500
จากการลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,952,500
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงใน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กระแสเงินสดไปยังต้นทุนงานระหว่างทำ	-	-	-	-	-	(15,977,629)	-	(15,977,629)	(15,977,629)	(15,977,629)
(หมายเหตุ 34.1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	441,453,555	986,741,840	5,732,596	44,150,055	566,891,682	(16,767,759)	1,453,684	(15,314,075)	2,029,655,653	2,057,827,700

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
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 31)	-	-	-	(176,581,342)	-	(176,581,342)
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ไปยังต้นทุนงบระหว่างทำ (หมายเหตุ 34.1)	-	-	-	-	(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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	441,453,555	986,741,840	44,150,055	452,283,737	2,700,186	1,927,329,373
กำไรสำหรับปี	-	-	-	167,587,378	-	167,587,378
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(640,297)	(3,490,316)	(4,130,613)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	166,947,081	(3,490,316)	163,456,765
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 31)	-	-	-	(176,580,942)	-	(176,580,942)
โอนสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ไปยังต้นทุนงบระหว่างทำ(หมายเหตุ 34.1)	-	-	-	-	(15,977,629)	(15,977,629)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	441,453,555	986,741,840	44,150,055	442,649,876	(16,767,759)	1,898,227,567

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	269,498,204	334,010,271	183,377,303	290,281,756
บวก: กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	29,411,464	(5,854,669)	29,411,464	(5,854,669)
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	74,163,976	72,741,607	52,780,747	57,278,049
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,658,352	2,832,094	5,658,172	2,014,493
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(4,033,569)	1,320,645	(3,592,061)	570,772
กำไรจากการวัดมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(57,371)	(57,939)	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(73,254)	(34,319)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าธุรกรรมของตราสารอนุพันธ์	228,731	(21,469,411)	(42,005)	(21,472,821)
(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่าและลดค่าเช่า	(1,137,087)	2,366,069	(683,068)	-
หนี้สูญและค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	36,907	(1,311,666)	861,303	(46,000)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	19,288,357	-	19,239,606	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(20,999)	-
สำรองค่าปรับล่าช้า ผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจเกิดขึ้นและผลเสียหายจากการฟ้องร้อง	23,852,673	34,297,728	9,338,444	35,448,517
ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	-	-	25,100,000	16,100,000
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	218,460	186,725	-	-

บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23,595,562	20,414,096	19,437,427	16,245,011
รายการจ่ายโดยให้หุ้นเป็นแทน	-	180,000	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(43,267,530)	(30,930,611)
ดอกเบี้ยรับ	(4,038,313)	(1,512,454)	(4,167,333)	(1,423,040)
ต้นทุนทางการเงิน	18,214,456	11,530,344	15,781,750	8,321,567
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(8,219,808)	(8,700,093)	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	(33,441,790)	-	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	413,165,950	440,939,028	309,213,220	366,533,024
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้				

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ เอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	(13,450,856)	(821,054)	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	34,073,217	264,546,761	64,331,490	300,354,121
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(9,462,211)	742,567	(8,289,649)	(286,146)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	(89,308,601)	(335,063,711)	(91,879,792)	(314,740,131)
ต้นทุนงานระหว่างทำและต้นทุนบริการจ่ายล่วงหน้า	(323,371,051)	(405,633,508)	(306,765,720)	(383,189,044)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10,146,098	(29,442,912)	5,662,840	(20,693,080)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	263,308	(841,403)	105,445	(635,062)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(18,424,333)	(253,643,267)	(42,217,345)	(312,881,073)
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,817,025)	17,890,176	(21,380,233)	79,609,251
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(16,738,804)	58,585,601	(17,610,070)	38,888,270
รายได้รับล่วงหน้า	324,937,790	355,079,199	326,424,625	324,349,559
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	42,719,476	(107,164,565)	34,028,089	(108,892,430)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(9,945,773)	17,083,828	(9,742,667)	15,541,745
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	342,787,185	22,256,740	241,880,233	(16,040,996)
เงินสดจ่ายค่าเสียหายจากงานโครงการ	(4,627,493)	(30,587,919)	(4,310,398)	(30,089,299)
เงินสดจ่ายค่าเสียหายจากการฟ้องร้อง	(5,159,125)	-	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,999,880)	(3,358,470)	(1,999,880)	(1,081,500)
จ่ายภาษีเงินได้	(164,089,453)	(129,667,753)	(144,314,786)	(125,579,069)
รับคืนภาษีเงินได้	83,229,787	7,819,336	82,577,902	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	250,141,021	(133,538,066)	173,833,071	(172,790,864)

(หน่วย: บาท)

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	(36,000,000)	(32,000,000)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	45,500,000	28,500,000	-	-
เงินสดของบริษัทย่อยที่สูญเสียอำนาจควบคุม	(2,282,504)	-	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	640,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(50,047,700)	(5,848,340)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(11,911,800)	-	(11,911,800)	-
เงินสดรับจาก (จ่ายซื้อ) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	3,607,760	(896,310)	-	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(20,100,000)	(40,000,000)	(30,100,000)	(40,000,000)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	30,000,000	-	30,000,000
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	34,655	-	34,655	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(25,213,829)	(32,726,021)	(20,616,378)	(28,358,016)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,137,121)	(8,580,866)	(1,221,390)	(883,604)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,210,143	1,512,454	2,051,560	1,423,040
เงินปันผลรับ	13,235,250	582,351	43,267,530	30,930,611
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(38,057,446)	(53,608,392)	(67,903,523)	(12,736,309)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	105,000,000	385,000,000	120,000,000	390,000,000
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	118,060,778	-	118,060,778	-
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(35,367,580)	(35,701,164)	(28,077,715)	(27,030,404)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ค้าสินค้าพ่อมชำระ	(21,861,313)	(29,201,925)	(21,861,313)	(29,201,926)
เงินสดรับจากเจ้าหนี้ค้าสินค้าพ่อมชำระ	-	17,180,047	-	17,180,047
จ่ายดอกเบี้ย	(8,691,016)	(3,078,277)	(8,437,325)	(2,152,889)
เงินปันผลจ่าย	(176,580,942)	(176,581,342)	(176,580,942)	(176,581,342)
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,667,720)	(2,650,940)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(22,107,793)	154,966,399	3,103,483	172,213,486
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	189,975,782	(32,180,059)	109,033,031	(13,313,687)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อยที่จัดประเภทเป็นกลุ่มสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	(49,842,219)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	141,839,202	174,019,261	56,328,193	69,641,880
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	281,972,765	141,839,202	165,361,224	56,328,193
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
มูลค่ายุติธรรมจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	39,907,010	-	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่าเพิ่ม	34,494,789	22,833,158	21,540,419	14,038,831
โอนอุปกรณ์ไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	1,295,989	-	1,227,560	-
โอนสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานไปเป็นหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันโดยตรงกับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	20,154,389	-	20,154,389	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

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

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	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละ	
			2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด	รับจ้างเขียน พัฒนาและจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์โดยเฉพาะสื่อบันเทิง	ไทย	-	98.20
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด	บริการรับชำระเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ไทย	71.62	71.62
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชั่น จำกัด	จำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ พัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รวมถึงการบริการที่เกี่ยวข้อง	ไทย	99.99	99.99
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	เป็นที่ปรึกษาออกแบบระบบเครือข่ายและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ	
			2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ
บริษัท ห้องสอน จำกัด	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบระบบงาน รับจ้างเขียนโปรแกรมคอมพิวเตอร์และ บริการประมวลผลข้อมูลด้วยคอมพิวเตอร์	ไทย	99.99	99.99
บริษัท เอ็มโซนิ 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 เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด	ให้บริการในการจัดหาบุคลากรและบำรุง รักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไทย	75.00	75.00
บริษัท เวนเจอร์แล็บ จำกัด	บริการเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์ใหม่ อันเกี่ยวกับเทคโนโลยี สารสนเทศ	ไทย	99.99	99.99
บริษัท อีสทวินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด	ประกอบกิจการเข้าไปถือครองสินทรัพย์ ของบริษัทอื่นที่ไม่ได้ดำเนินงานในธุรกิจการ เงินเป็นหลัก	ไทย	94.21	-

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือ
บริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียใน
ผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจ
ในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ
ต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัด
ทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม
บริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อย
นั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบาย
การบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกัน
ที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ
จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วน
ที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหาก
ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบ
แสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงิน
ลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับ ใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับ
ปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน
ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม
2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว
ได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่
เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี
และการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือ
ปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงิน
ของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดทำขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทจะถือว่าเกิดสัญญาที่ทำกับลูกค้า เมื่อกลุ่มบริษัทได้เข้าผูกพันในข้อตกลงกับคู่สัญญาที่ก่อให้เกิดสิทธิและภาระผูกพันที่ใช้บังคับได้ กลุ่มบริษัทจะระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญาและปันส่วนราคาของรายการให้แก่ภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญาตามเกณฑ์ที่เหมาะสม

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยแสดงตามมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ กิจการอาจโอนอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการตลอดช่วงเวลาหรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของสัญญาและกฎหมายต่าง ๆ ที่ใช้กับสัญญานั้น

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทมีดังนี้

ก) รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้อำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

ข) รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายได้จากการพัฒนาและวางระบบและพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูลจากวิศวกรหรือผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัท เมื่อไม่สามารถประมาณผลของงานได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

ค) รายได้บริการอื่น

รายได้จากการบริการดูแลระบบและรักษาอุปกรณ์รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่ให้บริการตามสัญญาตามวิธีเส้นตรงรายได้การให้บริการคลาวด์ (Cloud computing) รับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามการใช้งานจริงรายได้ตามสัญญาบริการอื่นรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา 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 เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่า ตามวิธีราคาทุน

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีผลต่อการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	2 - 10 ปี
ระบบโปรแกรมงานโครงการรอตัดบัญชี	2 - 5 ปี

ไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงานและโปรแกรมระหว่างพัฒนา

4.9 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน 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

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งเป็นอาคารสำนักงานคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าจำนวน 3 - 6 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้ออนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า 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

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.12 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้น ผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนหากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชี

ของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น หากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้น แสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น ถือเป็นการตราราคาสินทรัพย์เพิ่ม

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 และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มบริษัทบันทึกโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ณ วันที่สิทธิ ตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามอายุของสิทธิซื้อหุ้นและแสดงบัญชีส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้นในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ดังกล่าวต้องใช้ดุลพินิจในการวัดมูลค่ารวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น หากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สิทธิการทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสิทธิการทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสิทธิการทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสิทธิการทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สิทธิการทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่าทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสิทธิดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สิทธิการทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สิทธิการทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สิทธิการทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสิทธิการทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สิทธิการทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธินั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสิทธินั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสิทธินั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสิทธินั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้วมีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กูยเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากหรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ

จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสิทธิการทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสิทธิการทางการเงิน ณ วันที่ได้มาในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสิทธิไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสิทธิเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสิทธิที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสิทธิที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สิทธิการทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สิทธิการทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสิทธิและชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.19 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสิทธิการทางการเงิน เมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ได้กำหนดชำระภายใน 12 เดือนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

เพื่อวัตถุประสงค์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจัดประเภทของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสด ซึ่งเกิดจากความเสียหายเฉพาะของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีหรือรายการที่คาดการณ์ไว้ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น หรือความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้

ณ วันที่เริ่มกำหนดความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทต้องมีการกำหนดและจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งจะใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง และวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงในการดำเนินการป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันที่เริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่องกล่าวถึง เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิผลของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิผล และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิผลในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง และเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวคำนวณจากปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการทำการป้องกันความเสี่ยงจริง และปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการได้ใช้ป้องกันความเสี่ยงจริง

กลุ่มบริษัทบันทึกการป้องกันความเสี่ยงที่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิผลเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลเข้าส่วนของกำไรขาดทุนทันที ทั้งนี้ สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะมีการปรับปรุงให้เท่ากับค่าสัมบูรณ์ของผลกำไรหรือขาดทุนสะสมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง หรือค่าสัมบูรณ์ของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสะสมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

การรับรู้รายการในภายหลังของสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงอ้างอิง กล่าวคือในกรณีที่รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้รับรู้เป็นรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงินในเวลาต่อมา กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นไปเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนเริ่มแรกหรือมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น โดยไม่ถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่และไม่ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีอื่น ๆ กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาเดียวกันกับที่กระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่

เมื่อการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดได้ยุติลงสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นยังคงต้องอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นต่อไป 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 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

การระบุภาระที่ต้องปฏิบัติ

ในการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อพิจารณาว่าสินค้าหรือบริการแต่ละรายการถือเป็นภาระที่แยกจากกันหรือไม่ กล่าวคือ กิจการจะบันทึกสินค้าหรือบริการแต่ละรายการแยกจากกัน ก็ต่อเมื่อสินค้าหรือบริการดังกล่าวสามารถระบุได้ว่าแยกจากสินค้าหรือบริการอื่นในสัญญา และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น

การกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้

ในการกำหนดเวลาของการรับรู้รายได้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อพิจารณาว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นเสร็จสิ้นตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่งหรือเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ทั้งนี้ กิจการจะรับรู้รายได้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง เมื่อเป็นไปตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งต่อไปนี้

- ลูกค้าได้รับและใช้ประโยชน์จากผลของการปฏิบัติงานของกิจการในขณะที่กิจการปฏิบัติงาน
- การปฏิบัติงานของกิจการก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่ลูกค้าควบคุมในขณะที่สร้างสินทรัพย์ดังกล่าว หรือ
- การปฏิบัติงานของกิจการไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ที่กิจการสามารถนำไปใช้ประโยชน์อื่นได้ และกิจการมีสิทธิในการรับชำระสำหรับการปฏิบัติงานที่เสร็จสิ้นถึงปัจจุบัน

ในกรณีที่มิใช่เงื่อนไขข้างต้น กิจการจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าภาระที่ต้องปฏิบัตินั้นได้เสร็จสิ้นลงเมื่อใด

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานตามวิธีผลลัพท์เพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิงข้อมูลจากผู้ควบคุมโครงการ

สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกเรียกค่าเสียหายจากการส่งมอบงานตามสัญญาล่าช้าและคดีฟ้องร้องที่เกี่ยวข้อง ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณค่าปรับตามสัญญาและค่านึงระยะเวลาการทำงานล่าช้าที่เกิดขึ้น ประเมินผลของค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้ารวมถึงประเมินผลของคดีความที่ถูกฟ้องร้องแล้วเชื่อมั่นว่าจะมีความเสียหายเกิดขึ้นเท่าที่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันที่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

กลุ่มบริษัทประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากงานแต่ละโครงการโดยพิจารณาความคืบหน้าของงาน ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแล้วและต้นทุนที่คาดว่าจะต้องใช้จนงานแล้วเสร็จตามสัญญา

ค่าความนิยม

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยม ณ วันที่ได้มาตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และพิจารณาถึงการบันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้าและบริการ	-	-	7	7	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	210	189	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	29	30	ตามที่บริษัทย่อยประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับการร่วมค้าและ บริษัทร่วม					
ขายสินค้าและบริการ	5	103	5	103	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	28	52	28	52	ใกล้เคียงราคาตลาด
เงินปันผลรับ	14	-	14	1	ตามที่บริษัทร่วมประกาศจ่าย
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้าและบริการ	1	3	1	3	ใกล้เคียงราคาตลาด
ซื้อสินค้าและบริการ	16	-	16	-	ใกล้เคียงราคาตลาด

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	2,130	1,945
บริษัทร่วม	18,915	8,790	18,915	8,790
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	164	69	164	69
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,079	8,859	21,209	10,804
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	55,858	75,155
บริษัทร่วม	22,094	24,194	22,094	24,194
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	16	-	16	-
รวมเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,110	24,194	77,968	99,349

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
 ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าว มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทร่วม			
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	25,300	20,000	45,300
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	500	100	600
รวม	25,800	20,100	45,900

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัทย่อย			
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	-	10,000	10,000
บริษัทร่วม			
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	25,300	20,000	45,300
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	500	100	600
รวม	25,800	30,100	55,900

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม มีกำหนดชำระคืนเงินต้นถึงจำนวน 25.3 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยคงค้างภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2565 เงินให้กู้ยืมนี้มีสิทธิแปลงสภาพครั้งเดียวเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาในวันที่ครบกำหนดชำระคืนดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทสามารถเลือกขอรับชำระเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยคืนทั้งหมด หรือแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ ภายใต้ข้อตกลงการแปลงสภาพหุ้นสามัญตามสัญญาที่จะตกลงราคาใช้สิทธิแปลงสภาพร่วมกัน ณ วันที่ครบกำหนดถัดมาในปี 2565 บริษัทร่วมดังกล่าวได้กู้ยืมเพิ่มอีกจำนวน 20 ล้านบาท คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงขยายระยะเวลาชำระเงินกู้ในสัญญาฉบับเดิมเนื่องจากบริษัทร่วมดังกล่าวไม่สามารถชำระเงินกู้ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยมีจำนวนรวมเงินกู้ทั้งสิ้น 45.3 ล้านบาท จากกำหนดชำระเดิมภายในวันที่ 30 ธันวาคม 2565 เป็นวันที่ 30 ธันวาคม 2566 ซึ่งเงื่อนไขคงเป็นไปตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาเดิมทุกประการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกับ บริษัทใหญ่			
TIS Inc.	-	118,061	118,061
รวม	-	118,061	118,061

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 ได้อนุมัติให้บริษัทฯ กู้ยืมเงินจาก TIS Inc. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในอัตราร้อยละ 48.99 ของทุนจดทะเบียนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ ในวงเงินกู้ยืมไม่มีหลักประกัน จำนวนไม่เกิน 2,000 ล้านบาท (หรือคิดเป็นวงเงินกู้เทียบเท่า 520 ล้านบาท ณ วันที่ทำสัญญาเงินกู้) โดยมีกำหนดของการขอเบิกใช้และชำระคืนเงินกู้ภายใน 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ผู้กู้ขอเบิกใช้วงเงินกู้เป็นครั้งแรก หรือวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้เบิกเงินกู้ยืมจาก TIS และมียอดคงเหลือเป็นจำนวน 118 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.25

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	87,126	84,984	56,164	56,352
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,961	2,478	1,880	1,426
รวม	90,087	87,462	58,044	57,778

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	380	467	208	135
เงินฝากธนาคาร	281,593	141,372	165,153	56,193
รวม	281,973	141,839	165,361	56,328

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 0.35 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี)

8. เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ คือ เงินรับล่วงหน้าจากผู้ให้บริการของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นเงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ตามข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยดังกล่าว

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	854,072	1,064,304	776,790	1,001,207
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	374,938	177,854	352,379	156,372
3 - 6 เดือน	15,092	29,506	13,519	29,487
6 - 12 เดือน	3,626	17,032	2,608	16,879
มากกว่า 12 เดือน	314,577	295,201	285,396	269,759
รวม	1,562,305	1,583,897	1,430,692	1,473,704
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(38,996)	(33,274)	(38,996)	(32,986)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,523,309	1,550,623	1,391,696	1,440,718
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้กรมสรรพากร	172,486	174,390	161,796	169,366
ลูกหนี้อื่น	31,296	52,889	27,953	49,171
รวม	203,782	227,279	189,749	218,537
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(21,871)	(24,019)	(20,019)	(22,167)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	181,911	203,260	169,730	196,370
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,705,220	1,753,883	1,561,426	1,637,088

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าจำนวนเงิน 17 ล้านบาท (2564: 17 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 16 ล้านบาท (2564: 16 ล้านบาท)) เป็นยอดจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้าองค์กรธุรกิจขนาดใหญ่ของกลุ่มบริษัทรายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

10. รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	1,159,408	1,077,743	1,116,081	1,024,202
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(13,572)	(17,109)	(2,208)	(5,209)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	1,145,836	1,060,634	1,113,873	1,018,993

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 1,146 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระภายในหนึ่งปี (2564: 1,067 ล้านบาท) และจำนวน 13 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกชำระหลังจากหนึ่งปี (2564: 11 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของรายได้ที่ยังไม่ได้ เรียกชำระของกลุ่มบริษัท เป็นจำนวน 2 ล้านบาท (2564: 6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1 ล้านบาท 2564: 5 ล้านบาท) เป็นยอดจากการที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ลูกค้ายกเลิกการชำระหนี้ของลูกหนี้รายหนึ่งดำเนินการฟื้นฟูกิจการ

11. ต้นทุนงานระหว่างทำ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		ต้นทุนงานระหว่างทำ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	35,915	26,331	(7,056)	(7,056)	28,859	19,275
ต้นทุนงานระหว่างทำ	362,484	302,399	-	-	362,484	302,399
สินค้าระหว่างทาง	1,557	3,263	-	-	1,557	3,263
รวม	399,956	331,993	(7,056)	(7,056)	392,900	324,937

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		ต้นทุนงานระหว่างทำ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	9,231	10,100	(7,056)	(7,056)	2,175	3,044
ต้นทุนงานระหว่างทำ	405,719	271,850	-	-	405,719	271,850
สินค้าระหว่างทาง	1,176	3,263	-	-	1,176	3,263
รวม	416,126	285,213	(7,056)	(7,056)	409,070	278,157

12. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	48,479	57,848
รวม	48,479	57,848

13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2565 ได้มีมติอนุมัติรายการสำคัญดังนี้

1. อนุมัติให้จัดตั้งบริษัท วัลแคน ดิจิทัล เดลิเวอรี่ จำกัด (“VDD”) เพื่อวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีมูลค่าทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ภายใต้การถือหุ้นของบริษัท อีสทวินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EWH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14.1 โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100

2. อนุมัติการจัดโครงสร้างธุรกิจของบริษัทฯ โดยขายทรัพย์สินที่ใช้ในหน่วยธุรกิจ Digital Delivery เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และโอนพนักงานนักพัฒนาซอฟต์แวร์และพนักงานที่เกี่ยวข้องอื่นทั้งหมดในหน่วยธุรกิจดังกล่าวจำนวนประมาณ 300 คน ให้กับ VDD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ

3. อนุมัติให้ EWH ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โอนกิจการทั้งหมดของ EWH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ “EBT”) ให้แก่ บริษัท บลูมิก กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“BBIK”) โดยผลของการโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว จะทำให้ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ EWH ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ซึ่งได้แก่หุ้นสามัญของ VDD โอนไปยัง BBIK ซึ่งการโอนกิจการทั้งหมดของ EWH เป็นผลให้ VDD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายใต้การถือหุ้นของ EWH สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ EWH ดำเนินการโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวเป็นอันเสร็จสิ้น

ต่อมา เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566 EWH ได้โอนหุ้นใน VDD โดยการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ BBIK และได้รับเงินสดเป็นค่าตอบแทนจากรายการดังกล่าว โดยคิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 691 ล้านบาท

เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2564) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก กลุ่มบริษัทจึงแสดงหน่วยธุรกิจ Digital Delivery เป็นรายการแยกต่างหากภายใต้หัวข้อ “สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย” ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวัดมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินที่ถูกจัดประเภทใหม่เพื่อรอการขายมีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	49,842	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	46	-
อุปกรณ์	1,296	1,228
รวม	51,184	1,228
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	11	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	34	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20,154	20,154
รวม	20,199	20,154

รายละเอียดการดำเนินงานที่ยกเลิกที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				รวม	
	การดำเนินงานต่อเนื่อง		การดำเนินงานที่ยกเลิก			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	5,421,308	4,910,052	425,470	264,311	5,846,778	5,174,363
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของ ตราสารอนุพันธ์	-	21,470	-	-	-	21,470
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภท ของเงินลงทุน	33,442	-	-	-	33,442	-
รายได้อื่น	31,799	10,684	-	-	31,799	10,684
รวมรายได้	5,486,549	4,942,206	425,470	264,311	5,912,019	5,206,517
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	4,474,181	4,047,443	337,682	216,636	4,811,863	4,264,079
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	136,622	116,878	-	-	136,622	116,878
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	595,965	441,044	58,376	53,530	654,341	494,574
ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรม ของตราสารอนุพันธ์	288	-	-	-	288	-
รวมค่าใช้จ่าย	5,207,056	4,605,365	396,058	270,166	5,603,114	4,875,531
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	279,493	336,841	29,412	(5,855)	308,905	330,986
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการ ร่วมค้าและบริษัทร่วม	8,220	8,700	-	-	8,220	8,700
ต้นทุนทางการเงิน	(18,215)	(11,531)	-	-	(18,215)	(11,531)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	269,498	334,010	29,412	(5,855)	298,910	328,155
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(52,422)	(70,196)	(6,408)	-	(58,830)	(70,196)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	217,076	263,814	23,004	(5,855)	240,080	257,959
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.48	0.59	0.05	(0.01)	0.53	0.58

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม	
	การดำเนินงานต่อเนื่อง		การดำเนินงานที่ยกเลิก			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	4,877,956	4,502,460	425,470	264,311	5,303,426	4,766,771
รายได้เงินปันผล	43,268	30,931	-	-	43,268	30,931
กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของ ตราสารอนุพันธ์	-	21,473	-	-	-	21,473
รายได้อื่น	31,533	7,745	-	-	31,533	7,745
รวมรายได้	4,952,757	4,562,609	425,470	264,311	5,378,227	4,826,920
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	4,146,998	3,806,084	337,682	216,636	4,484,680	4,022,720
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	114,970	104,679	-	-	114,970	104,679
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	491,630	353,242	58,376	53,530	550,006	406,772
รวมค่าใช้จ่าย	4,753,598	4,264,005	396,058	270,166	5,149,656	4,534,171
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	199,159	298,604	29,412	(5,855)	228,571	292,749
ต้นทุนทางการเงิน	(15,782)	(8,322)	-	-	(15,782)	(8,322)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	183,377	290,282	29,412	(5,855)	212,789	284,427
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(38,793)	(58,154)	(6,408)	-	(45,201)	(58,154)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	144,584	232,128	23,004	(5,855)	167,588	226,273
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.33	0.52	0.05	(0.01)	0.38	0.51

กระแสเงินสดสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ของหน่วยธุรกิจ Digital Delivery แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	23,182	(5,486)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(751)	(894)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22,431	(6,380)

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุนสุทธิ	
	2565	2564	2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท แอดวานซ์ อินเทลจีโนมส์ โนเดิร์นมีตี้ จำกัด	-	10,000	-	98.20	-	6,000	-	(6,000)	-	-
บริษัท พระอินทร์ พันเทศ จำกัด	37,000	37,000	71.62	71.62	58,084	58,084	(29,050)	(29,050)	29,034	29,034
บริษัท บิสซิเนส แอพพลิเคชั่น จำกัด	10,000	10,000	99.99	99.99	200,828	200,828	-	-	200,828	200,828
บริษัท ไบทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	40,000	40,000	99.99	99.99	251,927	251,927	(225,653)	(212,253)	26,274	39,674
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	-	72.90	-	5,641	-	-	-	5,641
บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด	5,000	5,000	75.00	75.00	14,424	14,424	-	-	14,424	14,424
บริษัท เว็นเจอร์แล็บ จำกัด	7,000	5,000	99.99	99.99	7,000	5,000	-	-	7,000	5,000
บริษัท ฮีลท์วินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด	51,000	-	94.21	-	48,048	-	-	-	48,048	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ					732,991	694,584	(273,287)	(265,887)	459,704	428,697

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้พิจารณาการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ไบทีฟ เทคโนโลยี จากการประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณโดยวิธีประมาณการกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flows) โดยอ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร บริษัทย่อยดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีโดยบริษัทฯบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นจำนวน 13.4 ล้านบาท (2564: 8.3 ล้านบาท) ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ

บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นมีตี้ จำกัด

บริษัทชำระบัญชีเสร็จสิ้นแล้วเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565

บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด

ในเดือนเมษายน 2565 บริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญบางส่วนในบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 32,000 หุ้น ในราคา 20 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่าขายเงินลงทุน 0.64 ล้านบาท ให้แก่พนักงานท่านหนึ่ง ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยดังกล่าว เพื่อประโยชน์ในการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานมีส่วนร่วมผลักดันองค์กรให้เติบโตในอนาคต ซึ่งมีผลทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด ลดลงจากเดิมร้อยละ 72.9 เป็นร้อยละ 64.9 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทย่อยดังกล่าว

ในเดือนมิถุนายน 2565 บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด (“DC”) ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิม 8 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 12 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 215,385 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 20 บาท และเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ร่วมทุนภายนอกการเข้าร่วมทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและผลักดัน DC ให้เติบโต

ภายหลังจากที่มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ DC และเข้าร่วมลงทุนโดยผู้ร่วมทุนภายนอกดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนใน DC ลดลงจากเดิมร้อยละ 64.90 เป็นร้อยละ 42.19 รวมถึงมีการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงสถานะเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า

บริษัท เวนเจอร์ แล็บ จำกัด

เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท เวนเจอร์ แล็บ จำกัด ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 5 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็น 7 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 70,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งจำนวนเพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิมในบริษัทย่อยดังกล่าวเท่ากับร้อยละ 100

บริษัท อีสทวินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2565 ได้มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท อีสทวินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EWH”) เพื่อวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีมูลค่าทุนจดทะเบียน 51 ล้านบาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 510,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท ซึ่งบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 94.21

14.2 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	2565	2565
บริษัท เพลย์ทอเรียม โซลูชันส์ จำกัด	2,800	2,100
บริษัท เอ็มโซนิ อินโนเวชันส์ จำกัด	9,900	7,999
บริษัท เอ็มไอเอสโอ ดิจิทัล จำกัด	3,750	5,250
บริษัท บิสซิเนส แอปพลีเคชั่น จำกัด	10,000	10,000
บริษัท ห้องสอน จำกัด	3,000	5,000
	29,450	30,349

15. เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม
15.1 รายละเอียดของการร่วมค้าและบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	ให้บริการเป็นที่ปรึกษา วิจัย วิเคราะห์ข้อมูลทางธุรกิจ ทุกประเภททุกรูปแบบ	ไทย	42	-	40,719	-	5,022	-	-	-	5,022	-
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	เทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสาร	ไทย	40	40	41,741	41,688	44,000	44,000	-	-	44,000	44,000
บริษัท พรอมกันาว จำกัด	สร้างสรรค์สื่อบันเทิง บนอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	ไทย	20	20	67,036	64,747	3,680	3,680	-	-	3,680	3,680
บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	ให้บริการเผยแพร่ข่าวสาร กิจกรรมของบุคคลที่มี ชื่อเสียงผ่านแอปพลิเคชัน	ไทย	34	34	2,925	3,330	22,800	22,800	(15,600)	(4,000)	7,200	18,800
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	ให้บริการจำหน่ายบัตรงาน แสดงต่าง ๆ และบริการทำ โฆษณาประชาสัมพันธ์	ไทย	42	42	5,670	5,730	16,465	16,465	(10,800)	(10,700)	5,665	5,765
บริษัท โอ ภูเก็ตทัวร์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ "บริษัท โอ ภูเก็ตทัวร์ จำกัด")	ขายและติดตั้งอุปกรณ์ ระบบโทรคมนาคมและให้ บริการสื่อสารต่าง ๆ ทุกชนิด และขายอุปกรณ์ และให้บริการสัญญาณ อินเทอร์เน็ต	ไทย	15	15	68,876	63,873	61,412	49,500	-	-	61,412	49,500
รวมเงินลงทุนในการร่วมค้า และบริษัทร่วม-สุทธิ					226,967	179,368	153,379	136,445	(26,400)	(14,700)	126,979	121,745

บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด จากการประเมินมูลค่าทางธุรกิจ ซึ่งคำนวณโดยวิธีประมาณการกระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flows) โดยอ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของบริษัทร่วม ซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร บริษัทร่วมดังกล่าวมีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีโดยบริษัทฯ บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมเป็นจำนวน 11.6 ล้านบาท (2564: 4 ล้านบาท)

บริษัท ดิจิทัล แซฟว์ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัท ดิจิทัล แซฟว์ จำกัด จำนวน 0.1 ล้านบาท (2564: 3.8 ล้านบาท) บริษัทร่วมอยู่ระหว่างการปรับปรุงแผนการดำเนินงาน

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทประเมินแล้วเห็นว่า บริษัทร่วมจะยังไม่สามารถดำเนินงานให้มีกำไรที่สามารถคืนทุนกลับมาให้แก่บริษัทฯ ได้ทั้งจำนวน

บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด”)

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“ไอ ภูเก็ต”) มีมติอนุมัติให้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม 70.59 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 705,882 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) เป็น 150 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) โดยการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Right Offering) ในอัตรา 1 หุ้นเดิม : 1.125 หุ้นเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาจองซื้อ 100 บาทต่อหุ้น

บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วน (Right Offering) เป็นจำนวน 119,118 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นมูลค่าจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งสิ้น 11.91 ล้านบาท โดยภายหลังการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวทำให้บริษัทฯ รักษาสัดส่วนการถือหุ้นเดิมใน ไอ ภูเก็ต เท่ากับอัตราร้อยละ 15

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ ไอ ภูเก็ต มีมติอนุมัติการแปรสภาพบริษัทจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด, แก้ไขชื่อบริษัท, เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ และเพิ่มทุนจดทะเบียน เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 ไอ ภูเก็ตได้ดำเนินการตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยจดทะเบียนแก้ไขและเปลี่ยนแปลงข้อมูลบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วดังนี้

ก) จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และแก้ไขชื่อบริษัทจาก “บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด” เป็น “บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)”

ข) จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ลดลงจากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นของบริษัทเพิ่มจากเดิม 1,500,000 หุ้นเป็น 300,000,000 หุ้น

ค) จดทะเบียนเพิ่มทุนจากเดิม 150,000,000 บาท เป็น 210,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญ เพิ่มทุนจำนวน 120,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท เป็นมูลค่า 60,000,000 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO)

บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14.1 บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนใน DC ลดลงจากเดิมร้อยละ 64.90 เป็นร้อยละ 42.19 รวมถึงมีการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงสถานะเงินลงทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นเงินลงทุนในการร่วมค้า โดยบริษัทฯ ได้บันทึกมูลค่าเงินลงทุนใหม่ตามสัดส่วนมูลค่าการลงทุนตามมูลค่ายุติธรรมที่เป็นส่วนของบริษัทฯ เป็นจำนวน 40 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและบันทึกกำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุนเป็นจำนวน 33 ล้านบาท โดยแสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีปัจจุบัน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินของ DC ณ วันที่เปลี่ยนสถานะเงินลงทุนมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	37,283
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,368
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,070
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	7,644
ต้นทุนงานระหว่างทำ	162
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	313
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	228
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	343

(หน่วย: พันบาท)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(1,162)
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(267)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(357)
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	(56)
รายได้รับล่วงหน้า	(56)
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	(2,399)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(175)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(890)
สินทรัพย์สุทธิของ DC	45,049
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	42.185
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ	19,004
บวก: ผลแตกต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน กับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของการร่วมค้า	20,903
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในการร่วมค้า	39,907

รายการกำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในการร่วมค้า	39,907
บวก: ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ DC	3,595
หัก: มูลค่าตามบัญชีของ DC ก่อนการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน	(10,060)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงประเภทของเงินลงทุน	33,442

15.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปีบริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วมและเงินปันผลรับ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลรับที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในการร่วมค้าและ บริษัทร่วมในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน ในการร่วมค้าและบริษัทร่วม ในระหว่างปี			
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	769	-	42	-	583	-
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	53	212	-	-	-	-
บริษัท พรอมทีนาเว จำกัด	1,537	1,679	753	(24)	-	-
บริษัท แพนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	(405)	(929)	-	-	-	-
บริษัท ดิจิทัล แชนแนล จำกัด	(61)	(3,810)	-	-	-	-
บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท ไอ ภูเก็ต เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด”)	6,327	11,548	-	65	13,235	582
รวม	8,220	8,700	795	41	13,818	582

15.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด		บริษัท พรอมทีนา จำกัด		บริษัท ไอ ภูเก็ต อินเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	625	439	149,983	158,516	603,681	441,239
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	199,858	179,324	23,087	26,471	206,894	180,116
หนี้สินหมุนเวียน	(89,206)	(64,826)	(20,432)	(40,047)	(448,883)	(277,477)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(6,679)	(10,622)	(5,815)	(9,564)	(97,625)	(113,018)
สินทรัพย์ - สุทธิ	104,598	104,315	146,823	135,376	264,067	230,860
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	40	40	20	20	15	15
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการใน สินทรัพย์ - สุทธิ	41,839	41,726	29,365	27,075	39,610	34,629
ค่าความนิยม	-	-	37,514	37,514	29,245	29,245
อื่น ๆ	(98)	(38)	157	158	21	(1)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของ กิจการในบริษัทร่วม	41,741	41,688	67,036	64,747	68,876	63,873

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : พันบาท)

	บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด		บริษัท พรอมทีนา จำกัด		บริษัท ไอ ภูเก็ต อินเตอร์ไพรซ์ จำกัด (มหาชน)	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้	13,157	12,113	196,473	96,814	935,862	1,366,402
กำไร	132	529	7,683	8,394	42,180	76,986
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	3,765	(120)	-	432
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	132	529	11,448	8,274	42,180	77,418

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญดังกล่าวจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโต	3.0
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9.4

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนไม่เกิดการด้อยค่า

16. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เครื่องมือและอุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์และระบบโปรแกรมงานโครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ซื้อเพิ่ม	-	7,923	13,899	-	2,330	1,062	25,214
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(863)	(3,826)	-	-	-	(4,689)
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,018	3	-	-	(1,021)	-
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	(340)	(260)	(388)	-	-	-	(988)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(4,422)	(69)	-	-	-	(4,491)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	50,315	167,780	226,822	25,752	15,900	41	486,610
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	19,791	123,566	230,886	18,860	4,002	-	397,105
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,169	14,458	11,319	34	2,463	-	35,443
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(362)	(8,235)	(39,712)	(22)	(426)	-	(48,757)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	26,598	129,789	202,493	18,872	6,039	-	383,791
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	6,124	13,092	9,973	101	2,416	-	31,706
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(863)	(2,133)	-	-	-	(2,996)
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	(307)	(234)	(219)	-	-	-	(760)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(3,194)	(1)	-	-	-	(3,195)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	32,415	138,590	210,113	18,973	8,455	-	408,546
ค่าเพื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	24,057	24,445	14,710	280	7,531	-	71,023
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	17,900	19,040	16,709	179	7,445	41	61,314
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2564 (15 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							35,443
2565 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							31,706

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	เครื่องมือ และอุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์และ ระบบโปรแกรม งานโครงการ	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ซื้อเพิ่ม	-	7,583	11,972	-	-	1,062	20,617
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(742)	(3,207)	-	-	-	(3,949)
โอนเข้า (โอนออก)	-	1,021	-	-	-	(1,021)	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(4,422)	-	-	-	-	(4,422)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	37,887	159,292	207,468	25,443	5,303	41	435,434
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	17,009	117,328	213,963	18,856	1,769	-	368,925
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,763	13,370	9,588	-	861	-	29,582
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน ที่จำหน่าย/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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	4,753	12,039	8,244	-	861	-	25,897
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วน ที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(740)	(1,515)	-	-	-	(2,255)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(3,194)	-	-	-	-	(3,194)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	27,163	131,804	193,814	18,834	3,491	-	375,106
ค่าเพื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	10,150	-	6,600	-	-	16,750
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	15,477	22,003	11,618	9	2,673	-	51,780
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	10,724	17,338	13,654	9	1,812	41	43,578
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2564 (15 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							29,582
2565 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							25,897

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนเงินประมาณ 173 ล้านบาท (2564: 168 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 161 ล้านบาท (2564: 154 ล้านบาท))

17. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญา 3 ปี และมีสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าออกไปอีกด้วยจำนวนปีตามระยะเวลาเช่าเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงประสงค์ที่จะต่ออายุสัญญาเช่าและรับรู้ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ 3 - 6 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้น	34,543	21,540
ลดลง	(4,588)	(376)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(28,200)	(23,014)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	91,921	70,661

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	101,011	99,792	76,394	78,657
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(14,529)	(16,143)	(10,197)	(12,115)
รวม	86,482	83,649	66,197	66,542
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(28,924)	(21,842)	(23,047)	(16,651)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	57,558	61,807	43,150	49,891

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 34.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการทำหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	28,200	27,785	23,014	22,773
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	9,498	8,452	7,344	6,169
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	1,623	1,689	354	234

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 37 ล้านบาท (2564: 37 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 34 ล้านบาท (2564: 23 ล้านบาท)

18. ค่าความนิยม

บริษัทฯ ป็นส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์และกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดเพื่อทดสอบการด้อยค่าประจำปี ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร 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 เอ็มโซนิ อินโนเวชันส์ จำกัด
อัตราการเติบโต	3.0	3.0	3.0
อัตราคิดลดก่อนภาษี	11.0	12.0	11.0

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตจากผลประกอบการในอดีต การคาดการณ์การเติบโตของตลาด อัตราการเติบโตผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

19. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	อื่น ๆ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ต้นทุนภายใน	1,226	2,135	2,775	1,001	-	7,137
ตัดจำหน่าย	(82)	-	(3,999)	-	-	(4,081)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	57,776	56,876	5,077	1,001	500	121,230
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,924	10,334	-	-	-	14,258
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	(81)	-	-	-	-	(81)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	48,450	40,765	3,448	-	-	92,663
ค่าเพื่อการด้อยค่า						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,357	13,193	-	-	-	16,550
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	187	187
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,357	13,193	-	-	187	16,737
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	218	218
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,357	13,193	-	-	405	16,955
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,668	11,117	2,853	-	313	22,951
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,969	2,918	1,629	1,001	95	11,612
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี						
2564 (8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						9,514
2565 (14 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						14,258

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ระบบโปรแกรมงานโครงการรอดัดบัญชี	ต้นทุนพัฒนาโปรแกรมระบบงาน	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	55,455	32,781	3,594	178	92,008
ซื้อเพิ่ม/ต้นทุนภายใน	479	-	405	-	884
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(410)	-	-	-	(410)
โอนเข้า (โอนออก)	178	-	-	(178)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	55,702	32,781	3,999	-	92,482
ซื้อเพิ่ม	1,221	-	-	-	1,221
ตัดจำหน่าย	(81)	-	(3,999)	-	(4,080)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	56,842	32,781	-	-	89,623
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	3,868	2	-	-	3,870
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	(81)	-	-	-	(81)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	47,532	22,667	-	-	70,199
ค่าเพื่อการด้อยค่า					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,357	10,114	-	-	13,471
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,357	10,114	-	-	13,471
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	8,600	2	3,999	-	12,601
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	5,953	-	-	-	5,953
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี					
2564 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					4,923
2565 (ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					3,870

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 82 ล้านบาท (2564: 42 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 42 ล้านบาท (2564: 41 ล้านบาท))

20. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	0.90 - 4.25	510,000	405,000	510,000	390,000
รวม		510,000	405,000	510,000	390,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินข้างต้นเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 1,597 ล้านบาท (2564: 1,619 ล้านบาท)

21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	819,174	893,503	711,034	794,302
เงินรับแทนลูกค้า	51,140	37,674	-	-
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	77,195	39,862	74,387	36,828
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	947,509	971,039	785,421	831,130

22. เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ:	45,676	67,537
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(21,861)	(21,861)
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23,815	45,676

เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระของบริษัทฯ ไม่มีการคิดดอกเบี้ย และมีระยะเวลาจ่ายชำระคืน 5 - 6 งวด ประมาณ 44 - 55 เดือน

23. สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนจากงานโครงการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุน จากงานโครงการ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	(3,482)	7,126	3,644
จ่ายชำระในระหว่างปี	(4,627)	-	(4,627)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	20,011	18,253	38,264

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าปรับงานล่าช้า	ผลขาดทุน จากงานโครงการ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี (รวมรายการที่เกิดขึ้นจริง)	692	8,647	9,339
จ่ายชำระในระหว่างปี	(4,310)	-	(4,310)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,011	15,388	35,399

24. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	181,013	164,542	152,522	137,942
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	19,169	17,940	15,635	14,197
ต้นทุนดอกเบี้ย	4,284	2,474	3,802	2,049
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(13,922)	(15,561)	(10,814)	(15,561)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	11,614	14,977	11,614	14,977
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,000)	(3,359)	(2,000)	(1,082)
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นการร่วมค้า	(747)	-	-	-
โอนไปหนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	(20,154)	-	(20,154)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	179,257	181,013	150,605	152,522

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 28 ล้านบาท (2564: 3 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 28 ล้านบาท (2564: 3 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 12 - 21 ปี (2564: 12 - 21 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 13 ปี (2564: 13 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	1.81 - 3.21	1.49 - 2.50	3.21	2.50
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

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(17.2)	(17.2)	(14.0)	16.1
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	18.8	18.8	14.7	(13.0)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(20.4)	(20.4)	(16.5)	20.6

(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

25. สำรองตามกฎหมาย

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

ภายใต้บทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทฯ ต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผลกำไรซึ่งบริษัทฯ ย่อยทำมาหาได้ทุกคราวที่จ่ายเงินปันผลจนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่น ของพนักงาน	1,540,339	1,364,049	1,309,148	1,162,684
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	74,164	72,742	52,781	57,278
ซื้อสินค้าและบริการ	3,248,143	2,900,029	3,175,532	2,860,036
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	26,157	(11,260)	21,910	(9,425)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	-	-	13,400	8,300
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน ในบริษัทร่วม	-	-	11,700	7,800

27. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	64,481	70,231	50,067	58,031
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ ผลแตกต่างชั่วคราว	(5,651)	(35)	(4,865)	123
หัก: ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงาน ที่ยกเลิก (หมายเหตุ 13)	(6,408)	-	(6,408)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	52,422	70,196	38,794	58,154

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	678	127	(160)	117
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	(873)	2,077	(873)	2,077
	(195)	2,204	(1,033)	2,194

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
- จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	267,663	334,010	183,377	290,282
- จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 13)	29,412	(5,855)	29,412	(5,855)
	297,075	328,155	212,789	284,427
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	59,415	65,631	42,558	56,885
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(119)	-	-	-
ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน	(6,276)	1,495	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	9	(41)	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,479	5,222	5,020	3,220
ผลแตกต่างชั่วคราวของปีก่อนที่บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในปีปัจจุบัน	979	(947)	980	(947)
กลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่บันทึกเป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในปีก่อน	(84)	5,410	-	4,833
ขาดทุนทางภาษีที่ถูกใช้ประโยชน์ในปีปัจจุบันแต่ไม่เคยบันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(353)	(491)	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	6,191	1,636	5,888	1,195
รายได้ที่ได้รับการยกเว้น	(612)	(1,331)	(590)	(846)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(8,799)	(6,388)	(8,654)	(6,186)
รวม	(3,220)	(6,083)	(3,356)	(5,837)
หัก: ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก (หมายเหตุ 13)	(6,408)	-	(6,408)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่องที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	52,422	70,196	38,794	58,154

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	12,245	12,237	12,245	12,073
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าต้นทุนงานระหว่างทำ	1,411	1,411	1,411	1,411
ค่าเพื่อการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	4	4	4	4
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	38,927	35,274	34,152	30,504
สำรองค่าปรับงานล่าช้าและผลขาดทุนโครงการ	7,080	5,350	7,080	5,350
สำรองประมาณการรั่วถอน	983	965	983	965
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าหนี้สิน				
ตราสารอนุพันธ์	4,192	-	4,192	-
สัญญาเช่า	497	1,034	518	1,061
รวม	65,339	56,275	60,585	51,368
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์				
ตราสารอนุพันธ์	-	675	-	675
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม				
ของเงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	59	38	-	-
รวม	59	713	-	675

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 94 ล้านบาท (2564: 77 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 60 ล้านบาท (2564: 53 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2570 (2564: ภายในปี 2569)

28. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานคือ การพัฒนาและวางระบบ การบำรุงรักษา การพัฒนาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและคลาวด์ (Cloud computing) โดยมีส่วนงานหลักซึ่งดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวในประเทศไทย กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงาน และประเมินกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

29.1 จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	การดำเนินงานต่อเนื่อง		การดำเนินงานที่ยกเลิก		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รับรู้รายได้ ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	358,857	404,313	-	-	358,857	404,313
รับรู้รายได้ตลอด ช่วงเวลาหนึ่ง	5,062,451	4,505,739	425,470	264,311	5,487,921	4,770,050
รวมรายได้จากสัญญา ที่ทำกับลูกค้า	5,421,308	4,910,052	425,470	264,311	5,486,778	5,174,363

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	การดำเนินงานต่อเนื่อง		การดำเนินงานที่ยกเลิก		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รับรู้รายได้ ณ เวลาใด เวลาหนึ่ง	131,158	247,709	-	-	131,158	247,709
รับรู้รายได้ตลอด ช่วงเวลาหนึ่ง	4,746,798	4,254,751	425,470	264,311	5,172,268	4,519,062
รวมรายได้จากสัญญา ที่ทำกับลูกค้า	4,877,956	4,502,460	425,470	264,311	5,303,426	4,766,771

29.2 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,864 ล้านบาท (2564: 1,129 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่มาจากส่วนงานพัฒนาและวางระบบ และพัฒนางานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 กลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงาน ตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 50 ล้านบาท (2564: 36 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 46 ล้านบาท (2564: 33 ล้านบาท))

31. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564	176,581	0.40
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		176,581	
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565	176,581	0.40
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		176,581	

32. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหนังสือการค้าประกัน ที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวน 616 ล้านบาท และ 0.1 ล้านเหรียญสหรัฐ (2564: 497 ล้านบาท และ 1 ล้านเหรียญสหรัฐ) และในนามบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 28 ล้านบาท (2564: 27 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

32.2 การผูกพันเกี่ยวกับการขายหรือให้บริการตาม

สัญญาซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสัญญาขายสินค้าหรือบริการซึ่งยังไม่ได้ส่งมอบหรือให้บริการแก่ลูกค้าเป็นจำนวนเงิน 7,527 ล้านบาท (2564: 6,384 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทจำนวน 7,116 ล้านบาท (2564: 6,198 ล้านบาท)

32.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีฟ้องร้องของบริษัทย่อย

คดีที่ 1

บริษัทย่อยอาจมีการหนี้สินที่เกิดขึ้นจากค่าปรับของสัญญาให้บริการกับหน่วยงานราชการแห่งหนึ่ง จำนวน 1 สัญญา ตามเงื่อนไขของสัญญาในกรณีที่มีการส่งมอบงานล่าช้า คู่สัญญาที่มีสิทธิที่จะคิดค่าปรับล่าช้าตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้ส่งมอบงานทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว แต่เกินระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินการชี้แจงรายละเอียดและเอกสารเรื่องการส่งมอบงานล่าช้าแก่คู่สัญญาว่าไม่ได้เกิดจากความรับผิดชอบของบริษัทย่อย และได้ตั้งสำรองค่าปรับที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าเพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจริงแล้ว

เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฟ้องต่อศาลปกครองกลาง เพื่อเรียกค่าเสียหายจากลูกค้า โดยมีทุนทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 94 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี

ต่อมาวันที่ 14 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยถูกหน่วยงานราชการดังกล่าวยื่นฟ้องคดีต่อศาลปกครองให้ชดเชยค่าเสียหายและส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหายเป็นค่าปรับจำนวน 39 ล้านบาท

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

ในระหว่างปี 2563 หน่วยงานราชการดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาต่อศาลปกครองสูงสุด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ยังไม่มีความคืบหน้าหรือการเปลี่ยนแปลงของคดีดังกล่าว ซึ่งขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

คดีที่ 2

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 คู่สัญญาซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจรายหนึ่งได้บอกเลิกสัญญาซื้อขายและติดตั้งพัฒนาระบบงาน ซึ่งมีมูลค่าตามสัญญาจำนวน 34 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยถูกรัฐวิสาหกิจดังกล่าวได้ยื่นฟ้องคดีต่อศาลแพ่ง ชานส่งมอบงานล่าช้าและเรียกค่าเสียหาย เป็นค่าปรับจำนวน 141 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2565 ศาลแพ่งได้มีคำพิพากษาให้จำเลยชำระค่าเสียหายให้แก่โจทก์รวม 15 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2560 จนถึงวันที่ 10 เมษายน 2564 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปีนับตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2564 จนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์

ปัจจุบัน บริษัทย่อยอยู่ระหว่างดำเนินการยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาในคดีดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ฝ่ายบริหารได้พิจารณาและได้ตั้งประมาณการผลขาดทุนจากความเสียหายดังกล่าวไว้แล้ว เป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท

คดีที่ 3

บริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในฐานะผู้ว่าจ้างตามสัญญาซื้อขายและอนุญาตสิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ เนื่องจากบริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาและส่งมอบงานตามกำหนดระยะเวลาที่ระบุไว้สัญญา

เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ศาลแพ่งกรุงเทพใต้ได้มีคำสั่งพิพากษาให้บริษัทย่อยเป็นฝ่ายแพ้คดี โดยตัดสินให้บริษัทย่อยเป็นฝ่ายชำระเงินคืนแก่คู่ความเป็นจำนวน 5 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี

ต่อมาเมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2565 บริษัทย่อยได้ชำระหนี้ตามคำพิพากษาให้แก่คู่ความในคดีเป็นจำนวนเงินประมาณ 5 ล้านบาท (พร้อมดอกเบี้ย) เพื่อระงับข้อพิพาทในคดี ไม่มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นใด ๆ ในคดีความดังกล่าวอีกต่อไป

33. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวม	-	48	-	48
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2	-	2
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	27	-	27

(หน่วย: ล้านบาท)

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	2	-	2
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	27	-	27

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	6	-	6

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	784	-	784	-
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	721	5,853	721	5,853
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	1,505	5,853	1,505	5,853
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,016	4	742	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	26,127	259	26,127	259
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	27,143	263	26,869	259

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทกำหนดให้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดของรายการซื้อที่คาดการณ์ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐ รายการที่คาดการณ์ดังกล่าวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น และรายการที่คาดการณ์ดังกล่าวสำหรับปี 2565 มีจำนวนประมาณร้อยละ 84 (2564: ร้อยละ 38) ของรายการซื้อทั้งหมดในสกุลเงินเหรียญสหรัฐที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ยอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจะแตกต่างกันไปตามปริมาณของยอดซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า

รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ามีเงื่อนไขที่ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น (อันได้แก่ จำนวนเงินต้น และวันที่คาดว่าจะจ่ายชำระ) กลุ่มบริษัทได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 1:1 เนื่องจากความเสี่ยงอ้างอิงของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเหมือนกับองค์ประกอบของความเสี่ยงที่มีการป้องกัน นอกจากนี้ ในการทดสอบความมีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงกลุ่มบริษัทได้ใช้อนุพันธ์เสมือน พร้อมกับเปรียบเทียบการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงกับการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่มีการป้องกัน

ความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง สามารถเกิดได้จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- ช่วงเวลาในการเกิดกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- ดัชนีอัตรา และเส้นผลตอบแทน ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงที่มีการป้องกันของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- ความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาส่งผลให้การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- การเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดที่คาดการณ์ไว้ในอนาคตของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดอัตราสารอนุพันธ์ที่กลุ่มบริษัทถือไว้เพื่อเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี มีดังนี้

	2565	2564
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (สำหรับรายการซื้อที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมาก)		
จำนวนเงินตามสัญญา (พันบาท)	520,139	328,544
อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยล่วงหน้า (บาท/เหรียญสหรัฐ)	32.10 - 37.55	31.86 - 34.00

ผลกระทบของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงต้องบ่งแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมซึ่งใช้วัดความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง		สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด			
			ส่วนที่ยังคงป้องกันความเสี่ยงต่อไป		ส่วนที่ได้ยุติการป้องกันความเสี่ยงแล้ว	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ยอดซื้อที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนในระดับสูงมาก	(31,000)	5,594	20,960	(3,375)	-	-

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต้องจนแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และผลกระทบของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดต้องทำไร
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ														
	จำนวนเงินตามสัญญา		มูลค่าตามบัญชี		บรรทัดที่แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน		การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าธุรกรรมซึ่งใช้วัดความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง			ส่วนที่มีประสิทธิภาพที่ได้รับในทำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพที่ได้รับในทำไรขาดทุน		บรรทัดที่แสดงรายการในทำไรหรือชื่อขาดทุน
	2565	2564	2565	2564			2565	2564	2565	2564	2565	2564		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า - สำหรับป้องกันความเสี่ยงจากยอดซื้อที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนในระดับสูงมาก	520,139	328,544	(25,406)	5,594	สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		(31,000)	5,594	(4,363)	10,385	-	-	รับรู้กำไรหรือขาดทุนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	

สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะโอนไปยังต้นทุนระหว่างทำ

34.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

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

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และลูกค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกค้าธุรกิจขององค์กรขนาดใหญ่ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทจึงเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุน ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต นอกจากนี้กลุ่มบริษัทไม่มีการถือครองสินทรัพย์ค้ำประกัน

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายบริหารเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของกลุ่มบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาดที่สำคัญ คือ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้าและบริการ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องมาจากการซื้อสินค้าและบริการเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของเจ้าหนี้การค้าที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศจำนวน 7 ล้านเหรียญสหรัฐฯ (2564: 7 ล้านเหรียญสหรัฐฯ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินของตราสารอนุพันธ์ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		หนี้สินตราสารอนุพันธ์		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2564
เหรียญสหรัฐ	16	10	1	-	32.10 - 37.66	31.86 - 34.00

สกุลเงิน	งบเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		หนี้สินตราสารอนุพันธ์		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (ล้าน)	2564 (ล้าน)	2565 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2564
เหรียญสหรัฐ	15	10	1	-	32.10 - 37.55	31.86 - 34.00

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการป้องกันความเสี่ยงของรายการซื้อที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายในระยะเวลามากที่สุด 12 เดือน

กลุ่มบริษัทจะเจรจาให้เงื่อนไขของตราสารอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงสอดคล้องกับเงื่อนไขของความเสี่ยงที่ต้องการป้องกัน สำหรับการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่คาดการณ์ไว้ ตราสารอนุพันธ์จะครอบคลุมระยะเวลาตั้งแต่วันที่มีการคาดการณ์กระแสเงินสดจนถึงวันที่มีจ่ายชำระเงินให้แก่เจ้าหนี้ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงสำหรับยอดซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ในอนาคต ซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดยอดซื้อเหล่านั้นขึ้น ณ วันที่รายงาน กลุ่มบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนนี้โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบต่อการก่อหนี้ก่อนภาษีอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยคงที่และไม่มีอัตราดอกเบี้ย ดังนั้นความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่าง ๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	511,954	-	511,954
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	947,509	-	947,509
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,100	-	22,100
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,794	65,217	101,011
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	21,861	23,815	45,676
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,539,218	89,032	1,628,250
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	602,709	-	602,709
รวมตราสารอนุพันธ์	602,709	-	602,709

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์			
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
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	1,451,549	116,720	1,568,269
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	339,756	-	339,756
รวมตราสารอนุพันธ์	339,756	-	339,756

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	511,954	-	511,954
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	785,421	-	785,421
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	77,968	-	77,968
หนี้สินตามสัญญาเช่า	28,203	48,191	76,394
เจ้าหนี้ค่าสินค้าผ่อนชำระ	21,861	23,815	45,676
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	1,425,407	72,006	1,497,413
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	580,965	-	580,965
รวมตราสารอนุพันธ์	580,965	-	580,965

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
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
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	1,364,430	102,889	1,467,319
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	328,544	-	328,544
รวมตราสารอนุพันธ์	328,544	-	328,544

34.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.08:1 (2564: 1.83:1) และเฉพาะบริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.05:1 (2564: 1.75:1)

36. เหตุการณ์ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลจากกำไรจากการดำเนินงานในปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.4 บาท หรือคิดเป็นเงินปันผลที่เสนอให้มีการประกาศจ่ายจำนวน 176.6 ล้านบาท บริษัทฯ จะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีแล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบเขตอาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

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
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ของครอบครัวผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1	นายศิริศักดิ์ ศิรินังนากูร ประธานกรรมการบริษัท • ประธานกรรมการบริษัท (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565) • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	62	2.27	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
					• ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2559 - ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการ	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					• หลักสูตร DAP, RCP ของ IOD	ไม่มี		
2	นายศิโยทาทะ นาคาบุระ รองประธานกรรมการบริษัท/กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน • รองประธานกรรมการบริษัท (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565) • กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564)	54	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
					• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยไอซากา ประเทศญี่ปุ่น • MBA, Graduate School of Business Administration, Keio University, Japan	2557 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					• หลักสูตร DAP ของ IOD	2559 - ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการ	• บริษัท พรอมทีนาวิ จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2564 - ปัจจุบัน	• เจ้าหน้าที่บริหารด้านการจัดการอาวุโส	• TIS Inc.

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ของผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
3	นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน • กรรมการ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563) • กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565) • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	54	4.0	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาเอกจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย กิตติมศักดิ์ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยศรีปทุม • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โฮ ฤ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วัลติดา รีสอร์ท จำกัด (มหาชน)
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มติชน จำกัด (มหาชน)
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
	ประวัติการอบรม • หลักสูตร DAP, DCP ของ IOD					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวเนเจอร์ลิ้ง จำกัด
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โอเมกา กรีก จำกัด
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อังสตรอม ไซลูชั่น จำกัด
						2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรอมทีนา จำกัด
						2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท เอ็มไอเอสโอ ดีจิล จำกัด
						2548 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท พรอินทร์ ฟินเทค จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2565 - ปัจจุบัน	กรรมการสถานศึกษา ผู้ทรงคุณวุฒิ	มหาวิทยาลัยสยาม
						2565 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท	บริษัท วัลแคน ดิจิทัล เดเวลอปส์ จำกัด
						2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการที่ปรึกษา	บริษัท แรบบิท ดิจิทัล กรุ๊ป จำกัด
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
4	นายธนกร ชาสี กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทภิบาลและความยั่งยืน • กรรมการ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563) • กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทภิบาลและความยั่งยืน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565) • กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	54	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร	บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวเนเจอร์ลิ้ง จำกัด
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็มไอเอสโอ ดีจิล จำกัด

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วน ถือหุ้น บริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ของครอบครัว ผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท อะ แบนด์ อินเตอร์เทรด จำกัด
						2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอ็มโซน อินโนเวชั่นส์ จำกัด
						2560 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท ดิจิทัล เซฟวี่ จำกัด
						2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท พระอินทร์ ฟนเทค จำกัด
						2556 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท โค้ช มาร์เก็ตติ้ง จำกัด
						2554 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท โนทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
5	นายอนันต์ ลีตระกูล กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน • กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564) • ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565)	82	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2559 - ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	• บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2559 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอ-โฮสต์ จำกัด
						2551 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท ดีทู ซีเอสเอ็มเอส จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						ไม่มี		

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ของผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ประสบการณ์	ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
6	นายสุชาติ ธรรมาพิทักษ์กุล	74	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโทนิติศาสตรมหาวิทยาลัวยอร์เรียดประเทศสหรัฐอเมริกา • ปริญญาตรี นิติศาสตรจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • เติบโตในตำแหน่งที่ตยสภา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2546 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน)
						2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูนิค เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (มหาชน)
						2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ที.ซี. ยูนิเจน โกลบอล จำกัด (มหาชน)
						2542 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไบโอรินฟอรั่ม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
7	ศ. ดร. อุทัย ดันละมัย	70	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาเอก Ph.D. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign • ปริญญาโท MS B.A. (MIS Major) University of Illinois at Urbana Champaign • ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็ม เอฟ ซี จำกัด (มหาชน)
						2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บมจ. โรงพยาบาลนนทเวช
						2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					ประวัติการอบรม • หลักสูตร DAP, DCP, RCC ของ IOD	การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2532 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บ้านสาร จำกัด
						2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สมบัติสุรี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
						2513 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ออนนิค จำกัด
						ไม่มี		
					ประวัติการอบรม • หลักสูตร DAP, DCP, RCC ของ IOD	การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยแชลแลค (1980) จำกัด
						ไม่มี		
						ไม่มี		
						ไม่มี		

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ของผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
8	รศ. ดร. กมลรัตน์ สันติเวชกุล กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน/กรรมการตรวจสอบ • กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2565) • กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565) • กรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564) • กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565)	71	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ Oklahoma State University ประเทศสหรัฐอเมริกา • ปริญญาโท สาขาการเงินการคลัง สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง	• บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน) • บมจ. โรงพยาบาลนครเวช
						2563 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง	• บริษัท ซีพีเอฟอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
						2537 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
9	ดร. ชานธ ธาระวาส กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน • กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563) • กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565) • กรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565)	71	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาเอก ดุษฎีบัณฑิต สาขาการเงิน Western American University, USA • ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง/กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	• บริษัท เอ็ม เอฟ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	• บริษัท ผลิตภัณฑ์กันวัดกรรม จามบุรี จำกัด
						2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	• บริษัท ซี แอนด์ ซี อินเตอร์เนชั่นแนล เวนเจอร์ จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2558 - 2564	ที่ปรึกษา	• ศูนย์คอมพิวเตอร์ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ของผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
10	นายมาชาลี ศาวนุระกรมการ • กรรมการ (ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564)	49	ไม่มี	ไม่มี	ประวัติการอบรม • หลักสูตร DAP, DCP, AACP ของ IOD	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2542 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท อินเตอร์ แคปปิตอล ลีซิ่ง จำกัด
						2538 - ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการ	• บริษัท ซี. เอ็ม ครีเอชั่น จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2565 - ปัจจุบัน	• ที่ปรึกษาการเงิน	• บริษัท ฮิวา ดีไซน์ (ประเทศไทย) จำกัด
						2564 - ปัจจุบัน 2549 - ปัจจุบัน	• ที่ปรึกษาการเงินคณะกรรมการ • ที่ปรึกษาคณะกรรมการ	• บริษัท ชิงโทะ ไคคาซัง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) • บริษัท ยูนิลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
11	นายทิตติ วินทิมา ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มธุรกิจสื่อสารและโทรคมนาคม	50	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโท สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						2564 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2559 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• I AM Consulting Company Limited
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2563 - ปัจจุบัน	• เจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร	• TIS Inc.
11	นายทิตติ วินทิมา ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กลุ่มธุรกิจสื่อสารและโทรคมนาคม	50	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโท สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						ไม่มี		

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วน การถือหุ้น บริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ของครอบครัว ผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
					ประวัติการอบรม ไม่มี	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท เอ็ม ไซม์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2561 - ปัจจุบัน	• ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ - กลุ่มสื่อสารโทรคมนาคม	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
12	นายอาร์ม ศิวะดีรัตน์ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนากิจและ บริการการเปลี่ยนแปลง	48	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา • ปริญญาโท MBA University of Houston • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าฯ ลาดกระบัง	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
						ไม่มี		
						การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
						2564 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน	• กรรมการ • กรรมการ • กรรมการ • กรรมการ • กรรมการ	• บริษัท เวเนเจอร์ส์ จำกัด • บริษัท เพลลิกอเรียม โซลูชั่นส์ จำกัด • บริษัท แฟสเตอร์ มีเดีย จำกัด • บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด • บริษัท ดีจิทัล เซฟตี้ จำกัด
					ประวัติการอบรม • หลักสูตร HRP ของ IOD	การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2561 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายพัฒนากิจและบริหาร	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วน การถือหุ้น บริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ของครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
13	นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน • ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะ กรรมการบริหาร ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2563)	43	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
					• ปริญญาโท พานิชศาสตร์ และการบัญชี สาขาบัญชีการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	ไม่มี		
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					• หลักสูตร DCP ของ IOD • ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนที่ 8182	2563 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	• บริษัท พรอินทร์ ฟินเทค จำกัด
14	นางสาวอรรณพ หนูตะเภา เลขานุการบริษัท • เลขานุการบริษัท (ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562)	35	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
					• ปริญญาตรี คณะโบราณคดี มหาวิทยาลัยศิลปากร • ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช	ไม่มี		
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					• หลักสูตรเลขานุการบริษัทของ IOD	ไม่มี		
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2562 - ปัจจุบัน	• เลขานุการบริษัท	• บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	อายุ (ปี)	สัดส่วน การถือหุ้น บริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ของครอบครัว ผู้บริหาร	คุณวุฒิการศึกษา/ ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)		
						เวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
15	นางสาวเนตรนา ชาญ สนุหิบัญญัติ	40	ไม่มี	ไม่มี	คุณวุฒิการศึกษา	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียน		
					<ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยภาคกลาง	ไม่มี		
					ประวัติการอบรม	การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด		
					ไม่มี	ไม่มี		
						การดำรงตำแหน่งในบริษัท/หน่วยงานอื่น ๆ		
						2560 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">สมุหบัญชี	<ul style="list-style-type: none">บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: 1. กรรมการบริหาร หมายถึง กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทที่กำหนดในหนังสือรับรอง
2. จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2565
3. สัดส่วนการถือหุ้น บัรรวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตาม ม.258 (กรรมการทุกท่านถือหุ้นในนามตนเอง)

ข้อมูลการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	MFEC	บริษัทย่อย										บริษัทร่วม					บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
		Pcl.	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PS	DC	VL	ANG	PN	FM	DS	I2			DC	TIS
1.นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากุล	X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.นายศิโยทาทะ ภาคนุระ	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	-	-	II
3.นายศิริวัฒน์ วงศ์จำรุง	I และ II	I และ II	I และ II	-	-	-	-	-	-	I และ II	I	I และ II	-	-	-	I	-	-
4.นายสมกร ชาลี	I และ II	I และ II	I และ II	-	I และ II	I และ II	-	-	-	I และ II	-	-	-	I และ II	-	-	I และ II	-
5.นายอนันต์ สัตระกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.นายสุชาติ ธรรมพัททิกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.ศดร.อุทัย ตันละมัย	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.รศ.ดร.กมลเสณีย์ สันติเวชกุล	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.ดร.ชาญ ธาระวาส	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.นายมาชาชาชี คาวาบุระ	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	II
11.นายกิตติ วัฒนา	III	-	-	-	-	I และ II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.นายอาร์ม ศิวะดิษฐ์	III	-	-	-	-	-	-	-	I และ II	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

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย								บริษัทร่วม					
	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PTS	VL	ANGSTROM	PN	FT	DS	I2	DC
1. นายณัฐจิระ อ่อนดา	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-
2. นายนาโอฮิเดะ มารุยาม่า	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-
3. นายชูเฮอิ คาโมโตะ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-
4. นายประเสริฐ ผ่องวานิช	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายวรพล สันติถกการ	-	-	I & II	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นางพรรณศิริ อมาตยกุล	-	-	I & II	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวดาราดิ์ เสมรัตน์	-	-	I & II	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นายเจริญ การ์ณิย์สมิทธิ์	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นายธีระชัย กี่ติเตชากร	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายภาณุศักดิ์ เอกอารีศักดิ์	-	-	-	I & II	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นางนุติ หุญไพบโรจน์	-	-	-	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นางสาวศรีพันธุ์ พิพัฒน์พันธุ์	-	-	-	I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. นายเกรียงศักดิ์ อริยะมรรคกุล	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
15. นางสาวนัฐยา แซ่พูน	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
16. นายวิริยะ อนุจาร์	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
17. นางบัลลิกา ธีระวรรณวิไล	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
18. นายวิฑูร เจษฎานุกูล	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-
19. นายรัตนพล บุบผาชาติ	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-	-
20. นายชวิน โกสิยพงษ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-
21. นายรนา โกสิยพงษ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I	-	-	-
22. นายอาภากร บุญคงชื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-
23. นายชาตรี ซาบาโด ศรีวิจิตร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I	-	-	-
24. นายโชคชัย อัครรังสฤษฎ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
25. นายสุวัฒน์ มีนุช	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
26. นายรณชาติย์ ฤทธิ์บำรุง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I
27. นายรณศักดิ์ รัตนศิริภรณ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II
28. นายวรรณศร ไหลทอง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-
29. นายสรายุทธ มหวลีรัตน์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-
30. นายสกลพร ศรีกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-

รายชื่อบริษัท	บริษัทย่อย								บริษัทร่วม					
รายชื่อกรรมการ	PFT	MISO	BAC	MOTIF	MS	HS	PTS	VL	ANGSTROM	PN	FT	DS	I2	DC
31. นายปัญญา พรขจรกิจกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-
32. นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33. นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาชาติ	I & II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34. นางสาวโชติมา สิริชัยวิเศษ	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-	-	-	-	-	-
35. นายอิทธิพร สัมเจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-
36. นายยุทธชัย กุลพันธ์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-
37. นายไพฑูรย์ ประมวลชัยกุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I & II	-
38. นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I	-
39. นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I	-
40. นายสมชาย วงศ์ศิริคมี	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	I	-

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

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

<div>รายชื่อกรรมการ</div> <div>รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง</div>	นายชูเกียรติ คาโมไต	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจาร์	นางมัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชวิ้น โกสิยพงษ์	นายรนา โกสิยพงษ์	นายชาตรี ซาบาโต ศรีวัชร	นายโชคชัย อัครรังสฤษฎ์	นายธนชาตย์ ฤทธิบำรุง	นายวรรณสร ไหลทอง	นายสรายุทธ มหวลีรัตน์	นายสกลพร ศรกุล	นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาชาติ	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	นายสมชาย วงศ์ศรีณี
CIL TECHNOLOGIES	I																
X-SIDEKICK		I & II															
NEWKRU		I & II		I & II													
RIVER NET			I & II														
ANANJINDA				I & II													
1970 Co., Ltd.					I & II												
ALOHA INTER					I & II	I											
TOMORROW COMIX						I & II											
LETSPACE							I & II										
CLARIS							I										
CLARIS EA																	
THE FLYING TOMATO MUSIC					I & II		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										
WINNIE								I & II									
GENERAL ENERGY MANNING								I & II									
REVONIZE CONSULTING									I & II								
HEALTH TECHNOLOGY HOLDING									I & II								

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	รายชื่อกรรมการ														
	นายชูเฮี คาโมโตะ	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจาร์	นางมลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชีวัน โกสยพงษ์	นายรนา โกสยพงษ์	นายชาติร์ ชาบโด ศรีวิจิตร	นายโชคชัย อัครรังสฤษฎ์	นายธนชาตย์ ฤทธิบำรุง	นายวรรณสร ไหลทอง	นายสรายุกร มหวิรัตน์	นายสกลพร ศรกุล	นายเมวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภามิต	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี
SIAM SPORT SYNDICATE Plc.											I & II				
KILEN PRINTING										I & II					
SIAM SPORT DIGITAL MEDIA										I & II	I & II				
SPORT & LEISURE PROMOTION										I & II	I & II				
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 TALENT TEAM										I & II					
SIAMSPORTMEDIA MANAGEMENT											I & II				
HENGDEE LOGIST											I & II				
I-SPORT											I & II				
DEEPPARKS PEER LENDING													I		
DEEPPARKS													I		
BLOCKCHAIN WORKING GROUP (THAILAND)													I		
BUSINESS ALIGNMENT PCL.													I		
MASTER STYLE PCL.													I		
ECM CONSULTING													I & II		

รายชื่อกรรมการ รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	รายชื่อกรรมการ																
	นายชูเออี คาโมโตะ	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจारी	นางบัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชวิน โกสิยพงษ์	นายรนา โกสิยพงษ์	นายชาตรี ชานาโต ศรีวิจิตร	นายโชคชัย อัครรังสฤษฎ์	นายธนชาตย์ ฤทธิบำรุง	นายวรรณศร ไหลทอง	นายสรยุทธ มหวิรัตน์	นายสกลพร ศรกุล	นายธนวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาชิต	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี	นายชนะกัญจน์ ศรีรัตนบัลล์	นายสมชาย วงศ์ศรีศรี
K INNOVATION													I & II				
JDN													I & II				
J P2P													I & II				
J VENTURES													I & II				
SAFEBSC													I				
BASLINE TECHNOLOGY CONSULTANTS													I & II				
any i corporation													I & II				
PAC CORPORATION (THAILAND)													I				
CODE IT CONSULTING													I & II				
TOKENINE													I				
IHR CONSULTING													I & II	I & II			
ITS - TRADE SHIP													I & II	I & II			
I AM CONSULTING													I	I & II			
ICOACH													I & II	I & II			
IGNITE PLAY													I & II	I & II			
PENGAWIN CORPORATION													I & II	I & II			
A2 TECHNOLOGIES															I & II		I & II
A2 WATER MANAGEMENT															I & II		
S DIGITAL ASSET															I & II		I & II
VIA 564															I		
AGRI ACTIVE															I & II		
STARFLEX PCL.															I & II		I & II
STAR UNION PACKAGING															I & II		I & II
THAI-USA COOPERATING CENTER FOR FRUIT EXPORT															I & II		

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	รายชื่อกรรมการ														
	นายชูเฮี คาโมโตะ	นายประพันธ์ ธีระวรรณวิไล	นายวิริยะ อนุจาร์	นางบัลลิกา ธีระวรรณวิไล	นายชวิน โกสิยพงษ์	นายรนา โกสิยพงษ์	นายชาติรี ชาบาโด ศรีวัชร	นายโชคชัย อัครรังสฤษฎ์	นายธนชาตย์ ฤกษ์บำรุง	นายวรรณสร ไหลทอง	นายสรายุกร มหวลรัตน์	นายสกลพร ศรกุล	นายเมวัฒน์ เลิศวัฒนารักษ์	นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต	นายสมโภชน์ วัลยะเสวี
VALVI															
MONKEY PLANET															
P S PLUS CONSULTING															I & II
BANGKOK EVENT AND EXHIBITION															
TRAVEL CREATION															
T PLUS INTERSERVE															I & II
PREMIUM VEHICLE PART															I & II
A2 TECHNOLOGIES															I

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

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นางสาวจิตติรัตน์ ธนาธิกาณจน์กุล

อายุ : 44 ปี

ผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน

แต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ครั้งที่ 4/2562 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (ร้อยละ)

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ของครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

-ไม่มี-

คุณวุฒิการศึกษาและใบอนุญาต

- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏอุบลราชธานี

ประวัติการฝึกอบรม

- Fundamentals for New Auditor สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- การบริหารงานตรวจสอบภายใน สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- การกำกับดูแลที่ดีด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : การจัดการความเสี่ยงและความรับผิดชอบต่อข้อมูล สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Capability Maturity Model Integration (CMMI) CMMI Institute
- หลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Personal Data Protection Act (PDPA) Easy PDPA
- ISO/IEC 27001 : 2013 for Internal Audit บริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด
- ISO/IEC 27001 : 2013 for Introduction บริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด
- Intensive Cybersecurity Capacity Building Program สำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ
- Understanding the Financial Reporting สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- EC-Council Security Specialist (ECSS) สำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.)
- ISO/IEC 20000 สำหรับผู้ปฏิบัติงาน บริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด
- Internal Audit Training ISO/IEC 20000 บริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด
- ISO/IEC 27001 (มาตรฐานสากลระบบบริหารจัดการความปลอดภัยของข้อมูล) บริษัท ไอที คอมพาเนียน จำกัด
- PDPA in Action : Internal Audit PDPA THAILAND

ประกาศนียบัตร

- Fundamentals for New Auditor
- CMMI Certifications Version 1.2
- วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ (CPIAT)
- EC-Council Certified Security Specialist v9

สมาชิกสถาบัน/องค์กร

- สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

ประวัติการทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

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)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนฯ (ในปีที่ผ่านมา)

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัด/ องค์กรอื่น ๆ (ในปีที่ผ่านมา)

-ไม่มี-

เอกสารแนบ 4

**ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียด
เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน**

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลักของบริษัท และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ทรัพย์สินถาวรหลักที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

รายการทรัพย์สินสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าคงเหลือสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม
สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่า	เป็นเจ้าของ	17,900
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	เป็นเจ้าของ	19,040
เครื่องมือและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	16,709
อุปกรณ์งานโครงการรอดตัดจ่าย	เป็นเจ้าของ	179
ยานพาหนะ	เป็นเจ้าของ	7,445
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เป็นเจ้าของ	41
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เป็นเจ้าของ	11,612
		72,926

สำหรับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งนำมาใช้ในการพัฒนาระบบเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บข้อมูล ช่วยในการออกแบบเพื่อบริการแก่ลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อย ได้มีสัญญาเช่าที่สำคัญเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

พื้นที่สำนักงาน	รายละเอียดของสัญญา
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	<p>คู่สัญญา: กรัสดีเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดับบลิวเอชเอ บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 11 ห้องเลขที่ 1101-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้ วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 16 ตุลาคม 2565 – 15 ตุลาคม 2568</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 12 ห้องเลขที่ 1204-6 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้ วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 1 สิงหาคม 2564 – 31 กรกฎาคม 2567</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 23 ห้องเลขที่ 2301-7 อาคาร เอสเจ อินฟินิตี้ วัน บีชีเนส คอมเพล็กซ์</p> <p>ระยะเวลา: 1 พฤศจิกายน 2565 – 31 ตุลาคม 2568</p>
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) วัตถุประสงค์การเช่า: ศูนย์วิจัยและพัฒนา	<p>คู่สัญญา: บริษัท ธนาพัฒน์ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน-</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 21 Zone A1-A2 B และ D อาคารเล่าเป้งจัน</p> <p>ระยะเวลา: 1 เมษายน 2564 – 31 มีนาคม 2567</p> <p>สถานที่เช่า: ชั้น 17 Zone C3 และ D1 อาคารเล่าเป้งจัน</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: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 กุมภาพันธ์ 2565 – 31 มกราคม 2566
บริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า: สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: กรัสด์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิ การเช่าดับบลิวเอชเอ บิซิเนส คอมเพล็กซ์ ความเกี่ยวข้อง: -ไม่เกี่ยวข้องกัน- สถานที่เช่า: ชั้น 21 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 ธันวาคม 2563 – 30 พฤศจิกายน 2566
บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล 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: มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน 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: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 11 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชันส์ จำกัด วัตถุประสงค์การเช่า : สำนักงานใหญ่	คู่สัญญา: บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ความเกี่ยวข้อง: มีกรรมการร่วมกัน สถานที่เช่า: ชั้น 23 อาคาร เอสเจ อินฟินิท วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์ ระยะเวลา: 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนเฉพาะในกิจการที่มีการประกอบธุรกิจในลักษณะที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและความสามารถในการแข่งขันของบริษัท โดยหากมีการลงทุน บริษัทมีนโยบายที่จะถือหุ้นในกิจการดังกล่าวในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นทั้งหมดของกิจการหรือกรณีสัดส่วนการถือหุ้นที่น้อยกว่าร้อยละ 25 บริษัทต้องมีอำนาจบริหารในบริษัทที่ลงทุน โดยการส่งตัวแทนเข้าไปเป็นกรรมการในกิจการดังกล่าว เพื่อมีส่วนร่วมในการบริหารงานและกำหนดนโยบายการดำเนินงานที่สำคัญ

โดยมีสัดส่วนการลงทุนถือหุ้นในบริษัทย่อยต่าง ๆ ดังนี้

บริษัทย่อย	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
บริษัท พระอินทร์ พินเทค จำกัด	71.62
บริษัท เอ็มไอเอสไอ ดิจิทัล จำกัด (ชื่อเดิม เอ็ม ไอ เอส เอาก์ชอร์สซิ่ง จำกัด)	75.00
บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	99.99
บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชั่น จำกัด	99.99
บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด	99.99
กิจการร่วมค้า พาวเวอร์เอ็ม (บริษัท เอ็มไซน์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 81.47 และบริษัทถือหุ้นร้อยละ 18.53)	100.00
บริษัท ห้องสอน จำกัด	99.99
บริษัท เพลย์โกเรียม โซลูชันส์ จำกัด	70.00
บริษัท เวนเจอร์แล็บ จำกัด	99.99
บริษัท อีสทวินด์ โฮลดิ้งส์ จำกัด	94.21
บริษัทร่วม	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
บริษัท อังสตรอม โซลูชั่น จำกัด	40.00
บริษัท พรอมทีนาเว จำกัด	20.00
บริษัท แฟนสเตอร์ มีเดีย จำกัด	34.00
บริษัท ดิจิทัล แซฟวี่ จำกัด	42.00
บริษัท โอกู เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	15.00
กิจการร่วมค้า (Joint Venture)	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละของทุนจดทะเบียน)
บริษัท ดาต้า คาเฟ่ จำกัด	42.19

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ไม่มีการจัดทำรายงานประเมินราคาทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญในระหว่างปี 2565

เอกสารแนบ 5

นโยบาย แนวปฏิบัติการทำกับดูละเอียดการฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบาย การกำกับดูแลกิจการ

Corporate Governance Policy

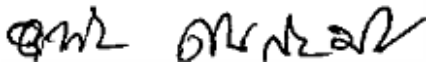
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

ฉบับที่ 9 (ปรับปรุงครั้งที่ 8)

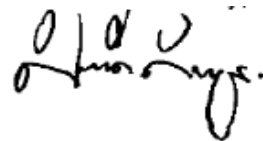
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัทฯ ฉบับที่ 9 (ปรับปรุงครั้งที่ 8) ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(ศ.ดร.อุทัย ตันละมัย)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน



(นายศิริศักดิ์ ติรวัฒนางกูร)
ประธานคณะกรรมการบริษัท

สารบัญ

	หน้า
หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี	1
หลักปฏิบัติที่ 1	2
ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กร	
ที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน	
• คณะกรรมการบริษัท	4
• คณะกรรมการตรวจสอบ	7
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน	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 สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 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

1. คณะกรรมการเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี โดยครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย และการติดตาม ประเมินผล ดูแลรายงานผลการดำเนินงานของกิจการ
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการให้มีความสามารถในการแข่งขันมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและการปรับตัวภายใต้สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน
3. กรรมการ/ผู้บริหารทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และกำหนดขอบเขต มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ฝ่ายบริหาร(กรรมการผู้จัดการใหญ่) ตลอดจนติดตามผลการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง
 - 1.1 คณะกรรมการชุดย่อยเพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ประกอบด้วย
 - o คณะกรรมการตรวจสอบ
 - o คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
 - 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 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
 - o คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 - o คณะกรรมการบริหาร
 - o กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ

2.2 พิจารณากฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุดและทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง

- o กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- o กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- o กฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- o กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน
- o กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- o กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

2.3 พิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

3. เรื่องที่ต้องพิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการและไม่ควรดำเนินการ

3.1 เรื่องที่พิจารณาและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการ

เรื่องที่คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการดำเนินการ	เรื่องที่มีการดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
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. การดูแลให้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและอื่น ๆ ให้มีความน่าเชื่อถือ

3.2 เรื่องที่คณะกรรมการไม่ดำเนินการ

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

คณะกรรมการบริษัท

1. องค์ประกอบ

- 1) มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 2) มีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน

2. คุณสมบัติ

2.1 กรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ
- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถเห็นความเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2.2 ประธานกรรมการบริษัท

ไม่เป็นบุคคลเดียวกับประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร โดยมีบทบาท อำนาจ และหน้าที่แบ่งแยกออกจากกันอย่างชัดเจนซึ่งมีหน้าที่

- 1) พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับคณะกรรมการท่านอื่นทุกท่าน และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 2) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
 - จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
 - สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่ต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- 3) เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายโดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสมรวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน ดูแลตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- 4) สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ
- 5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท
- 6) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 7) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- 8) กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 9) ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกำหนดไว้

2.3 ภาระกรรมการบริหาร

- 1) ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร การเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร
- 2) มีอำนาจลงนามในเช็คหรือเอกสารสั่งจ่ายเงินของบริษัท เอกสารทางบัญชีและการเงินในวงเงินที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
- 3) มีอำนาจแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร
- 4) ปฏิบัติงานด้วยความสุจริตและระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

2.4 กรรมการผู้จัดการใหญ่

- 1) เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 2) ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย
- 3) มีอำนาจจ้างแต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสของพนักงานทั้งหมดของบริษัทในตำแหน่งต่ำกว่าระดับผู้บริหาร ตลอดจนแต่งตั้งฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท
- 4) มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย เพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งสินทรัพย์และบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท ภายในวงเงินที่คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารให้อำนาจไว้
- 5) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- 7) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารเป็นคราว ๆ ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการจะอยู่ภายใต้การบังคับบัญชาและรายงานโดยตรงต่อประธานกรรมการบริหาร และให้กรรมการผู้จัดการปฏิบัติตามแนวทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริหารกำหนดไว้

3. อำนาจอนุมัติ

- 1) มีอำนาจดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และแต่งตั้งรองประธานกรรมการ
- 3) มีอำนาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ และเลขานุการบริษัท

4. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งรวมถึงการดูแลและจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) ควบคุมติดตามให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบาย วัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนงบประมาณที่อนุมัติ
- 4) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี รวมทั้งดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- 5) กำกับดูแลการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการเกี่ยวโยงกัน
- 6) ประเมินผลงานประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลพิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานและก่อให้เกิดการจูงใจในระยะสั้นและระยะยาว
- 7) ดูแลให้มีช่องทางสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทอย่างเหมาะสม
- 8) ให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจนและโปร่งใส
- 9) ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะได้แจ้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนมีมติแต่งตั้ง
- 10) กรรมการบริษัทต้องรายงานให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า เมื่อมีกรณี
 - การมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมของตนหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 - ถือหุ้นของบริษัทหรือบริษัทในเครือ โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง
- 11) การทำรายการเกี่ยวโยงระหว่างกรรมการกับบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท ต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่เป็นธุรกรรมที่ได้รับยกเว้นตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ

5.1 การแต่งตั้ง

- 1) เลขาธิการบริษัทแจ้งข้อกำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่มีความเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท www.mfec.co.th โดยนำเสนอรายชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติผ่านที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาตามลำดับ
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก ซึ่งคณะกรรมการเป็นผู้คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคลไป
 - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

5.2 การถอดถอน

- 1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการลาออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการไม่สามารถแบ่งออกเป็นสามส่วนได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
- 2) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ กรรมการพ้นตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกหรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- 3) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท
- 4) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยใช้มติของกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่คงเหลืออยู่
- 5) ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ

6. การประชุม

- 1) กรณีประธานกรรมการลาออก ให้มอบหมายรองประธานหรือกรรมการคนหนึ่งคนใดทำหน้าที่แทน
- 2) ต้องมีกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 3) ต้องมีการจัดประชุมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มขึ้นตามความจำเป็น เพื่อให้มีเวลาเพียงพอต่อการพิจารณาและกำกับดูแลกิจการ และมีการประชุมโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมปีละ 1 ครั้ง
- 4) กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนครั้งในการประชุมประจำปี หรือ 5 ครั้งต่อปี และใช้เวลาอย่างเพียงพอในการเข้าประชุม

7. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

8. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

- 1) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และรายคณะ
 - **ประเมินตนเองรายบุคคล** เลขาธิการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขาธิการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
 - **ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ** โดยเลขาธิการบริษัทส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี
- 2) จัดให้คณะกรรมการทุกท่านร่วมกันประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี พร้อมรายงานสรุปผลในรายงานประจำปีต่อผู้ถือหุ้นเพื่อรับทราบ

9. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุม

- 1) ให้เลขานุการบริษัทเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- 2) เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

10. การรายงาน

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการรายงานข้อมูลทางการเงิน (Financial Report) และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นทั่วไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผล พร้อมข้อมูลสนับสนุน
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจในข้อมูลทางการเงิน และไม่แทรกแซงวัตถุประสงค์และมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรจัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อการจัดทำและการเปิดเผยรายงานทางการเงินของบริษัท เสนอไว้ในรายงานประจำปีควบคู่กับงบการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี
- 4) คณะกรรมการบริษัทควรเปิดเผยการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

11. การปฏิรูประบบกรรมการใหม่และการเสริมความรู้ให้กับกรรมการ

- 1) เมื่อมีกรรมการใหม่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดประชุมระหว่างกรรมการคนใหม่และฝ่ายบริหารเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งในด้านความเป็นมา ลักษณะการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และเรื่องอื่นๆ ที่จำเป็น
- 2) บริษัทให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในหลักสูตรที่เห็นว่ามีค่าสำคัญ และเป็นประโยชน์ต่อกรรมการ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งไปยังกรรมการเพื่อสอบถามความประสงค์ในการเข้าอบรมและลงทะเบียนเพื่อเข้าอบรม

12. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

- คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพในฐานะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ จึงมีนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นเพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนด
- o กรรมการผู้จัดการจะดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการผู้จัดการในบริษัทอื่น นอกเหนือจากบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทถือหุ้น ได้ก็ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

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. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบมีกำหนดเวลาคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันได้รับการแต่งตั้ง
- 2) กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับมาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ครบวาระการดำรงตำแหน่งโดยอัตโนมัติ
- 3) นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ลาออก
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

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

4. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 3) สอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจอย่างเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 4) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5) มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- 6) พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 7) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- 8) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
- 9) พิจารณานุมัติงบประมาณ และอัตราค่าจ้างคนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 10) พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 11) พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและหน่วยงานตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- 12) คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 13) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 14) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่าง ๆ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- 15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- 16) คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

6. การประชุม

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- 2) กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
- 3) ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 4) การประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้น ๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 6) นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกการดำเนินการประชุม

7. การรายงาน

7.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1) รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 2) รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
- 3) รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต รื้อไหล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

7.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

7.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท

8. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบทานผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคล และรายคณะ
 - ประเมินตนเองรายบุคคล เลขานุการจะส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และกำหนดระยะเวลาในการจัดส่งเพื่อให้เลขานุการรวบรวมประมวลผลข้อมูล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของปีถัดไป
 - ประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ เลขานุการส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการประเมินผลประสิทธิภาพการปฏิบัติงานร่วมกันในที่ประชุมทั้งคณะ เพื่อพิจารณาและทบทวนผลการปฏิบัติงานร่วมกันในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี
- 2) จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน และหัวหน้าแผนกตรวจสอบภายใน ร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานและความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบบัญชี

9. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุม

- 1) ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณา รายละเอียดแต่ละวาระ
- 2) เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

1. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจขององค์กรเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- 2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานฯ

2. การดำรงตำแหน่ง/พ้นจากตำแหน่ง

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดออกตามวาระ
 - ลาออก ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้าวล่วงได้
 - พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน

- เสียชีวิต
- ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

3. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน และค่าตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหาร กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 บริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาสอบถามและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 3) กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4) สอบถามรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบถามเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 6) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- 7) ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- 8) พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 10) สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

4.2 บรรษัทภิบาล

- 1) กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 2) ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- 3) จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 4) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- 5) รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

4.3 ความยั่งยืน

- 1) กำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมถึงให้ คำปรึกษาและข้อแนะนำในการดำเนินงานในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว
- 2) ติดตามผลการดำเนินงานเกี่ยวกับตัวชี้วัดต่าง ๆ และให้คำปรึกษาด้านการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน
- 3) ให้คำแนะนำในการจัดทำหรือทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนขององค์กรและการกำกับดูแลกิจการ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น
- 4) สนับสนุน กำกับดูแล และติดตามให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับองค์กร หน่วยงานของรัฐและองค์กรที่กำกับดูแล ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานทั้งในประเทศและระดับสากล
- 5) ให้คำแนะนำ ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องความยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการความเสี่ยง

5. การประชุม

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน จัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- 2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5) หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- 6) เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 7) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน มีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

6. การรายงาน

6.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1) รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความเสี่ยงสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต
- 2) รายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท และไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และจริยธรรมทางธุรกิจ

6.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปีซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท

7. การประเมินผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

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

8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

- 1) ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืนล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- 2) เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
- 2) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท
- 3) หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหาร จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่ง และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

2. คุณสมบัติ

- 1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
- 2) ประธานและกรรมการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลักในการผลักดัน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างเป็นอิสระ
- 3) กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพใด ๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
- 4) ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

3. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
- 2) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - ลาออก
 - ตาย
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3) เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

4. คำตอบแทน

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท
- 2) พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 3) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทแต่ละปีเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยรวม
- 4) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
- 5) รายงานนโยบายด้านคำตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-One Report)
- 6) ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานกรรมการบริหารของบริษัทรวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานกรรมการบริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกปี
- 7) ร่วมกับประธานกรรมการบริหาร จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานกรรมการบริหารดังกล่าว
- 8) พิจารณากบฏและประเมินความเสี่ยงของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลง
- 9) ดำเนินการอื่นใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

6. การประชุม

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- 2) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าหนึ่งในสองของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณากำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
- 5) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

7. การรายงาน

7.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) รายงานผลการประเมินตนเองของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-One Report) ตามความเหมาะสม

7.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท

8. การประเมินผล

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

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

9. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- 1) ให้เลขานุการที่ประชุมเสนอตารางนัดประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนล่วงหน้าประจำปี พร้อมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าให้กับคณะกรรมการทุกท่านไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ
- 2) เลขานุการบริษัทต้องจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร

1. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
- 3) ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 4) ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานกรรมการบริษัท

2. คุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

3. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- 2) กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- 3) กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- 4) ในกรณีตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

4. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

4.1 กลั่นกรอง

- 1) นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างการบริหารงาน ตลอดจนหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน
- 2) แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- 3) หลักเกณฑ์และนโยบายการลงทุน การบริหารงาน บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งในกลุ่มธุรกิจหลักหรือกลุ่มธุรกิจอื่น
- 4) โครงการลงทุนทุกโครงการ แสวงหาโอกาสทำธุรกิจใหม่และการดำเนินธุรกิจร่วมกับพันธมิตร
- 5) แผนกำลังคนประจำปี
- 6) แต่งตั้ง ถอดถอน เลิกจ้าง ต่ออายุการทำงาน พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ระดับบริหารของบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่าตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร รวมถึงพิจารณาจ้าง หรือเลิกจ้างบุคลากรที่มีอายุครบ หรือเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้เกื้อหนุนอายุตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท และพิจารณาคำตอบแทนเป็นไปตามโครงสร้างเงินเดือนขององค์กร

4.2 อนุมัติ หรือไม่อนุมัติ

- 1) โครงการลงทุนในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยโครงการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 2) การประมูลงาน โดยร่วมกับพันธมิตรในนามของธุรกิจร่วม (Consortium) หรือธุรกิจร่วมค้า (Joint Venture)
- 3) การเปิดและปิดบัญชีของบริษัทฯ ในสถาบันการเงินต่าง ๆ
- 4) ตัดบัญชีสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพ/การขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการดำเนินงาน
- 5) ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร ระดับฝ่าย และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบ
- 6) การจ่ายโบนัส และจำนวนเงินซึ่งใช้ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี ภายในงบประมาณ

4.3 ติดตามและกำกับกำกับการดำเนินการ

- 1) แผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) ผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท
- 3) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

4.4 รายงานคณะกรรมการบริษัท

- 1) ผลการดำเนินงานทางการเงินประจำปีไตรมาส
- 2) รายงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น หากมีการยกเลิกหรือเพิ่มการประชุม ให้ส่งอีเมล แจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่น่าเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเองและรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

7. การรายงาน

7.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เปรียบเทียบกับแผนงบประมาณรายไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท

7.2 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมข้อมูลที่สำคัญ เผยแพร่ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท

8. เอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริหาร

- 1) เลขานุการที่ประชุมแจ้งกำหนดการประชุมและส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
- 2) เลขานุการที่ประชุมจัดบันทึกการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักการ

1. คณะกรรมการกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
2. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการพิจารณาและกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่า เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร
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 ปลุกพลังให้พนักงานทุกระดับ ตระหนักถึงค่านิยมขององค์กรซึ่งกำหนดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์

- 1) เพื่อเป็นแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
- 2) เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานทุกระดับ
- 3) เพื่อเป็นพื้นฐานในการพัฒนาปรับปรุง ส่งเสริมกระบวนการความคิดสร้างสรรค์ อันจะเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

2. นโยบาย

ค่านิยมขององค์กร คือ แนวปฏิบัติที่เหมาะสมซึ่งกำหนดเป็นนโยบาย เพื่อมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติ อันจะทำให้เกิดความเป็นระเบียบแบบแผนในการปฏิบัติงาน และส่งผลให้ภาพรวมการปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายขององค์กร

ค่านิยมขององค์กร :

1) PASSION

มีความมุ่งมั่นทุ่มเทในการทำงาน เป็นพลังขับเคลื่อนให้กับตนเอง และพร้อมส่งต่อไปยังผู้คนรอบข้าง

2) PROFESSIONAL

มีความเชี่ยวชาญช่วยยกระดับคุณภาพงาน ยินดีเป็นเพื่อนคู่คิด และพร้อมส่งมอบบริการที่ดีที่สุด

3) TEAMWORK

รวมกันจึงมีพลัง นอกจากการร่วมมือกันของทั้งองค์กร เรายังมองลูกค้าเปรียบเสมือนทีมเดียวกัน เพื่อเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน

4) GIVER

เราเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยให้สังคมดีขึ้น ผ่านการสร้างสรรค์เทคโนโลยีและนวัตกรรม

โดยมีแนวปฏิบัติที่เหมาะสม 15 ข้อดังนี้

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยเคร่งครัด
- (2) พร้อมทั้งจะปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น
- (3) ให้เกียรติ ยอมรับ และรับฟังเพื่อนร่วมงาน พร้อมช่วยเหลือ และแบ่งปันกัน
- (4) เคารพผู้อาวุโส โดยการยกมือไหว้ กล่าวทักทายสวัสดี และมีทริยาจาจาอ่อนน้อม ถ่อมตน
- (5) ผู้อาวุโสแสดงความมีเมตตา ตอบรับอย่างจริงใจ
- (6) ให้ความเชื่อถือ ร่วมมือ สนับสนุนและประสานงานกับหน่วยงานอื่นร่วมกัน
- (7) สร้างสัมพันธภาพอันดีเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน เพื่อทำงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร
- (8) เรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ 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 ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทใน 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 ผู้บริหารจะต้องหลีกเลี่ยงการนำช่องทางการติดต่อของบริษัทไปใช้ที่จะทำให้เกิดผลประโยชน์ของส่วนตัว

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน :

- 1) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- 2) สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่องให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงาน ของพนักงานที่เต็มเปี่ยมบริษัทชั้นนำ
- 3) การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัลและการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ 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 โดยจัดให้มีการชดเชยการใช้สินค้าหรือบริการในช่วงเวลาที่กำหนดไว้ตามความเหมาะสมของสินค้าหรือบริการแต่ละชนิด
- 4) ไม่ส่งมอบสินค้า และบริการให้แก่ลูกค้าทั้ง ๆ ที่ทราบว่าสินค้าและบริการนั้น ๆ มีข้อบกพร่องเสียหาย
- 5) จัดระบบ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งเกี่ยวกับสินค้าและบริการ ตอบสนองอย่างรวดเร็ว
- 6) รักษาความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำมาใช้ประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 7) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่อาจไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขจะต้อง รับดำเนินการ แจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า และหรือเจ้าหนี้ :

- 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) เป็นผู้นำกระตุ้นให้เกิดการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของประเทศ ส่งเสริมการสร้างทุนทางปัญญาสร้างงาน สร้างความรู้สู่ชุมชน สร้างงานที่มีมูลค่าเพิ่มสูงในระดับท้องถิ่น และกระจายรายได้ ช่วยยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนทั้งประเทศเพื่อการพัฒนาสังคมและประเทศอย่างยั่งยืน
- 2) ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น
- 3) ปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 4) ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข
- 5) ให้ความร่วมมือ และควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

2. จรรยาบรรณของพนักงาน : กำหนดให้พนักงานต้องปฏิบัติตาม ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มานะอดทน มีความภาคภูมิใจ 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 โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันในงานควรเป็นราคาไม่มากและเหมาะสมในแต่ละโอกาส
- 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 บริษัทฯจึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ 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

1. คณะกรรมการรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการเลือกบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
3. คณะกรรมการกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
4. ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้กรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
5. คณะกรรมการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
6. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
7. คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

8. คณะกรรมการกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
9. คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และมีความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ และมีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

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



โดยคณะกรรมการสรรหา ควรทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

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



โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน ทั้งรูปแบบและจำนวนคำตอบแทน รวมถึงคำตอบแทนที่ได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยและการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยด้วย

- 4) ความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และการจัดสรรเวลา
 - 1) มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
 - 2) กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะเข้าไปดำรงตำแหน่งโดยรวมไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่น ๆ และเปิดเผยความมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่น และเปิดเผยหลักเกณฑ์และข้อมูลให้ทราบ
- ค่านิยม บริษัทจดทะเบียนหมายถึง บริษัทซึ่งทำการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์
- 3) 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
 - 1) บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการเข้าใหม่ ได้รับการแนะนำและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเข้าใจวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วัฒนธรรม พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินงานของกิจการ
 - 2) ดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง เข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับการอบรมข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 8) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น โดยมีเลขานุการบริษัทสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ
 - 1) กำหนดตารางการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้เป็นรายปี
 - 2) คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
 - 3) เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
 - 4) คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อให้รายละเอียดสารสนเทศเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยตรง และมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงเพื่อประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
 - 5) คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบาย ให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รับทราบถึงผลการประชุม
 - 6) คณะกรรมการควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ปฏิบัติหน้าที่ให้คำแนะนำเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการต้องทราบ ดูแลจัดการเอกสารการประชุม เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยสนับสนุนให้ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

หลักปฏิบัติที่ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักการ

1. คณะกรรมการดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
2. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
4. คณะกรรมการติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

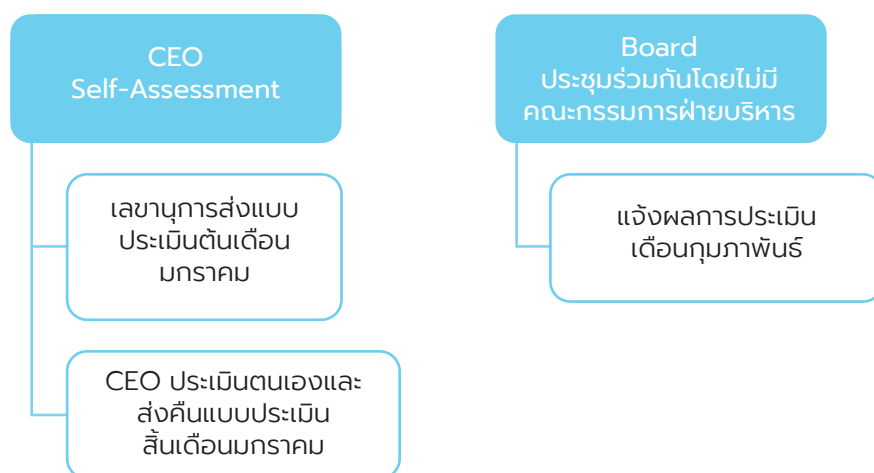
- 1) การพิจารณาสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหาร ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็น
 - 1) คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - 2) คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
 - 3) กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง โดยให้เป็นไปตามหลักปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ และไม่ขัดต่อข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้นำเสนอและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

2. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- 1) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว และเทียบเคียงกับระดับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงคำนึงถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

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

- 2) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ผู้บริหารระดับสูง และติดตามประเมินให้สอดคล้องกับหลักการ



โดยใช้แบบฟอร์มประเมินตนเองของคณะกรรมการ/คณะกรรมการชด้อยและ CEO ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการประเมินผล และคณะกรรมการกำกับให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรด้วย

3. คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น โดยมีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติที่ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักการ

1. คณะกรรมการให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม ที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้า หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2. คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ
3. คณะกรรมการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ผลกระทบ เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
4. คณะกรรมการจัดให้มีการรอบทบทวนและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

1. ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ วางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและติดตามผลการดำเนินงาน เพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ให้ครอบคลุมรูปแบบธุรกิจ (Business Model)
2. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มี “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” หน้า 17 ซึ่งเป็นกลไกเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ดำเนินกิจการอย่างมีจริยธรรมความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย อันเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - 1) การเงิน (Financial Capital)
 - 2) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital)
 - 3) บุคลากร (Human Capital)
 - 4) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital)
 - 5) ธรรมชาติ (Natural Capital)
 โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ
4. กรอบและนโยบายในการกำกับดูแล เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (ภาคผนวก)
 - 1) นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - 2) นโยบายคุณภาพ
 - 3) นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
 - 4) นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - 5) นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
 - 6) นโยบายความยั่งยืน
 - 7) นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
 - 8) นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

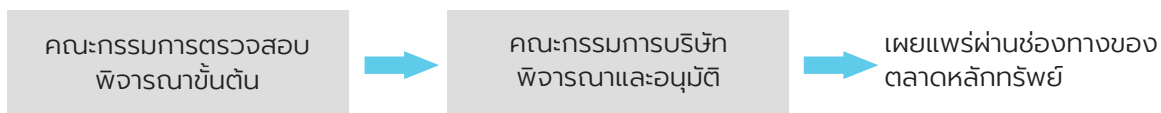
หลักปฏิบัติที่ 6**ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม****หลักการ**

1. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ
3. คณะกรรมการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
4. คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
5. คณะกรรมการกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

หลักการ

1. กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 - 1) คณะกรรมการเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญซึ่งประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงของกิจการ โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายใน/ภายนอกและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ 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)

- 2) มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กลั่นกรองก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- 3) กรณีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทลงทุนไปอย่างมีนัยสำคัญ (มีส่วนการถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20) กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
2. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (โดยปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ)
3. กำกับดูแลให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ(Confidentiality) รักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และพร้อมใช้ข้อมูล (Availability) รวมถึงจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information)
4. การจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
 - 1) กำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสีย อย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม งดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการวาระนั้น ๆ
 - 2) กำหนดแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำการรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เป็นไปตามขั้นตอนดำเนินการและเปิดเผยข้อมูล
 - รายการปกติธุรกิจ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเห็นชอบและรับทราบรายการ
 - รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดกลาง



- รายการเกี่ยวโยง/อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ขนาดใหญ่



5. จัดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน
 - 1) กำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
 - 2) จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแสผ่านทางคณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ
 - 3) กำหนดกระบวนการตรวจสอบ การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
 - 4) บันทึกติดตามความคืบหน้าในการแก้ไขปัญหาและรายงาน

หลักปฏิบัติที่ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักการ

1. คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
3. ในภาวะที่กิจการอาจประสบปัญหาทางการเงิน หรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือกำหนดกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลด้านงบการเงินและคำอธิบาย/การวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) ประกอบการเปิดเผยงบการเงินในทุกไตรมาส รวมถึงเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนและผู้ถือหุ้นรับทราบ

2. คณะกรรมการกำกับดูแลมอบหมายให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ รายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยดำเนินการแก้ไขโดยเร็วหากเกิดสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้ประกอบด้วย
 - 1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
 - 2) อัตรากำไรสุทธิลดลง
 - 3) กระแสเงินสดต่ำ
 - 4) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
 - 5) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
 - 6) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
 - 7) ไม่มีแผนธุรกิจ
 - 8) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
 - 9) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้
3. คณะกรรมการดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน
4. คณะกรรมการมอบหมายให้ ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่ให้ข้อมูลสื่อสารกับบุคคลภายนอก
5. กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ที่สำคัญ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทโดยสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน

หลักปฏิบัติที่ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการ

1. คณะกรรมการดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
2. คณะกรรมการดูแลให้การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิของตน
3. คณะกรรมการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

1. ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องสำคัญ
 - 1) กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญปีละ 1 ครั้ง
 - 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ พร้อมแจ้งผลการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ
 - 3) แจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) โดยเผยแพร่เอกสารสำคัญประกอบการพิจารณาและตัดสินใจ ความเห็นของคณะกรรมการ เอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้สำหรับการมอบฉันทะและวิธีปฏิบัติเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์บริษัทพร้อมแจ้งข้อมูลการเผยแพร่เอกสารผ่านช่องทางข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งออกหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1) ก่อนเริ่มประชุม ประธานที่ประชุมแนะนำกรรมการ ผู้สอบบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ พร้อมแจ้งวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงและการใช้บัตรลงคะแนนเสียงให้ที่ประชุมรับทราบ ทั้งนี้ นำเอาเทคโนโลยีมาใช้ในการลงคะแนน การนับคะแนนและแสดงผลแต่ละวาระ เพื่อให้ดำเนินการประชุมกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ
 - 2) ระหว่างการประชุม ประธานที่ประชุมอธิบายการลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะในเวลาที่เหมาะสม พร้อมตอบข้อซักถามก่อนลงคะแนนเสียง
 - 3) ภายหลังการประชุม เลขาธิการเผยแพร่มติที่ประชุมและคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมจัดทำรายงานการประชุมเผยแพร่ภายหลังการประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ พึงจัดให้มีองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักปฏิบัติ ให้การสนับสนุนในด้านต่าง ๆ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงทุกมิติอยู่ในขอบเขตที่ยอมรับได้ อันจะทำให้องค์กรสามารถบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจด้วยความยั่งยืนต่อไป บริษัทฯ มีนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงดังนี้

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้ง และทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร โดยมีหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่บริษัทกำหนด
2. คณะทำงานความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และเข้าแก้ไขสถานการณ์เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่เป็นผลเสียต่อองค์กร โดยจะรายงานผลการประเมินความเสี่ยงไปยัง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน เป็นระยะ
3. หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ได้ถูกจัดทำโดยคณะกรรมการบริหารคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน หลักเกณฑ์นี้ยังได้ถูกปรับปรุง แก้ไข ทุกปี และได้รับอนุมัติผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติต่อไป
4. พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของตนด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
5. พนักงานทุกคนต้องให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อการบริหารความเสี่ยง

นโยบายคุณภาพ

นโยบายคุณภาพเป็นหลักสำคัญซึ่งทุกภาคส่วนที่พัฒนาผลงานเพื่อส่งมอบลูกค้าที่ดี หรือพัฒนาผลงานเพื่อใช้เป็นการภายในที่ดี หรือทำกิจกรรมเพื่อสนับสนุนส่วนงานอื่นที่ดี ใช้เป็นหลักในการถือปฏิบัติเพื่อให้งานซึ่งทำโดยตนหรือหน่วยงานของตนได้รับการจัดทำด้วยความรอบคอบ สอดคล้องกับเจตนารมณ์ความต้องการของงาน ลดโอกาสความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้นได้ บริษัทฯ มีนโยบายคุณภาพดังนี้

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

นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของทุกคน ซึ่งหมายถึงพนักงานทุกประเภทการจ้าง ผู้รับเหมา ผู้จัดหา คู่ค้า และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้าใช้บริการของบริษัท รวมไปถึงสถานที่ปฏิบัติงานทุกที่ มีเป้าหมายในเรื่อง “การทำงานโดยปราศจากอุบัติเหตุ” ซึ่งต้องอาศัยความร่วมมือให้ทุกคนมีพฤติกรรมที่สอดคล้อง ส่งเสริม และไม่ขัดแย้งจึงกำหนดเป็นนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บริษัทกำหนดขึ้นดังนี้

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

นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นความสำคัญของการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความมีประสิทธิภาพ อันจะเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท

ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือว่าระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์เป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งผู้ปฏิบัติงานจะต้องใช้และดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพอยู่ตลอดเวลา ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงได้ประกาศนโยบายการใช้เครือข่ายและคอมพิวเตอร์ และได้มีการปรับปรุงเนื้อหานโยบายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นแนวทางในการใช้งานที่เหมาะสมและสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญดังนี้

รวมนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ

๐ ศัพท์นิยามเทคโนโลยีสารสนเทศ

- บริษัท หมายถึง บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)
- เครือข่าย หมายถึง เครือข่ายเพื่อการสื่อสารข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงเครือข่ายอื่นที่มีใช้ของบริษัทฯ ทุกเครือข่าย
- ผู้บังคับบัญชา หมายถึงผู้มีอำนาจสั่งการตามโครงสร้างของบริษัทฯ
- 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 อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรด้วยการส่งอีเมล ไปยังผู้ดูแลระบบ 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

- ไม่เผยแพร่ข้อมูลของบริษัท หรือทรัพย์สินทางปัญญา ให้บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการของบริษัทโดยแจ้งชัด โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้ดูแล
- ไม่เก็บภาพยนตร์ เพลง รูปภาพ หรือสื่อมัลติมีเดียที่มีลิขสิทธิ์ลงในเครื่องของบริษัท

3) ซอฟต์แวร์

- ไม่ติดตั้งซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- ใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกต้องตาม พรบ. ลิขสิทธิ์

4) ฮาร์ดแวร์

- ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทเท่านั้น

5) การสื่อสารองค์กร

- ใช้ช่องทางการสื่อสารขององค์กรเช่น อีเมล โทรศัพท์ที่เป็นของบริษัท เว็บไซต์ เฉพาะในงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเท่านั้น
- ไม่ส่งข้อมูลคอมพิวเตอร์หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แก่บุคคลอื่น โดยปกปิดหรือปลอมแปลงแหล่งที่มาของการส่งข้อมูลดังกล่าว อันเป็นการรบกวนการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยปกติสุข

o มาตรการในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์

• นโยบายของสื่อสังคมออนไลน์

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

- > พนักงานทุกคนถือเป็นตัวแทนของภาพลักษณ์องค์กร เมื่อมีการกล่าวถึงบริษัทฯ ตราสินค้า หรือการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ไม่ว่าจะเป็นบุคคลที่เป็นผู้แทนบริษัทฯ หรือไม่ก็ตาม トラバใดที่ยังคงมีความเกี่ยวข้องกับองค์กร 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 หากต้องการใช้งานอันมีลิขสิทธิ์จะต้องได้รับอนุญาตจากผู้สร้างสรรค์ หรือเจ้าของลิขสิทธิ์ก่อน อาทิเช่น เนื้อหาอันมีลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า รวมถึงสิทธิในการเผยแพร่ เป็นต้น
- > พนักงานต้องศึกษาการใช้ “การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว” (Privacy Settings) ให้เข้าใจเป็นอย่างดี และปรับแต่งการตั้งค่าความเป็นส่วนตัวให้เหมาะสม เพื่อป้องกันการถูกละเมิดความเป็นส่วนตัว
- > ในการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ให้แยกบัญชีผู้ใช้งาน (Account) ระหว่างเรื่องส่วนตัวและเรื่องหน้าที่การงานออกจากกันอย่างชัดเจน ในกรณีใช้บัญชีส่วนตัว ต้องใช้ วิจารณ์ญาณและสื่อสารให้ชัดเจนว่าเป็น “ความเห็นส่วนตัว มิใช่ความเห็นของบริษัทฯ”

- > การสร้างเพจ (Page) หรือ บัญชีผู้ใช้งาน (Account) ที่เป็นช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูล อย่างเป็นทางการของบริษัทฯ สู่สาธารณะ ต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และต้องแจ้งให้ฝ่ายที่ดูแลรับทราบก่อนการเปิดใช้งาน โดยเพจ (Page) หรือบัญชีผู้ใช้งาน (Account) อย่างเป็นทางการของบริษัทฯ นั้นย่อมเป็นสิทธิของบริษัทฯ แต่เพียงผู้เดียว และ/หรือไม่นำชื่อบริษัทไปสร้างเพจส่วนตัวหรือธุรกิจส่วนตัว เพื่อให้ผู้อื่นเข้าใจว่ามีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- > หากพบว่าการแสดงความคิดเห็นผ่านสื่อสังคมออนไลน์ต้องการผู้เชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว ให้พนักงานผู้ดูแลเพจ (Page) หรือบัญชีผู้ใช้งาน (Account) แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาของตน หรือฝ่ายงานที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น
- > รอบการทบทวนมาตรการฉบับนี้ ต้องได้รับการทบทวนทุก 1 ปี นับจากวันที่มีผลบังคับใช้ อย่างไรก็ตาม อาจมีการทบทวนตามระยะเวลาที่เหมาะสม หากมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกที่มีสาระสำคัญ
- **ความปลอดภัย**
 - > ไม่แชร์รหัสบัญชีและรหัสผ่านของตนให้ผู้อื่นใช้แทน
 - > ไม่ลักลอบเข้าระบบงาน เข้าเครื่องเซิร์ฟเวอร์ ฯลฯ ที่ไม่ได้รับอนุญาตหรือไม่สิทธิ์
 - > ไม่ดักจับข้อมูลคอมพิวเตอร์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาต
 - > ไม่ละเมิด พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์
 - > ต้องทำการติดตั้งซอฟต์แวร์ เพื่อป้องกันไวรัสในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- **มาตรฐานการกำหนดรหัสผ่าน และการใช้งาน**
 - > ความยาวไม่ควรน้อยกว่า 7 ตัวอักษร และมีตัวอักษรและตัวเลขปนกัน
 - > ไม่ใช่คำสามัญที่ง่ายต่อการคาดเดา เช่น ชื่อต้นนามสกุล ชื่อเล่น ชื่อดาราร
 - > เปลี่ยนรหัสผ่านตามระยะเวลาที่เหมาะสม
 - > หลีกเลี่ยงการใช้ซอฟต์แวร์จำและใส่รหัสผ่านโดยอัตโนมัติ
 - > ไม่ควรรหัสผ่านลงในกระดาษหรือสิ่งที่ง่ายต่อการสังเกต
- **มาตรฐานความมั่นคงของระบบงานต่างๆ**
 - > การยืนยันตัวตน ระบบงานซึ่งเปิดให้บริการบุคลากรใช้งานจะต้องยืนยันตัวตนด้วย Directory Service ของบริษัท
 - > การสำรองข้อมูล ต้องทำสำรองข้อมูลของระบบงานและจัดเก็บในที่ปลอดภัย โดยทำเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ (เพื่อบรรเทาผลกระทบจากเหตุเสียหาย)
 - > การทดสอบการสำรองข้อมูล เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการกำหนดค่าใด ๆ แล้ว จะต้องทำการทดสอบอย่างน้อย 1 ครั้งว่าสามารถกู้ข้อมูลคืนได้
 - > เข้ารหัสด้วยโปรโตคอล https สำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทำงานด้วยเว็บเบราว์เซอร์
- **มาตรการดำเนินการผู้ฝ่าฝืนนโยบายด้านไอที**
 - > บริษัทฯ จะพิจารณาความผิดและลงโทษทางวินัยตามความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้น โดยยึดหลักเกณฑ์ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายแรงงาน
 - > 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) เพื่อแสดงเจตนาารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

บริษัทฯ ห้ามบุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ไม่ให้เรียกร้อง ดำเนินการ หรือ ยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ เพื่อต่อต้านคอร์รัปชันให้เป็นไปตามนโยบายนี้ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติดังกล่าวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

คำนิยาม

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

วัตถุประสงค์

1. เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎระเบียบ และสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)
2. เพื่อแสดงเจตนาารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่สอดส่องดูแล และกำกับการบริหารงานของกิจการ ภายใต้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันขององค์กร
2. ห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับ รวมถึงกรรมการบริษัท ดำเนินการ หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนจะต้องไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย โดยให้ดำเนินการแจ้งผ่านช่องทางที่กำหนด
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงบรรษัทภิบาลและความยั่งยืนมีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี และมีการสอบทานการควบคุมภายในเกี่ยวกับเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ
4. การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ 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 ซึ่งเอื้อต่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเป็นผลตอบแทน ซึ่งสาธารณชนเข้าใจว่าเอื้อต่อธุรกิจของบริษัท อันก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

5.3 การสนับสนุนทางการเมือง (Political Contributions)

หลีกเลี่ยง การดำเนินกิจกรรมทางการเมือง การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือความช่วยเหลืออื่น ที่เป็นการสนับสนุนพรรคการเมือง รวมถึงการแต่งกายที่แสดงออกถึงสัญลักษณ์ของพรรคการเมืองระหว่างปฏิบัติหน้าที่ โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการสนับสนุนทางการเมือง

5.4 การขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัทฯ 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 โดยให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าด้วยการว่าจ้างพนักงานรัฐ

การนำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันไปสู่การปฏิบัติ

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

การทบทวนและปรับปรุง

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

นโยบายความยั่งยืน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างองค์กรให้เป็นผู้นำระดับประเทศและภูมิภาคในกลุ่มผู้ประกอบการธุรกิจให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร พร้อมสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ด้วยการทุ่มเทพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ การให้บริการที่เป็นเลิศ ด้วยประสิทธิภาพที่ได้รับการรับรองตามมาตรฐาน และราคายุติธรรมต่อลูกค้าทุกระดับของบริษัท ตามกรอบการบริหารจัดการให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งกลุ่ม MFEC Group โดยมีการดำเนินการดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจอย่างสมดุลทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ ภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกฝ่ายเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ
2. ดำเนินงานตลอดห่วงโซ่คุณค่า ควบคู่กับการเติบโตทางธุรกิจ โดยใส่ใจในการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ โดยคำนึงถึงความพึงพอใจของลูกค้า การกระจายรายได้สู่ชุมชน คุณภาพ ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
3. กำหนดกลยุทธ์เพื่อการเติบโตทางเศรษฐกิจไปพร้อมกับการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงสังคมและส่วนรวม
4. ส่งเสริมและสร้างสรรค์นวัตกรรมทางธุรกิจและนวัตกรรมทางสังคม เพื่อประโยชน์ทางเศรษฐกิจและสังคม
5. เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนขององค์กร ตามกรอบการรายงานตามมาตรฐานสากล เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และมีการเผยแพร่ข้อมูลอย่างโปร่งใสครบถ้วนต่อสาธารณะ

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีเจตนารมณ์และสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนและเห็นคุณค่าความเป็นมนุษย์ ซึ่งถือเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาล และจรรยาบรรณของบริษัท ร่วมสร้างมูลค่าและความยั่งยืนให้กับธุรกิจและสังคมโดยรวม บริษัทฯ จึงตระหนักและให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนเสมอมา โดยปฏิบัติต่อนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน 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) อันเป็นส่วนหนึ่งของความทุ่มเทและความพยายามในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและด้วยความรับผิดชอบต่อมาอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริษัทจึงประกาศนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อรับรองว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะไม่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน และมีส่วนร่วมการป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกๆ ด้าน

1. ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงหลักกฎหมายแรงงานหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับด้านสิทธิมนุษยชน
2. การเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมกัน โดยปราศจากการเลือกปฏิบัติกับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
3. หลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชน และส่งเสริม สนับสนุนกิจกรรมด้านสิทธิมนุษยชน
4. การกระทำโดยไม่เลือกปฏิบัติ ตั้งแต่การคัดเลือกบุคลากร การจ้างงาน อบรมพัฒนา การร่วมกิจกรรม รวมถึงกรณีการเลิกจ้าง บริษัทจะปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมายเรื่องการจ่ายค่าชดเชย โดยมีกระบวนการแจ้งล่วงหน้า และการให้คำแนะนำช่วยเหลือพนักงานหรือลูกจ้าง
5. การสื่อสารแบบสองทาง เพื่อส่งเสริมความรู้ ความเข้าใจ และการปฏิบัติต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น สะท้อนปัญหา และแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากมีเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องต่อการละเมิดสิทธิมนุษยชน

นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อกำหนดทิศทางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจในการปฏิบัติได้อย่างถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการส่งเสริมการแสดงออกที่ชัดเจนและเป็นทางการของแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจให้กับผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงเพื่อเป็นการตอ่ยอดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท 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 โดยบริษัทและบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและต่อต้านการทุจริต (Corruption) การให้หรือรับสินบน (Bribery) กับพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานภาคเอกชน โดยถือว่าการกระทำใด ๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายดังกล่าวเป็นสิ่งที่ไม่ถูกต้อง และไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บุคลากรทุกระดับจะต้องต่อต้านและเว้นการกระทำเช่นนั้น

ข้อ 3. นโยบายการปฏิบัติตนและการเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทและบริษัทย่อย เคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายเรื่องสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง ทั้งโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

ข้อ 4. นโยบายการคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทและบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะปกป้องและคุ้มครองรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือการถูกนำไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต อีกทั้งเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

ข้อ 5. นโยบายการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย บริษัทและบริษัทย่อย มุ่งมั่นที่จะป้องกันตนเองไม่ให้ตกเป็นเครื่องมือของกระบวนการฟอกเงิน หรือสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย จึงได้กำหนดเป็นนโยบายอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การให้ความสำคัญต่อการสอดส่องดูแลและให้เบาะแสแก่เจ้าหน้าที่ หากมีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย รวมถึงดูแลให้มีการบันทึกการรายงานและข้อเท็จจริงทางการเงิน หรือทรัพย์สินต่าง ๆ ให้ถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายภายในประเทศและระหว่างประเทศกำหนด

ข้อ 6. นโยบายการปกป้องรักษาและการใช้อย่างถูกต้องซึ่งข้อมูลข่าวสาร บริษัทและบริษัทย่อย ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการรักษาความลับของข้อมูลโดยยึดถือหลักกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ ที่จะไม่นำข้อมูลของบริษัท ข้อมูลของลูกค้า/คู่ค้า หรือข้อมูลส่วนบุคคลของผู้อื่น ไปเปิดเผยหรือใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์อย่างอื่น นอกเหนือไปจากที่ได้รับอนุญาตหรือนอกเหนือจากที่ได้เข้าไปมีความสัมพันธ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายต่อกัน โดยเคารพหลักเกณฑ์ดังกล่าว ภายใต้กฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ

ข้อ 7. นโยบายการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง บริษัทและบริษัทย่อย ประสงค์ให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมายอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำรงคงไว้ซึ่งความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสุขอนามัยอันเป็นหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงจำเป็นอย่างยิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานต้องเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย 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 กรรมการและผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหารพิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือ ผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

- (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็น สำคัญ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูล que เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
- (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการหรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ตำแหน่งในบริษัทที่บุคคลดังกล่าวดำรงอยู่ ณ เวลานั้น
- (2) ขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งในบริษัทของบุคคลดังกล่าว ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ
- (3) คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์รวมทั้งวัตถุประสงค์ของการแต่งตั้ง

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

- (1) กระทำการโดยสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ
- (3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

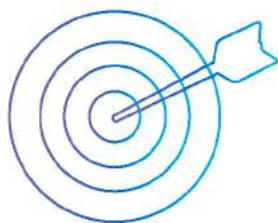
ข้อมูลการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

No.	Approval	Approval date
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
ฉบับที่ 9 (ปรับปรุงครั้งที่ 8)	การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566	22 กุมภาพันธ์ 2566

Code of *Conduct*

คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ





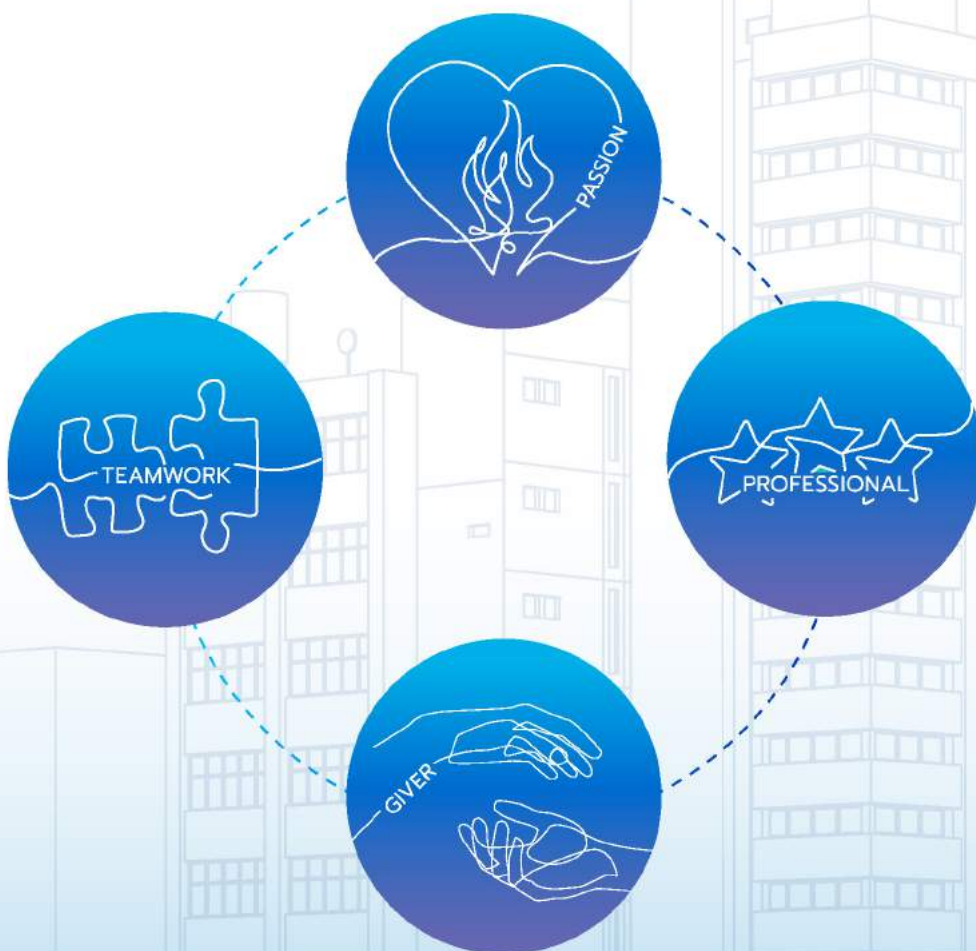
| วิสัยทัศน์

เราจะเป็นบริษัทไอทีที่ทุกคนอยากทำงานด้วยมากที่สุด
ผ่านการผลักดันศักยภาพอันไร้ขีดจำกัดของพนักงาน
เพื่อสร้างสรรค์เทคโนโลยี และยกระดับคุณภาพชีวิตของทุกคน



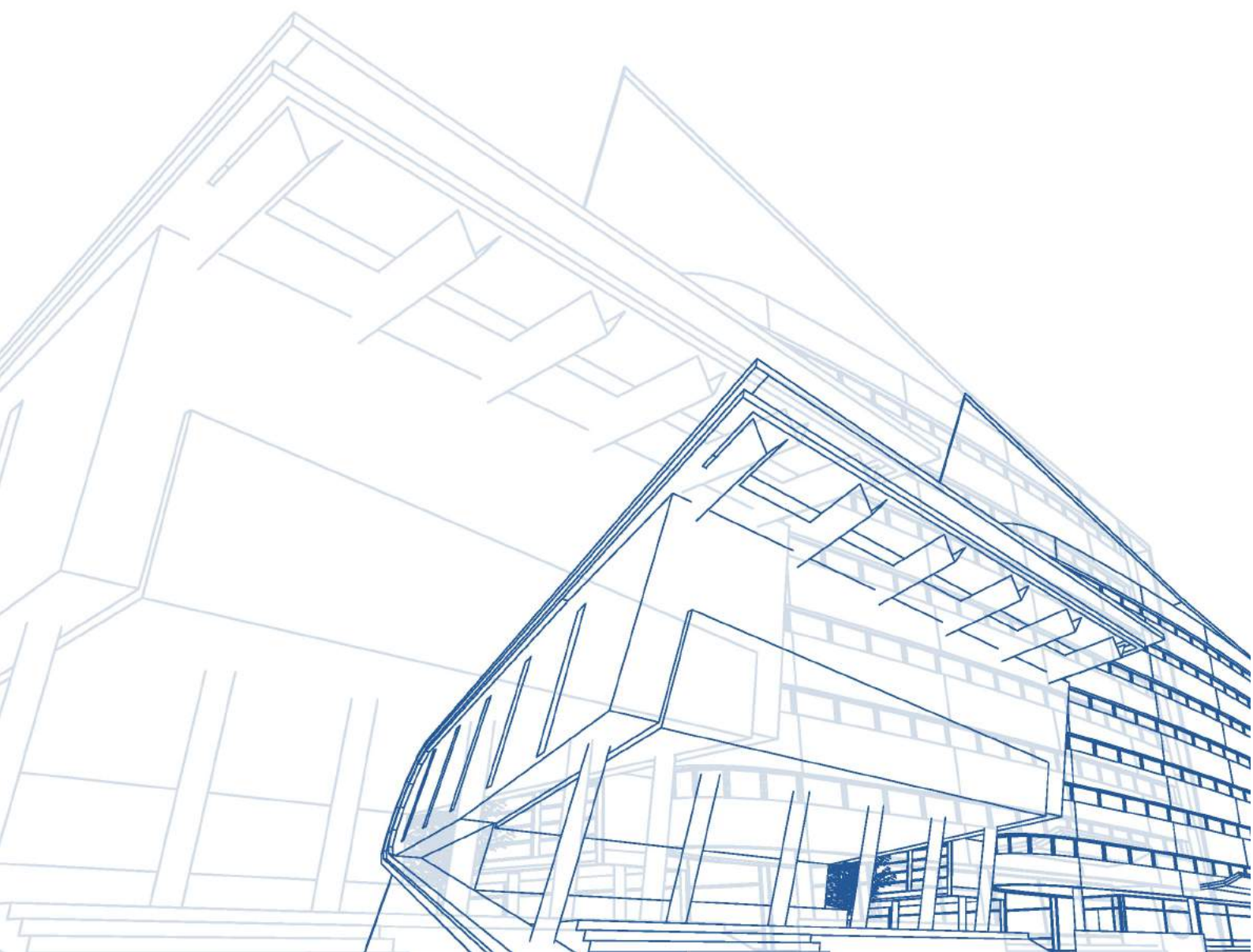
| พันธกิจ

เป็นพลังขับเคลื่อนในการทำให้ ชีวิตดิจิทัลของคุณดีขึ้น



สารบัญ

02	.....	สารจากประธานกรรมการบริษัท
03	.....	คำศัพท์นิยามทั่วไป
04	.....	อุดมการณ์เอ็มเพค
06	.....	แนวปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ
08		การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
10		การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-corruption)
12		การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง
15		การบริจาคและการให้ความสนับสนุน
17		การสนับสนุนทางการเมือง
19		ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
23		การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก
25		การจ้างพนักงานรัฐ
27		สิทธิมนุษยชน
29		การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
31		การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์
33		การให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์
35		การป้องกันการฟอกเงิน
37		ทรัพย์สินทางปัญญา
39		การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
41		การรักษาความลับ
43		การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม (Antitrust/Anticompetitive practices)
45		ความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
47		การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ (IT Security)
49	.....	การจัดการและการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ
51	.....	การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
53	.....	มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส
53	.....	บทลงโทษ



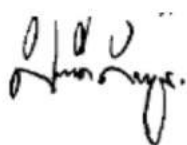
สารจากประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการบริหาร

กว่า 20 ปี ตั้งแต่เริ่มเปิดดำเนินการในปี 2540 จนกระทั่งเติบโตและแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนในปี 2546 จวบจนถึงปัจจุบันนี้ เราบริษัท "เอ็มเฟด" ได้ดำเนินกิจการด้วยความมุ่งมั่นโดยดำเนินธุรกิจให้บริการคำปรึกษาและพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อย่างครบวงจรเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน ที่ผ่านมามีในอดีตรับประสบการณ์และเผชิญกับเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงในด้านต่าง ๆ ซึ่งส่งผลกระทบต่อทิศทางการเติบโตขององค์กร แต่ด้วยความเชื่อมั่นและความทุ่มเทต่อการพัฒนาสินค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ และเน้นการให้บริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพด้วยมาตรฐานสากลที่แตกต่าง เอ็มเฟดยังมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีคุณธรรม รับผิดชอบต่อสังคมตามอุดมการณ์และวัฒนธรรมขององค์กร อันเป็นการหล่อหลอมและสร้างคุณภาพของเอ็มเฟดที่มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดีตามวิถี "คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ" ซึ่งเน้นการพัฒนาและสร้างคนขององค์กรให้มีความรู้คู่คุณธรรม เพราะเราเชื่อมั่นว่าการปลูกฝังบ่มเพาะให้ทุกคนในองค์กรมีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี สามารถใช้เป็นกรอบและแนวทางในการดำเนินชีวิตและปฏิบัติงานจะทำให้ประสบความสำเร็จในทุก ๆ ด้าน ทั้งนี้ผู้บริหารระดับสูงมุ่งมั่นที่จะไม่ให้มีการติดสินบนและการทุจริตทุกรูปแบบ

"คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ" ฉบับนี้ได้ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ซึ่งมีเนื้อหาสาระครอบคลุมนโยบายที่เกี่ยวข้องและแนวปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจขององค์กรง่ายต่อการศึกษาและทำความเข้าใจ ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเอ็มเฟดทุกคนจะต้องศึกษาคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเล่มนี้ให้เข้าใจ ทั้งนี้หลายคนอาจประสบปัญหาในการปฏิบัติงานจึงควรต้องใช้ดุลพินิจในการจัดการปฏิบัติงานตามหลักการกฎระเบียบข้อบังคับขององค์กรว่าควรทำเช่นไรหรือมใช้หลักจริยธรรมเป็นแนวทางกำกับ โดยหากมีข้อสงสัยใดๆ เบื้องต้นสามารถศึกษารายละเอียดซึ่งระบุภายในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเล่มนี้ ดังนั้นการยึดถือและปฏิบัติตามหลัก "คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ" จึงเป็นการสร้างคุณค่าขององค์กรที่สำคัญอันจะทำให้เสริมสร้างรากฐานและความเข้มแข็งในการแข่งขันทางธุรกิจเป็นความภาคภูมิใจของพวกเราชาวเอ็มเฟดด้วยชื่อเสียงและประสบการณ์ซึ่งมีมายาวนานกว่า 20 ปี จึงขอให้ทุกคนตระหนัก เรียนรู้ และทำความเข้าใจโดยละเอียดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างสมบูรณ์และถูกต้อง

ท้ายนี้ ในนามของผู้บริหารขอขอบคุณพนักงานเอ็มเฟดทุกท่านที่ยึดถือและปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณขององค์กร อันเป็นรากฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืนของพวกเราชาวเอ็มเฟดสืบไป

คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ผ่านการพิจารณาและอนุมัติ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร
(ประธานกรรมการบริษัท)



นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร
(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 ผู้ที่มีหน้าที่พิจารณาเรื่องใน
วาระการประชุมและตั้งข้อเสนอหรือญัตติ
ให้ที่ประชุมพิจารณา

คณะอนุกรรมการ คือ คณะบุคคลที่ได้รับ
แต่งตั้งให้ทำหน้าที่เฉพาะเรื่องที่แคบกว่า
ขอบเขตของคณะกรรมการ

ผู้ถือหุ้นใหญ่

(Major Shareholder)

ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในบริษัท
จดทะเบียนรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุน
ชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน การถือหุ้น
ดังกล่าวให้นับรวมถึงหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

คู่ค้า/คู่สัญญา

(Partners/Party)

ผู้จำหน่ายสินค้า/ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตนและมีสิทธิ
หน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญา
ที่ทำไว้กับเอ็มเฟค

บุคลากร

(Company Personnel)

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของ
บริษัทภายใต้ขอบข่ายการทำงานและสัญญาจ้าง
แรงงาน

พนักงาน

(Employee)

พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ภายใต้ขอบข่าย
การทำงานและสัญญาจ้างแรงงาน

ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

(Business Associates)

บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่มีการติดต่อ
สัมพันธ์ทางธุรกิจ อาทิเช่น องค์กรภาค
เอกชน หรือหน่วยงานภาครัฐ

ลูกค้า

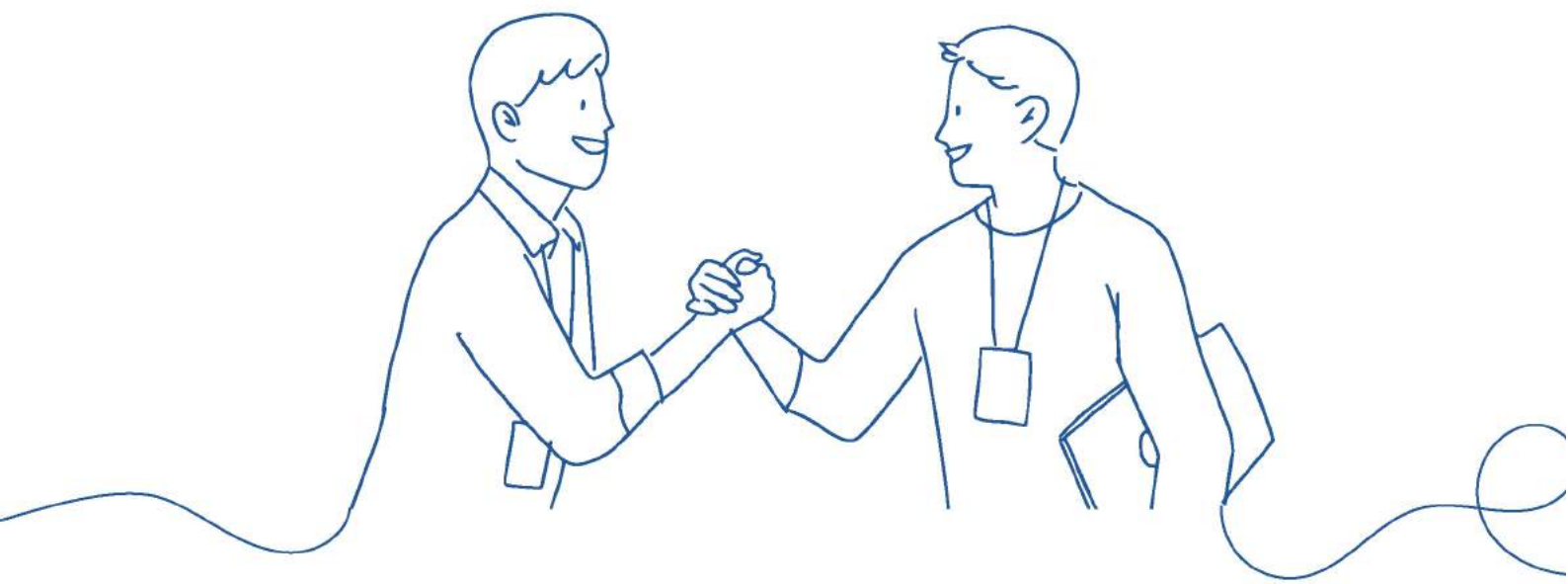
(Customer)

ผู้ซื้อสินค้าหรือผู้รับบริการ

ธุรกรรม

(Transaction)

กิจกรรมที่เกี่ยวกับการนิติกรรม สัญญา หรือ
การดำเนินการใดๆ กับผู้อื่นทางการเงิน ทางธุรกิจ
หรือการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน เช่น
การบริการการซื้อขายการว่าจ้างการให้ความ
ช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้าน
เทคนิคหรือบุคลากร 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

พัฒนาคุณภาพและผลิตภัณฑ์ให้เป็นเลิศ

เอ็มเฟคมุ่งสร้างสรรค์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยความตั้งใจเพื่อให้สินค้าและบริการเป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่า เราต้องทุ่มเทกำลังกายกำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ไม่เรียนรู้และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลาเพื่อพัฒนาอุปสรรคและก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงและยั่งยืน เพื่อผลที่ดีที่สุดแก่เอ็มเฟค และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

- ร่วมแรงร่วมใจสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถให้เกิดประโยชน์กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทแรงกายแรงใจ ด้วยความรู้ความสามารถด้วยความตั้งใจเพื่อความเป็นเลิศ โดยคำนึงถึงการผลานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ทนโลกทันเหตุการณ์และพร้อมที่จะเผชิญกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

ความรู้ คู่คุณธรรม นำองค์กรสู่อนาคต

ให้ความสำคัญกับคุณค่าของคุณ

“ค่าของคน อยู่ที่ผลของงาน”

เอ็มเฟดถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่ามากที่สุด การที่เอ็มเฟดเจริญรุ่งเรืองมาได้ครบเท่าทุกวันนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณธรรมเป็นประการสำคัญ เอ็มเฟดจึงได้คัดสรรแต่คนเก่งและดีเข้าทำงานและพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ในขณะที่เดียวกัน ก็สร้างความมั่นคงและความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักเอ็มเฟด ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคต



ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

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

มีความรับผิดชอบต่อสังคม (บริบทขององค์กร)

“สร้างคน สร้างองค์กร และแบ่งปันขับเคลื่อนสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน”

พนักงานของเอ็มเฟดปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชนโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสังคม รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



ตัวอย่างแนวปฏิบัติของพนักงาน

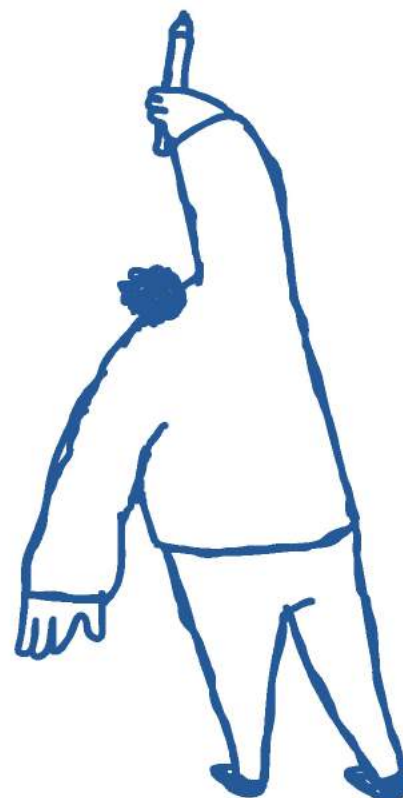
- ทำงานด้วยความใส่ใจในมาตรฐานความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสิ่งแวดล้อม ดูแลชุมชน และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

แนวปฏิบัติตาม คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ



จรรยาบรรณธุรกิจ

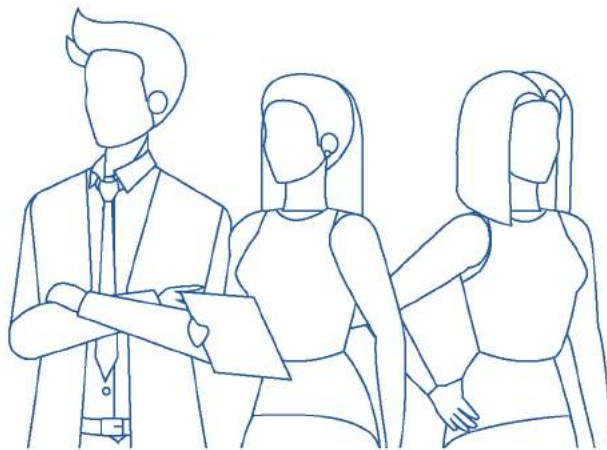
หมายถึง แนวปฏิบัติดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของ
อุดมการณ์เอ็มเฟคเพื่อให้พนักงานเอ็มเฟคยึดถือปฏิบัติร่วมกันและใช้เป็น
แนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบ
ข้อบังคับการทำงาน



ใครบ้างที่จะต้องปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ?

พนักงาน – ทุกระดับ

ตั้งแต่ระดับปฏิบัติการ ถึงระดับหัวหน้าหน่วยงาน กรรมการ และคณะผู้บริหาร กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ประธานฝ่ายปฏิบัติการ ผู้บริหาร ซึ่งทุกคนในองค์กรมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ



สิ่งที่ควรทำและไม่ควรทำตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ?

สิ่งที่ควรทำ - Do

- 1 ศึกษาและทำความเข้าใจหลักจรรยาบรรณเอ็มเฟค โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
- 2 ทารือปรึกษาผู้บังคับบัญชา สอบถามเพื่อทำให้ท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณหรือไม่
- 3 สื่อสารบุคคลอื่น ที่ท่านร่วมงานด้วยหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานเอ็มเฟค ตามหลักจรรยาบรรณ
- 4 แจ้งเบาะแส เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง

สิ่งที่ไม่ควรทำ – Don't

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

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

หลักการ

บริษัทตระหนักถึงสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้เสียในทุกกลุ่มรวมถึงส่งเสริมการแข่งขันที่โปร่งใสเสรีและไม่สนับสนุนการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม บิดเบือนราคาตลาด จึงกำหนดนโยบายให้มีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิแห่งกฎหมายและตามแนวทางการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

นิยาม

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder)

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใด ๆ กับ การดำเนินธุรกิจของเอ็มเพค



แนวปฏิบัติ

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

ลูกค้า - ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องสินค้าและบริการ รักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้า พัฒนาสินค้าและการให้บริการที่มีคุณภาพ รวมถึงกำหนดราคาที่เหมาะสมเป็นธรรม โดยจัดให้มีช่องทางเพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้

คู่ค้าและเจ้าหนี้ - ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงกันได้

พนักงาน - ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม เหมาะสม จัดให้มีสวัสดิการที่เพียงพอและสอดคล้องกับสถานการณ์ พัฒนาความสามารถของพนักงาน จัดให้มีการอบรมอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์หรือเครื่องมือ และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย และถูกสุขอนามัยแก่พนักงาน เพื่อป้องกันอันตรายและเสริมสร้างสุขภาพที่ดีแก่พนักงาน พร้อมรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ โดยเปิดช่องทางให้พนักงานชี้แจง หรือร้องเรียน

คู่แข่ง - ดำเนินธุรกิจตามกฎหมายบนการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม ปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริต และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง

สังคมและสิ่งแวดล้อม - ไม่กระทำการที่จะมีผลกระทบต่อความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกในเรื่องการมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานในทุกระดับ

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากท่านต้องทำหน้าที่ให้บริการแก่ลูกค้าซึ่งเป็นคู่แข่งชั้นทางธุรกิจซึ่งอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ

ให้บริการต่อลูกค้าแต่ละบริษัทตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย โดยรักษาข้อมูลความลับและสารสนเทศของลูกค้าแต่ละราย ไม่นำข้อมูลความลับต่าง ๆ ไปเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกอย่างเคร่งครัด

- หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจลงนามตรวจรับมอบงานว่าจ้างให้บริการของบริษัทคู่ค้า/เจ้าหนี้การค้า ควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ

พิจารณาตรวจรับและลงนามตามรายละเอียดในคำสั่งซื้อ/สัญญาจ้างที่ตกลงซื้อขาย หรือให้บริการตามเงื่อนไขการส่งมอบสินค้าบริการระหว่างบริษัทและบริษัทคู่ค้า ด้วยความถูกต้องและเป็นธรรมเท่านั้น โดยหากตรวจพบสิ่งผิดปกติในการตรวจรับสินค้า/บริการ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที

- หากท่านเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ดำเนินการปฏิบัติตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมายในการเข้ายื่นประมูลงานโครงการราชการตามระเบียบราชการ โดยไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งชั้น หรือทำลายชื่อเสียงคู่แข่งชั้นโดยทางตรงและทางอ้อม



การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-corruption)

หลักการ

บริษัท ตระหนักถึงการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยห้ามบุคลากรทุกระดับ ไม่ให้เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติโดยทั่วกัน

นิยาม

การคอร์รัปชัน (Corruption)

การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นสัญญาว่าจะให้ เรียกร้อง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

การทุจริต (Fraud)

การแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือการถือเอาประโยชน์ส่วนตนมากกว่าส่วนรวม เช่น การยกยอกทรัพย์สินของบริษัท, การปลอมแปลงเอกสาร, การทุจริตต่อตำแหน่งหน้าที่ หรือประพฤติมิชอบ การเบิกจ่ายเงิน เป็นเท็จ เป็นต้น



แนวปฏิบัติ

- 1 สื่อสารนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันให้บุคลากรทุกระดับรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท
- 2 ห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับดำเนินการหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการทุจริตและคอร์รัปชัน หรือยอมรับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมตลอดจนจะต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นและทราบเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย โดยให้ดำเนินการแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนของบริษัท
- 3 ดำเนินการในเรื่องการให้หรือรับของขวัญ, การเลี้ยงรับรอง, การบริจาค, การให้ความสนับสนุน, การสนับสนุนทางการเมือง, การขัดแย้งทางผลประโยชน์, การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก, การจ้างพนักงานรัฐ, การปกป้องดูแลทรัพย์สินของบริษัท, การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์, การให้ข้อมูลข่าวสารหรือให้สัมภาษณ์, การป้องกันการฟอกเงิน, ทรัพย์สินทางปัญญา, การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ, การรักษาความลับ, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศต้องกระทำอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) กำหนด
- 4 ระวังระวังในการทำธุรกรรมกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใด ๆ ที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน

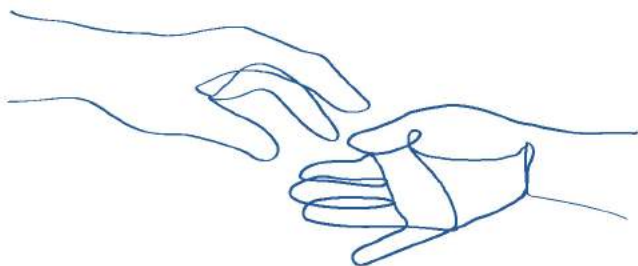
ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีที่มีหน่วยงาน หรือองค์กรใด ๆ เรียกรับสินบนจากบริษัท ซึ่งหากบริษัทไม่จ่าย อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร
คำแนะนำ
 ต้องไม่จ่ายสินบน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางลดผลกระทบ และหากผู้บังคับบัญชาไม่สามารถสรุปแนวทางการดำเนินการได้ ให้รายงานไปยังผู้บังคับบัญชาในระดับสูงต่อไป
- กรณีมีเจ้าหน้าที่ของรัฐ สอบถามเรื่องผลตอบแทนที่เขาจะได้รับหากเขาสามารถจูงใจให้องค์กรทำการว่าจ้างบริการของบริษัทได้ ท่านจะตอบเจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไร
คำแนะนำ
 ชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ของรัฐนั้นเข้าใจว่าตามแนวปฏิบัติของบริษัทจะไม่มี การจ่ายผลประโยชน์ผลตอบแทนหรือค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใด ๆ เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ
- กรณีที่บริษัทมีการติดต่อซื้อสินค้าจากผู้ขาย และทางผู้ขายแจ้งว่า จะให้ค่าตอบแทนกับผู้จัดซื้อ พนักงานต้องดำเนินการอย่างไร
คำแนะนำ
 พนักงานต้องไม่รับผลประโยชน์จากผู้ขาย และแจ้งให้ผู้ขายทราบถึงจรรยาบรรณธุรกิจ ว่าบริษัทจะไม่มี การรับผลประโยชน์หรือค่าตอบแทนในการดำเนินธุรกิจ

การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง

หลักการ

บริษัทตระหนักดีว่าการรับหรือให้ของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดรวมทั้งการเลี้ยงรับรองต่างๆเป็นช่องทางที่สามารถก่อให้เกิดการคอร์รัปชัน ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส



นิยาม

การเลี้ยงรับรอง (Hospitality)

การเลี้ยงรับรอง คือ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของนิติบุคคลเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีหรือในบางโอกาสถือเป็นการแสดงออกทางมารยาทของสังคม ซึ่งการเลี้ยงรับรองอาจรวมถึงค่าที่พัก ค่าโดยสารสำหรับการเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการ การศึกษาดูงาน หรือค่าอาหารและเครื่องดื่ม

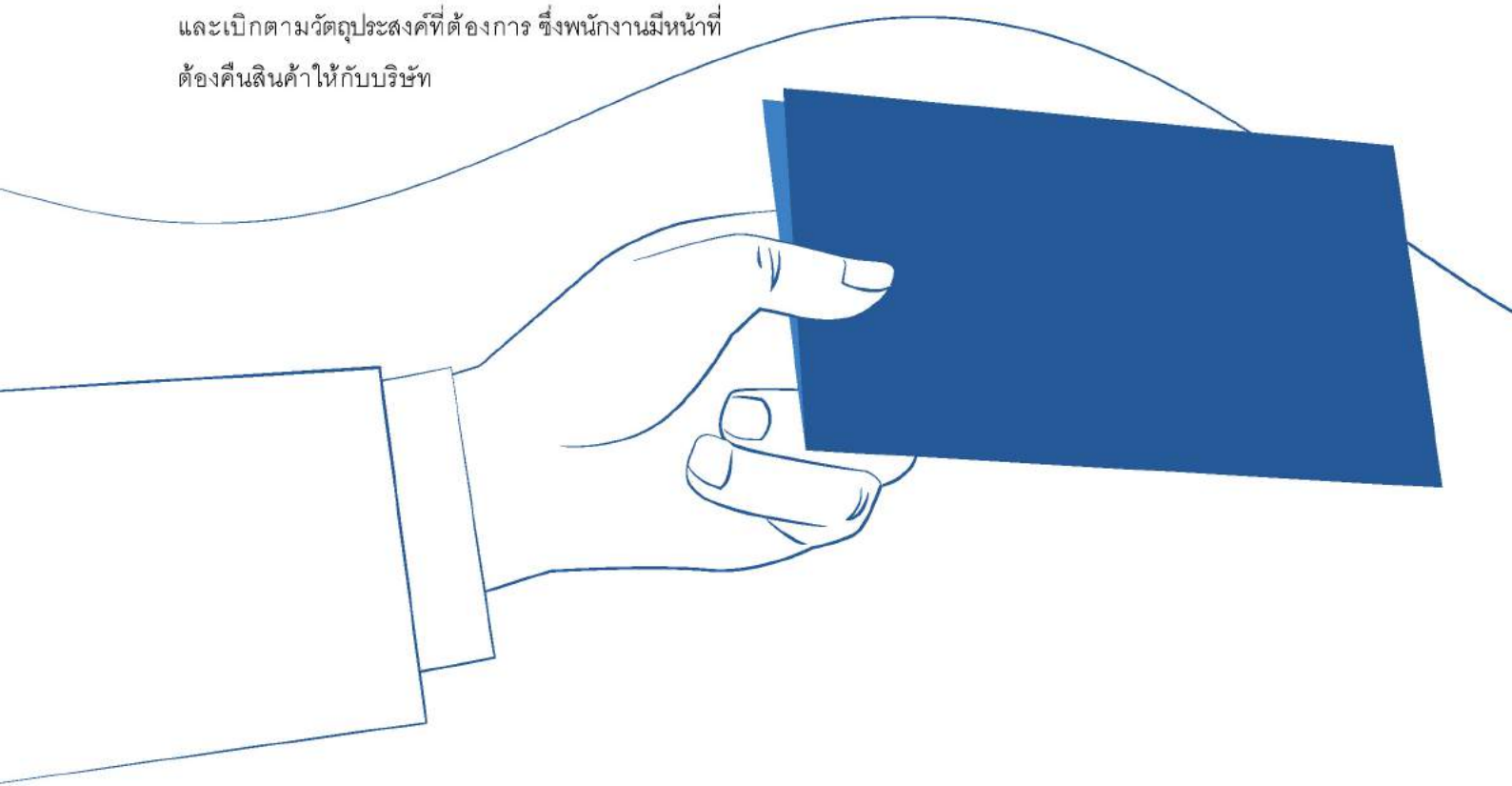
การให้และการรับของขวัญ (Gift)

การให้ หรือ การรับของขวัญทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดสามารถนำมาซึ่งความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน หรืออาจนำมาซึ่งความลำเอียงและอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งอาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์ในที่สุด ทั้งนี้ของขวัญอาจมีหลากหลายรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็น เงิน สินค้า บริการ บัตรกำนัล เป็นต้น



แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทกำหนด การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือการเลี้ยงตอบแทนตามธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือประโยชน์อื่นใด กระทำได้ในวิสัยที่สมควร และอยู่ในข้อกำหนดของบริษัท ทั้งนี้ต้องกระทำด้วยความ โปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยได้ โดยที่ ต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัท หรือของผู้รับ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือยินยอมผ่อนปรนในข้อตกลงทางธุรกิจ และต้องเป็นไป ตามขั้นตอนที่บริษัทกำหนด
- 2 หากพนักงานได้รับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด ในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท ต้องรายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัท ได้กำหนดไว้
- 3 พนักงานที่ต้องติดต่อกับผู้ขาย (Vendor) และได้รับ สินค้าซึ่งมีมูลค่า ที่ผู้ขายให้มาเพื่อที่จะทดสอบ ทดลองใช้ หรือเพื่อการอื่นใดก็ตาม พนักงานจะต้องแจ้งหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องและนำสินค้านั้นเข้าระบบของบริษัทก่อน และเบิกตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ ซึ่งพนักงานมีหน้าที่ ต้องคืนสินค้าให้กับบริษัท



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากมีเจ้าหน้าที่ของลูกค้าโครงการหนึ่ง สอบถามท่านเรื่องผลตอบแทน กรณีหากเขาสามารถจูงใจให้เจ้าของโครงการสั่งซื้อสินค้า/ว่าจ้างบริการของ MFEC ท่านควรตอบลูกค้ารายนี้อย่างไร

คำแนะนำ

ชี้แจงลูกค้ารายนี้ให้เข้าใจว่า ตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของ MFEC ซึ่งพนักงาน ผู้บริหาร ยึดถือและปฏิบัติ จะไม่จ่ายผลประโยชน์หรือผลตอบแทนซึ่งไม่เป็นไปตามระเบียบการค้าและรายงานหัวหน้าสายบังคับบัญชาเพื่อรับทราบ

- การให้ของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองแก่เจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ระดับสูง หรือหน่วยงานองค์กรใด ๆ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง เนื่องจากการให้หรือรับมอบของกำนัล การเลี้ยงรับรอง เป็นเรื่องที่พึงให้ความระมัดระวัง ควรเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติซึ่งบริษัทกำหนด ผ่านการพิจารณาและอนุมัติโดยหัวหน้าสายบังคับบัญชา

- บริษัทสั่งซื้อสินค้าและผลิตภัณฑ์จากคู่ค้ารายหนึ่ง ซึ่งเป็นงานโครงการที่ท่านได้รับมอบหมายให้ดูแล และได้รับรางวัลท่องเที่ยวต่างประเทศ ท่านจะสามารถเก็บรางวัลดังกล่าวเป็นของหน่วยงานท่านเองได้หรือไม่

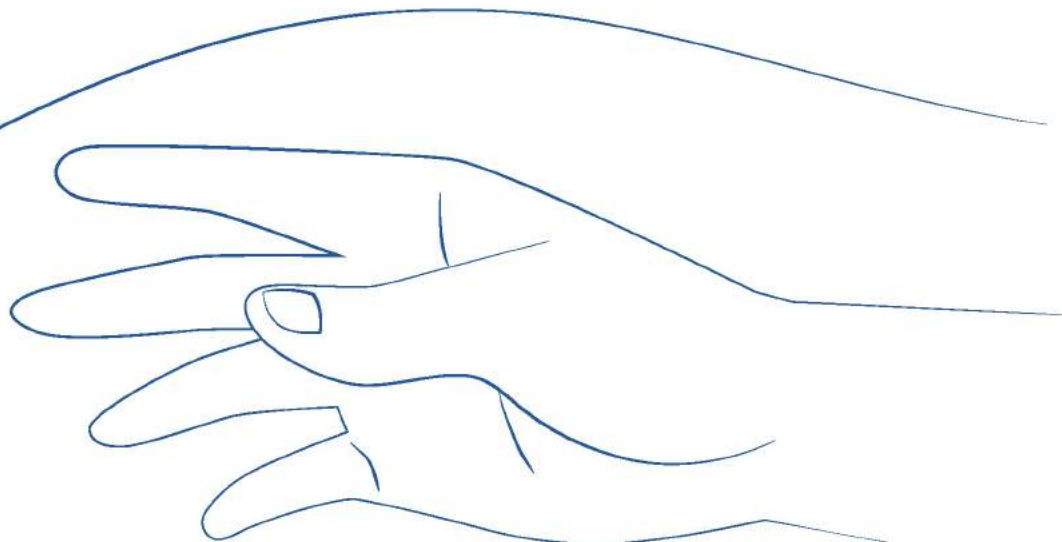
คำแนะนำ

เนื่องจากของรางวัลมีมูลค่าสูง และตามนโยบายของบริษัท ควรนำมาปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางที่เหมาะสมว่าควรพิจารณาอย่างไรสำหรับรางวัลที่ได้รับมา

- หากผู้บังคับบัญชาได้รับของขวัญที่มีมูลค่าจากผู้ใต้บังคับบัญชาคนหนึ่ง ผู้บังคับบัญชาควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ควรชี้แจงผู้ใต้บังคับบัญชาว่า ไม่ขอรับของขวัญ เนื่องจากอาจเป็นที่ครหา และอาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรมได้



การบริจาค และการให้ความสนับสนุน

หลักการ

บริษัทตระหนักว่าการบริจาค และการให้ความสนับสนุนอาจเกิดความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริจาค และการให้ความสนับสนุน โดยต้องไม่ก่อให้เกิดอิทธิพลต่อผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ หรือก่อให้เกิดความได้เปรียบอย่างไม่เป็นธรรม

คำนิยาม

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contributions)

การบริจาคเงิน หรือสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด ให้บุคคลหรือนิติบุคคล ที่จัดตั้งขึ้นอันมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดทำสาธารณประโยชน์ ให้สังคมโดยไม่หวังสิ่งตอบแทนหรือผลประโยชน์จากการดำเนินกิจกรรมดังกล่าว

การให้ความสนับสนุน (Sponsorship)

การให้ความสนับสนุนซึ่งอาจเป็นเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด ที่จ่ายให้หรือได้รับจากลูกค้า คู่ค้า สมาคม มูลนิธิ องค์กรการกุศล หรือ องค์กรที่ไม่แสวงหากำไร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมชื่อเสียงของบริษัท อันเป็นประโยชน์ต่อการสร้างความน่าเชื่อถือทางธุรกิจ กระชับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และความเหมาะสมแก่โอกาส

แนวปฏิบัติ

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

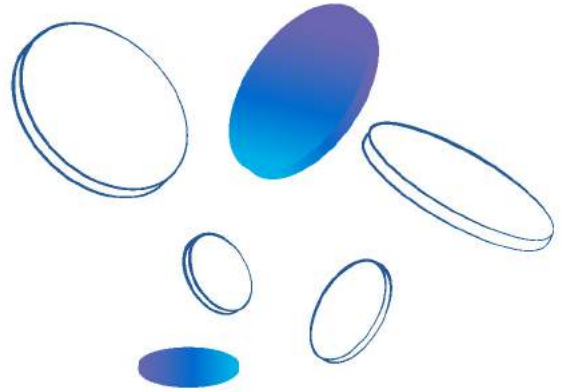


ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีมีองค์กรสาธารณกุศล ซึ่งสนับสนุนด้านอื่น อาทิเช่น ผู้พิการ ฯลฯ ส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาค เพื่อประโยชน์ทางสังคมถึงองค์กรของท่าน จะต้องดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถนำส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์สนับสนุน หรือ บริจาคผ่านหน่วยงานทรัพยากรบุคคล เพื่อพิจารณาและ ทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้อง แม้ว่าองค์กรสาธารณกุศลดังกล่าว จะมีวัตถุประสงค์ในด้านอื่น นอกเหนือจากนโยบายของ บริษัท ซึ่งเน้นการสนับสนุนด้านการศึกษา



- หากท่านได้รับหนังสือจากโรงเรียนเพื่อขอความอนุเคราะห์ บริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อการศึกษา ท่านควร ทำอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถส่งหนังสือขอความอนุเคราะห์บริจาคอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ของโรงเรียนผ่านหน่วยงานทรัพยากร บุคคล เพื่อทำการตรวจสอบทรัพย์สินของบริษัทที่พิจารณา จะบริจาคกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและดูแลทรัพย์สิน ดังกล่าว และทำการขออนุมัติจัดบริจาคตามขั้นตอน ก่อนบริจาคให้กับทางโรงเรียน

- หากลูกค้าซื้อบริการ Maintenance แจ้งความประสงค์ ให้บริษัทบริจาคอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพิ่มเติม เพื่อประโยชน์ ในการให้บริการโครงการ ท่านควรดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

ตามนโยบายขององค์กร ไม่สามารถบริจาคเพื่อเป็นการ จูงใจทางธุรกิจได้ นอกเหนือจากรูปเป็นของแถมในโครงการ เพื่อส่งเสริมการขาย

- กรณีเจ้าหน้าที่ขององค์กรลูกค้าแจ้งความประสงค์ขอความ อนุเคราะห์เงินสนับสนุนกิจกรรมกีฬาขององค์กร เช่น สปอนเซอร์กอล์ฟ ท่านจะตอบเจ้าหน้าที่องค์กรลูกค้า อย่างไร

คำแนะนำ

สามารถให้การสนับสนุนหรือบริจาคได้ โดยให้องค์กรนั้น ทำหนังสือที่ระบุวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งรายละเอียดมายัง บริษัท และทำเรื่องขออนุมัติให้ถูกต้อง

การสนับสนุนทางการเมือง

หลักการ

บริษัทมีเจตนากรณีที่จะเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ดำเนินการหรือกระทำการใด ๆ ซึ่งเป็นการสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่งด้วยวิธีที่กระทบถึงความสำคัญของความเป็นประชาธิปไตย และเคารพสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง

นิยาม

การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions)

การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นด้านการเงินหรือการช่วยเหลือในรูปแบบอื่นใด แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือบุคคลที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทางการเมือง เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงการมุ่งหวังสิทธิพิเศษหรือผลประโยชน์ที่ได้มาโดยมิชอบด้วยกฎหมายตลอดจนความได้เปรียบทางธุรกิจ

แนวปฏิบัติ

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



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีหน่วยงานขาย เสนอขายสินค้าและบริการให้พรรคการเมืองหนึ่ง ลูกค้าพรรคการเมืองขอให้บริษัทบริจาคเงินเพื่อสนับสนุนกิจกรรมแข่งขันกอล์ฟ เพื่อนำเงินบริจาคเป็นการกุศลช่วยผู้ป่วย ผู้ยากไร้ โรงพยาบาลรัฐแห่งหนึ่ง

คำแนะนำ

ท่านสามารถดำเนินการตามขั้นตอนของบริษัทในการขออนุมัติเงินบริจาคในกิจการดังกล่าว ซึ่งเป็นกิจกรรมที่จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการกุศลแก่องค์กรโรงพยาบาลภาครัฐ และดำเนินการได้ในฐานะการส่งเสริมกิจกรรมสาธารณกุศลของลูกค้า แต่ถ้ากิจกรรมดังกล่าว มีโอกาสจะทำให้บุคคลอื่นเข้าใจว่า บริษัทให้การสนับสนุนพรรคการเมือง ก็ควรหลีกเลี่ยงไม่เข้าร่วมหรือปฏิเสธกิจกรรมดังกล่าว

- พนักงานสามารถขออนุมัติลางาน เพื่อไปร่วมแสดงออกทางการเมืองได้หรือไม่

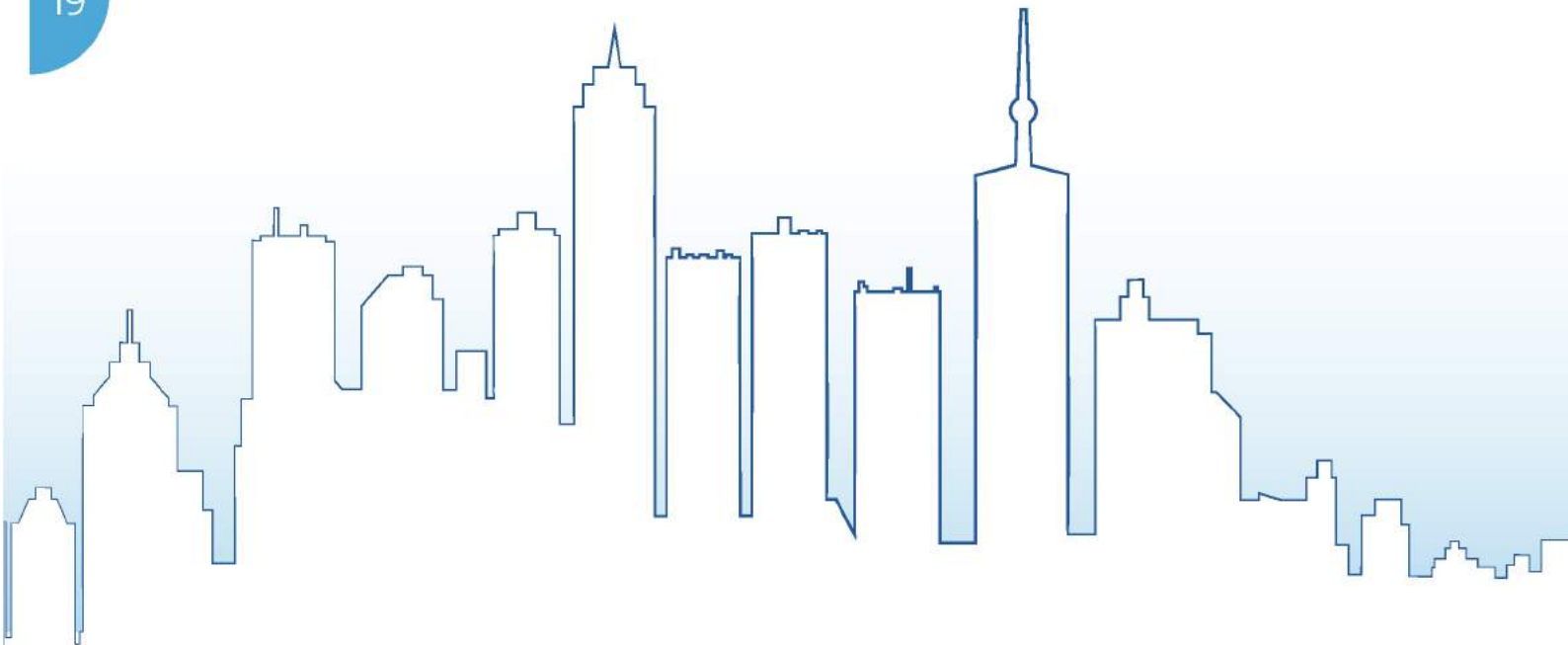
คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมาย ทั้งนี้การแสดงออกทางการเมืองต้องกระทำในนามตนเอง ไม่กระทำในนามบริษัท หรือทำให้ผู้อื่นเข้าใจผิดว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับสนับสนุนพรรคการเมือง

- หากท่านมีความประสงค์บริจาคเงินภาษีของท่านให้แก่พรรคการเมือง โดยระบุในแบบฟอร์มการยื่นเสียภาษีออนไลน์ สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมาย การบริจาคเงินคืนภาษีให้แก่พรรคการเมือง สามารถปฏิบัติได้โดยไม่ผิดกฎหมาย และเป็นสิทธิซึ่งกระทำในนามตนเอง จึงสามารถกระทำได้



ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

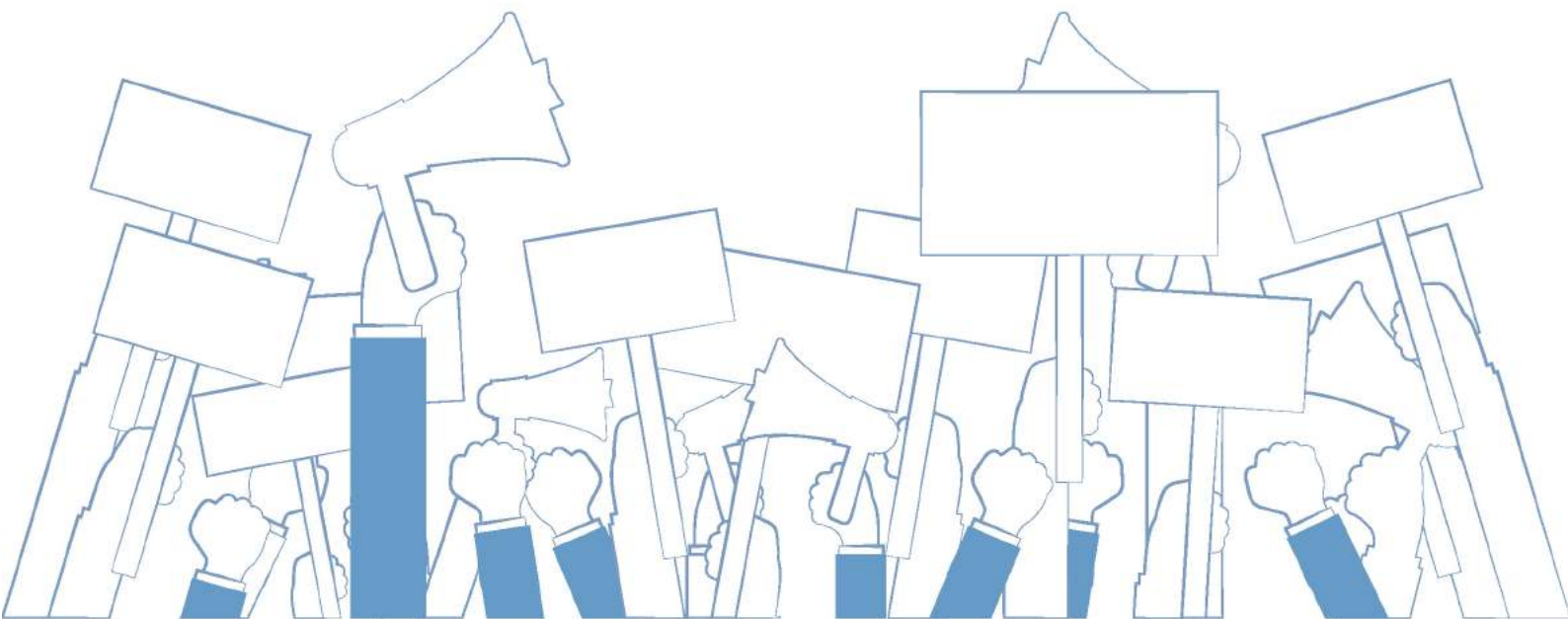
นิยาม

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests)

การทำหน้าที่ที่ต้องทำให้เกิดผลลัพธ์หรือผลประโยชน์ตรงตามวัตถุประสงค์ของบริษัท แต่กลับเอื้อประโยชน์ให้ตนเองหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ทำให้บริษัทไม่ได้ประโยชน์เต็มเม็ดเต็มหน่วย หรืออาจเสียหายจนทำให้บริษัทมีปัญหาหรืออาจเรียกว่าผลประโยชน์ทับซ้อน

หลักการ

บริษัทตระหนักดีว่าการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้หลายรูปแบบ ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความซื่อตรงโปร่งใสตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น รวมทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์



แนวปฏิบัติ

- 1 บุคลากรทุกระดับพึงปฏิบัติตามแนวทางและวิธีปฏิบัติ ในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติและขั้นตอนดำเนินการ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2 บุคลากรทุกระดับต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทไม่ว่าจะทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตามรวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 3 การทำธุรกิจใด ๆ กับบริษัททั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามนิติบุคคลใด ๆ ที่บุคลากรของบริษัท มีส่วนได้ส่วนเสีย จะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนเข้าทำรายการ
- 4 ต้องไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรง และทางอ้อม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง
- 5 การประกอบธุรกิจอื่นนอกบริษัทของบุคลากรทุกระดับต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และเวลาทำงานของบริษัท โดยห้ามมิให้มีส่วนร่วมในธุรกิจอื่นเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท
- 6 ผู้บริหารของบริษัทตั้งแต่ Level D ขึ้นไป หากจะเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจของบริษัท (ยกเว้นกรณีดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร)

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

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- มหาวิทยาลัยทำหนังสือเชิญท่านเป็นผู้บรรยายพิเศษในวันและเวลาทำงานปกติ และมอบเงินค่าตอบแทนให้ท่านจำนวนหนึ่งตามอัตราที่มหาวิทยาลัยกำหนด ท่านควรทำอะไร และท่านสามารถเก็บเงินค่าตอบแทนนี้เป็นของตนเองได้หรือไม่

คำแนะนำ

ให้มหาวิทยาลัยทำหนังสือถึงผู้บังคับบัญชา เนื่องจากได้ใช้เวลาทำงานปกติ และขออนุมัติผู้บังคับบัญชา หากค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินไม่มากเกินไป และเป็นอัตรามาตรฐานที่ปกติ โดยท่านสามารถเก็บเงินจำนวนนั้นเป็นของตนเองได้ หากไม่ได้ดำเนินการขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาให้ส่งค่าตอบแทนดังกล่าวให้กับฝ่ายทรัพยากรบุคคล ถือเป็นเงินได้อื่นขององค์กรต่อไป เนื่องจากท่านได้บรรยายในช่วงเวลาทำงานปกติขององค์กร

- หากมีเพื่อนชักชวนให้ท่านเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนธุรกิจ ท่านควรทำอะไร

คำแนะนำ

พิจารณาว่าการเข้าเป็นหุ้นส่วนธุรกิจจะกระทบกับเวลาการปฏิบัติงานในหน้าที่ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ MFEC อาทิเช่น เป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือไม่อย่างไร ซึ่งควรปฏิบัติตาม Code of Conduct ของบริษัท

- ตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท รายหนึ่งที่เป็นเพื่อนสนิทของท่าน ขอร้องให้ท่านซึ่งมีหน้าที่ในการจัดสรรสินค้าที่ขาดตลาดให้ โดยเสนอราคาซื้อแพงกว่าปกติ ท่านจะทำได้หรือไม่

คำแนะนำ

ให้ชี้แจงว่าท่านไม่มีอำนาจในการจัดการถึงแม้ว่าเงื่อนไขที่ได้รับนั้นจะเป็นประโยชน์กับบริษัทก็ตาม โดยเรื่องดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา ซึ่งท่านยินดีที่จะประสานงานให้และจะแจ้งผลคืนหน้าให้ทราบ

- ครอบครัวของท่านต้องการเป็นตัวแทนในการจำหน่ายสินค้าของบริษัท ท่านจะปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจของครอบครัว หรือให้ข้อมูลลับของบริษัทกับครอบครัว

- คู่ค้าของบริษัทได้เชิญท่านเข้าร่วมสัมมนาที่ต่างประเทศ โดยคู่ค้าเป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ตัวเครื่องบิน ที่พัก อาหาร และให้เบี่ยงเบนการเดินทางกับผู้เข้าร่วมสัมมนาทุกคน และยินยอมให้ท่านนำครอบครัวไปด้วยได้ ท่านควรเข้าร่วมการสัมมนาในครั้งนี้หรือไม่

คำแนะนำ

ท่านต้องพึงระวังข้อเสนอที่ให้ประโยชน์มากกว่าปกติ และควรทำความเข้าใจว่าการสัมมนานั้นเป็นไปเพื่อการศึกษา เพิ่มพูนความรู้ แลกเปลี่ยนความรู้ หรือเป็นการสมนาคุณคืนกำไรให้กับลูกค้า ในตัวอย่างข้างต้นไม่ควรเข้าร่วมสัมมนา เพราะมีข้อเสนอที่ดีเป็นการจูงใจเกินกว่าปกติ แต่ถ้าวการสัมมนาน่าสนใจและมีประโยชน์ทางธุรกิจ ท่านอาจขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาเป็นกรณีไป อย่างไรก็ตาม หากตอบรับเข้าสัมมนาก็จะต้องไม่นำครอบครัวไปด้วย และต้องไม่รับเบี่ยงเบนการเดินทาง เพราะถือเป็นประโยชน์มากกว่าปกติที่ควรได้

- บริษัท A ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทเอ็มเฟด ซื้อบริการงาน Outsource กับบริษัท C ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในกลุ่มของบริษัทเอ็มเฟดเช่นกัน กรณีเช่นนี้สามารถทำการได้หรือไม่ และควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

สามารถทำการได้ เนื่องจากถือเป็นรายการปกติธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยแผนกจัดซื้อของทั้งสองบริษัทควรแนบราคาตลาดอื่นเทียบเคียง และสรุปรายการผ่านฝ่ายจัดซื้อของเอ็มเฟด 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 บริษัทจึงไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินการใด ๆ และไม่ยอมรับการกระทำใด ๆ 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 มีความเสี่ยงสูงมากที่จะกลายเป็นการให้สินบนและเป็นการเพิ่มต้นทุนทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการเสียชื่อเสียงและละเมิดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท
- 2 การติดต่อกับหน่วยงานของรัฐ จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- บริษัทขอหมายให้ท่านติดต่อประสานงานกับหน่วยงานของรัฐ และท่านได้ทราบมาว่าการติดต่อกับหน่วยงานของรัฐนั้น อาจจะต้องจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อความรวดเร็ว/ความสะดวก

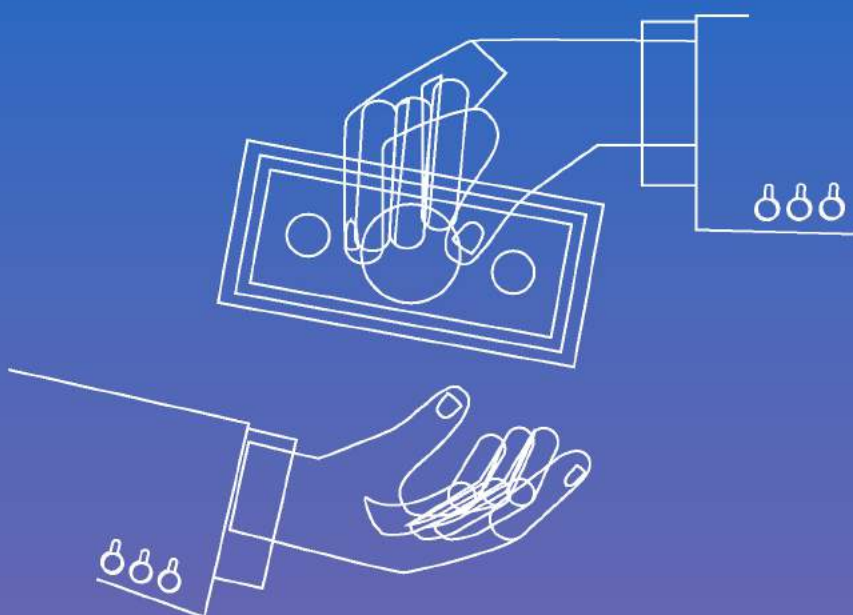
คำแนะนำ

ท่านไม่ควรจ่ายเงินหรือผลประโยชน์ที่ตามปกติไม่ควรได้รับ ให้กับเจ้าหน้าที่รัฐและให้รายงานข้อเท็จจริงให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม

- หน่วยงานของรัฐขอให้บริษัททรัพย์สินเพื่อการหนึ่งการใด

คำแนะนำ

สามารถทำได้โดยผ่านกระบวนการขออนุมัติที่ถูกต้อง โปร่งใส และภายในวงเงินที่เหมาะสม



การจ้างพนักงานรัฐ

หลักการ

บริษัทไม่มีนโยบายในการจ้างหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ยังดำรงตำแหน่งอยู่เข้าทำงานกับบริษัทไม่ว่าในตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา 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 ในการรับสมัครพนักงานรัฐเข้าทำงานกับบริษัท ไม่ว่าตำแหน่งใดๆ บริษัทจะจัดให้มีมาตรการในการตรวจสอบและป้องกันเพื่อความโปร่งใสดังนี้
 - 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

- กรณีผู้สมัครงานเคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งออกจากงานราชการมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี และมีความรู้ความสามารถเป็นที่ต้องการของบริษัท ท่านควรปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถพิจารณาให้ผู้สมัครให้เข้าทำงานกับบริษัทได้โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลต้องตรวจสอบประวัติการทำงาน และแจ้งให้กรรมการทราบ เพื่อพิจารณาอนุมัติในสัญญาจ้าง

- หากท่านทราบในภายหลัง ว่าพนักงานเป็นเจ้าหน้าที่รัฐมาก่อน และได้เปิดเผยประวัติการทำงานให้ทราบท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านควรแจ้งต่อผู้บังคับบัญชาหรือฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้ทราบเพื่อดำเนินการอย่างเหมาะสมต่อไปเนื่องจากการว่าจ้างดังกล่าวมีความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชันได้



สิทธิมนุษยชน

หลักการ

การละเมิดสิทธิมนุษยชนถือเป็นเรื่องราวร้ายแรงที่ส่งผลกระทบต่อสังคมบริษัทในฐานะที่เป็นพลเมืองของสังคมจึงยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เคารพในสิทธิแรงงานและสิทธิมนุษยชน

แนวปฏิบัติ

- 1 ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด
- 2 ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 3 ปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงานและวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและการพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้าและอื่น ๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
- 4 ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานอันมิชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทรมานจิตใจพนักงาน ไม่ว่าโดยวิธีการข่มขู่ ชูเชื้อคุกคาม หรือการล่อลวงละเมิดใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด ๆ

นิยาม

สิทธิมนุษยชน (Human Rights)

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



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีงานโครงการซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานท่านมีความจำเป็นต้องให้ท่านเร่งทำงานล่วงเวลา และหัวหน้างานของท่านแจ้งให้ท่านอยู่ทำงานล่วงเวลาดังกล่าวกรณีที่ท่านติดภารกิจส่วนตัวอันไม่สามารถปฏิบัติตามคำสั่งของหัวหน้าสายบังคับบัญชาได้ ท่านควรปฏิบัติเช่นไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถแจ้งเหตุจำเป็นส่วนตัวต่อหัวหน้าสายการบังคับบัญชา เพื่อให้พิจารณาแนวทางแก้ไขปัญหางานที่เหมาะสมต่อไป

- หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชามีพนักงานในสายการบังคับบัญชาเป็นสตรีมีครรภ์ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านสามารถพิจารณาปรับเปลี่ยนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบให้เหมาะสม เพื่อคุ้มครองสวัสดิภาพพนักงานสตรีมีครรภ์ โดยมิควรให้หญิงมีครรภ์ทำงานล่วงเวลา หรือทำงานในวันหยุด

- หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาต้องประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแก่ผู้ใต้บังคับบัญชาที่มีปัญหาความขัดแย้งส่วนตัวกับท่าน ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาทุกคนอย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงกระทำการที่ไม่สมควร ปราศจากเหตุผล และความชอบธรรม และประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลการทำงาน ความรู้ความสามารถของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยต้องไม่ยอมให้ความรู้สึกส่วนตัว อคติ หรือความลำเอียงมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ

- หากท่านพบเห็นเพื่อนร่วมงาน หรือหัวหน้างานพุดจาตู่หมิ่นผู้อื่น หรือการกระทำอื่นใดที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

กรณีพบเห็นเพื่อนร่วมงานให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อนำข้อเท็จจริงพิจารณาร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดแนวทางการดำเนินการ สำหรับแต่ละกรณี กรณีพบเห็นหัวหน้างาน ให้รายงานต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อจะได้พิจารณาข้อเท็จจริงร่วมกัน และดำเนินการตามแนวทางสำหรับแต่ละกรณี

การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท

หลักการ

บริษัทมีข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลทรัพย์สินของบริษัท ที่อยู่ในความรับผิดชอบของพนักงาน หรือหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อป้องกันจากการสูญหายหรือขโมย บกพร่องจากการใช้งานผิดประเภท หรือไม่ใช้ความระมัดระวังอย่างเพียงพอ

นิยาม

ทรัพย์สิน (Assets)

ทรัพย์สินที่มีตัวตนและไม่มีตัวตน เช่น สิ่งหาทรัพย์สิน อสังหาทรัพย์สิน เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ได้แก่ แผนธุรกิจประมาณการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Information System)

เครื่องมือและระบบงานต่าง ๆ ที่ใช้ในการประมวลผลและส่งต่อ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล หรือโปรแกรมต่าง ๆ

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสียหาย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
2. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ โดยหลีกเลี่ยงการใช้ระบบที่อาจละเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน 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 กสศ.**
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 ของบริษัทซึ่งเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทสำหรับผู้ลงทุนได้

- กรณีเกิดข่าวลือว่า เอ็มเฟคหรือบริษัทในกลุ่มมีโครงการลงทุนขนาดใหญ่ร่วมกับบริษัทแห่งหนึ่ง ซึ่งหากประสบความสำเร็จจะเกิดผลดีต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมาก โดยข่าวลือนี้นำผลกระทบต่อทำให้ราคาหุ้นของบริษัทเพิ่มสูงขึ้น ทั้งนี้ เอ็มเฟคหรือบริษัทในเครือมีแผนจะลงทุนในโครงการดังกล่าวร่วมกับบริษัทแห่งหนึ่งจริงและมีแผนเตรียมเปิดเผยรายละเอียดออกสู่สาธารณะหากท่านเป็นผู้

มีส่วนเกี่ยวข้องในการเตรียมข้อมูลเพื่อเปิดเผย จะสามารถซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่ท่านถืออยู่ได้หรือไม่

คำแนะนำ

ท่านต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลา 30 วันก่อนการประกาศสู่สาธารณะชน เพราะเป็นการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งถือว่าไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายอื่นและมีความผิดตามระเบียบ และเป็นความผิดทางกฎหมายซึ่งมีโทษทางอาญา

- หากท่านได้รับมอบหมายให้ทำงานซึ่งเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในอันอาจมีผลกระทบกับราคาหลักทรัพย์ และมีตัวแทนบริษัทหลักทรัพย์ติดต่อขอสัมภาษณ์ข้อมูลบริษัทกับท่าน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านไม่ควรให้ข้อมูลในรายละเอียด นอกเหนือจากที่บริษัทได้เปิดเผยให้ผู้ลงทุนได้รับทราบไปแล้ว และควรรายงานผู้บังคับบัญชาให้รับทราบว่าบริษัทหลักทรัพย์ได้ติดต่อเข้ามาเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรียนเชิญเข้าพบผู้บริหารเมื่อมีนัดให้สัมภาษณ์ข้อมูลกับบริษัทหลักทรัพย์โดยรวมในแต่ละไตรมาส



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 และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้มีส่วนสำคัญผิดในข้อเท็จจริง



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- สื่อมวลชนโทรมานัดขอสัมภาษณ์เกี่ยวกับข่าวลือผลประกอบการของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

โอนให้เลขานุการ หรือหน่วยงานเลขานุการบริษัท เพื่อทำการนัดสัมภาษณ์กับผู้บริหาร หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ตอบข้อซักถาม หรือให้ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ เป็นผู้ให้ข้อมูลสัมภาษณ์เกี่ยวกับประเด็นข่าวลือซึ่งเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท

- หากท่านมีเพื่อนทำงานอยู่ในบริษัทหลักทรัพย์ และโทรมาสอบถามข้อมูลเป็นการส่วนตัว ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

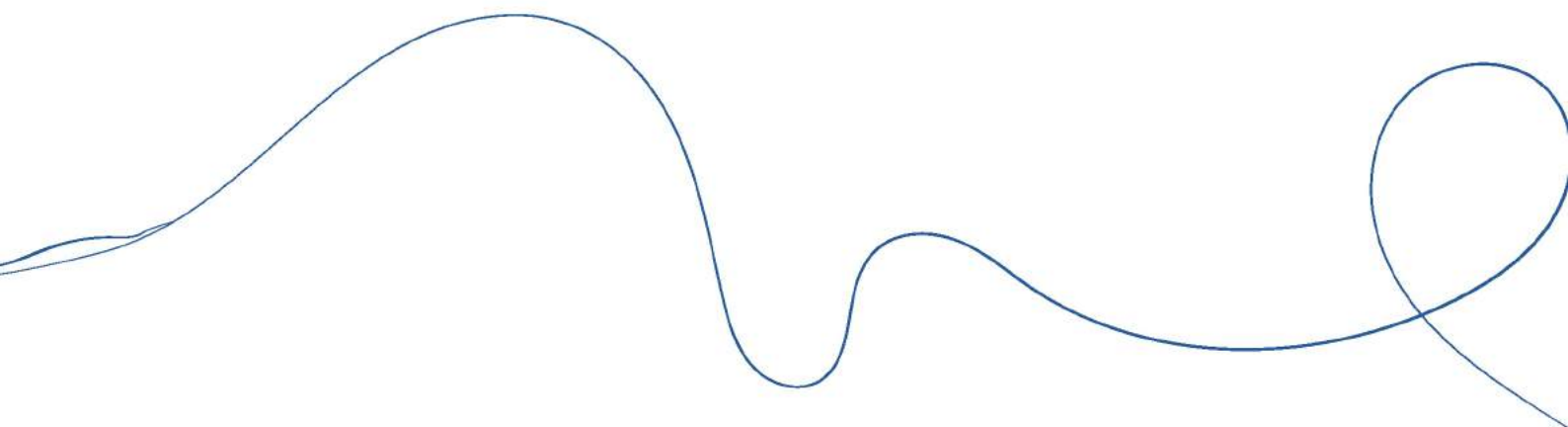
คำแนะนำ

ชี้แจงเพื่อนของท่านว่าเนื่องจากท่านมิได้มีหน้าที่ในการให้ข้อมูลสำคัญขององค์กรดังนั้นหากต้องการทราบข้อมูลเพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์หรือธุรกิจของผู้ลงทุนสามารถเช็คตารางนัดสัมภาษณ์กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หรือศึกษาข้อมูลจากข้อมูลที่องค์กรได้เผยแพร่ต่อผู้ลงทุนผ่านช่องทางเว็บไซต์และตลาดหลักทรัพย์

- หากคนรู้จักของท่าน ซึ่งทำงานในบริษัทคู่แข่งโทรมาขอแลกเปลี่ยนข้อมูลทางการตลาด เช่น ประเภทสินค้าที่นำเสนอ และรายละเอียดผลิตภัณฑ์อื่น 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

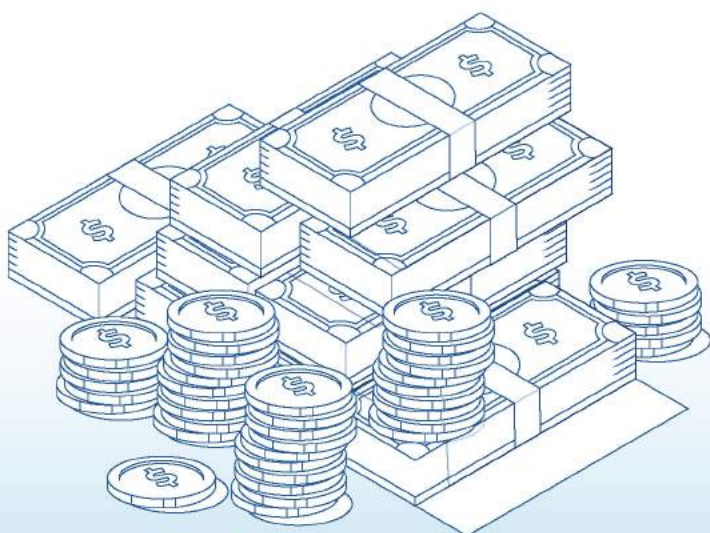
นิยาม

การฟอกเงิน (Money Laundering)

เป็นการกระทำด้วยประการใด ๆ เพื่อปกปิด หรืออำพรางลักษณะ ที่แท้จริงของการได้มา แหล่งที่ตั้ง การจำหน่าย การโอน การได้สิทธิใดๆ

แนวปฏิบัติ

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

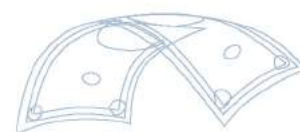


ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากลูกหนี้ตามสัญญาต้องการให้บริษัทรับโอนเงินเพื่อชำระหนี้จากบุคคลอื่นที่ไม่ใช่คู่สัญญาซึ่งไม่เป็นที่รู้จัก ควรต้องปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

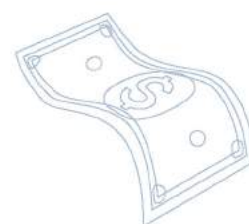
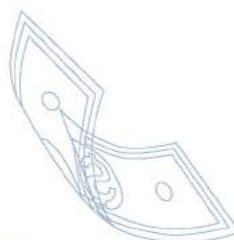
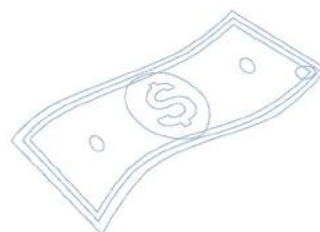
หลีกเลี่ยงการรับชำระหนี้ตามสัญญาจากผู้ที่ไม่ใช่คู่สัญญา แต่หากจำเป็น ควรตรวจสอบแหล่งที่มาของเงินทุกธุรกรรม ความสัมพันธ์ระหว่างลูกหนี้และผู้โอนถูกต้องตามกฎหมายหรือไม่



- หากเจ้าหนี้การค้าต้องการให้บริษัทโอนชำระหนี้ค่าสินค้าในนามบุคคลธรรมดาแทน ซึ่งไม่ใช่คู่สัญญาหรือให้โอนเงินชำระหนี้ให้นิติบุคคลรายอื่นแทน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

การโอนชำระหนี้ในนามบุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคลอื่นแทนกระทำได้หากมีหลักฐานการโอนสิทธิ แจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร เท่านั้นต้องผ่านการตรวจสอบว่านิติกรรมของผู้โอนและผู้รับโอนถูกต้องตามกฎหมาย



ทรัพย์สินทางปัญญา

หลักการ

กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ปกป้องรักษาและพิทักษ์สิทธิที่บริษัทมีต่อทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด และใช้สิทธิเหล่านั้นอย่างรับผิดชอบ รวมถึงเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นด้วย

นิยาม

ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property)

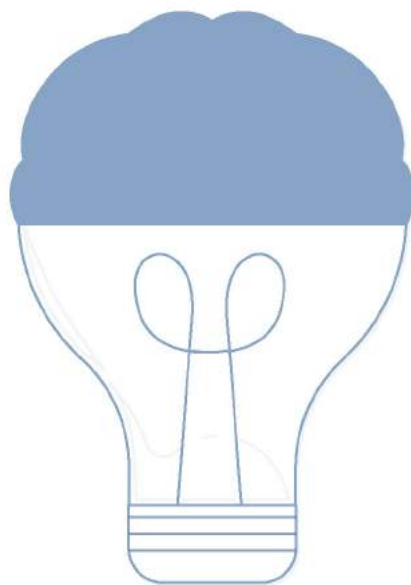
ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

สิทธิบัตร (Patent)

หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

เครื่องหมายการค้า (Trademark)

เครื่องหมายหรือ สัญลักษณ์หรือตราที่ใช้กับสินค้าหรือบริการ



ลิขสิทธิ์ (Copyright)

งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ 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

หากบริษัทร่วมงานกับบริษัทคู่ค้าในการดำเนินงานโครงการ บริษัทจะให้คู่ค้าทำสัญญารักษาความลับระหว่างกัน



การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

หลักการ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้องไม่มีส่วนรู้เห็นช่วยเหลือหรือกระทำการใดอันเป็นการละเมิดฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1 ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ การเข้าทำงานวันหยุดและวันลาต่าง ๆ การทำงานล่วงเวลา การทำงานในวันหยุดการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การลา จรรยาบรรณในการทำงานของบริษัทที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด
- 2 มีความซื่อสัตย์สุจริตโดยต้องแจ้งข้อมูลส่วนตัวตามที่บริษัทต้องการตามความจริง ไม่ให้ข้อความอันเป็นเท็จ และต้องรักษามลประโยชน์ของบริษัท เสมือนว่าเป็นผลประโยชน์ของตน
- 3 รักษาความลับของบริษัท ไม่ส่งข้อความเปิดเผยข้อมูลความลับวิธีการประกอบหรือวิธีการผลิตตัวเลขหรือเอกสารภายใน อันเป็นความลับหรือปกปิดเกี่ยวกับกิจการของบริษัทให้แก่ผู้ไม่เกี่ยวข้องหรือบุคคลภายนอกทราบ รวมถึงความลับของลูกค้าของบริษัท



นิยาม

พนักงานประจำ

บุคคลที่ได้รับการว่าจ้างให้เข้ามาทำงานภายหลังพ้นระยะทดลองงาน ได้รับการบรรจุเป็นพนักงานประจำ

พนักงานทดลองงาน

พนักงานที่บริษัทจ้างให้ทราบแต่แรกว่าให้ทดลองงานซึ่งจะมีกำหนดระยะเวลาทดลองงานยาว หรือสั้นกว่า 120 วัน ก็ได้

พนักงานรายเดือน

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้างโดยกำหนดอัตราค่าจ้างเป็นรายเดือน และมีสิทธิได้รับค่าจ้างในวันหยุดประจำสัปดาห์ วันหยุดตามประเพณี วันหยุดพักร้อน วันลาป่วย ลาคลอดบุตร ลารับราชการ ลาทำหมัน ลาอุปสมบท ตามเกณฑ์

พนักงานสัญญาจ้าง

พนักงานที่บริษัทตกลงว่าจ้างโดยมีสัญญาจ้างกำหนดระยะเวลาเริ่มต้น และสิ้นสุดแน่นอนในการจ้าง

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากเพื่อนพนักงานขอให้ท่านช่วยบันทึกเวลาเข้างานแทน ท่านควรทำอะไร

คำแนะนำ

การบันทึกเวลาเข้าหรือออกแทนผู้อื่น หรือให้ผู้อื่นทำการแทน ถือเป็นความผิดที่มีโทษวินัยสถานหนัก จะถูกลงโทษถึงขั้นเลิกจ้าง โดยไม่จ่ายค่าชดเชยได้ ดังนั้น ท่านควรแจ้งเพื่อนให้ปฏิบัติตนให้ถูกต้อง ไม่ควรช่วยบันทึกการเข้างานแทนแต่อย่างใด

- ท่านสามารถลาหยุดต่อเนื่องเกิน 5 วันทำการได้หรือไม่

คำแนะนำ

พนักงานสามารถลาหยุดต่อเนื่องได้ไม่เกิน 5 วันทำงาน โดยบริษัทจะไม่จ่ายเงินค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน ผู้สมัครใจไม่ใช้สิทธิ์ วันหยุดพักผ่อนประจำปีตามที่บริษัทได้จัดให้

- หากท่านมีพนักงานซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานในช่วงเวลา 22.00 น. ถึง 6.00 น. สามารถปฏิบัติได้หรือไม่อย่างไร

คำแนะนำ

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

การรักษาความลับ

หลักการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลผู้มีส่วนได้เสีย ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีหน้าที่ดูแลปกป้อง ข้อมูลของบริษัทที่ไม่ใช่ข้อมูลสาธารณะ ข้อมูลของลูกค้าและคู่ค้าที่ได้มอบให้แก่บริษัท เพื่อกิจกรรมทางธุรกิจ รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทให้แก่ผู้ไม่เกี่ยวข้องหรือบุคคลภายนอกบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล และวิธีการที่บุคลากรต้องปฏิบัติเพื่อรักษาความลับของข้อมูล
หมายเหตุ การแบ่งชั้นความลับอ้างอิงจากขั้นตอนปฏิบัติการจัดลำดับชั้นความลับ(MFEC-ISMS-QP-004-DataClassification)
- 2 บริษัทห้ามมิให้ เปิดเผยข้อมูลความลับของบริษัทให้ผู้ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือบุคคลภายนอกทราบ เว้นแต่จะเป็นการเปิดเผยตามข้อบังคับทางกฎหมาย หรือวัตถุประสงค์ในการดำเนินคดีความ หรือคณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้มีการเปิดเผย
- 3 พนักงานต้องรักษาและไม่เปิดเผยข้อมูล ความลับของลูกค้า คู่ค้า พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 4 บริษัทมีการกำหนดระยะเวลาจัดเก็บข้อมูล และเมื่อครบกำหนดระยะเวลาจัดเก็บจะทำลายเอกสารและสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามขั้นตอนการลบ/ทำลายข้อมูลที่กำหนด
หมายเหตุ ระยะเวลาจัดเก็บอ้างอิงจาก Document Retention Period Standards



ตัวอย่างและคำแนะนำ

- หากบริษัท/หน่วยงาน ถูกตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก และต้องมีการส่งข้อมูลในระดับข้อมูลปกปิด (Confidential) และข้อมูลความลับ (Secret) ควรส่งข้อมูลให้หรือไม่ และต้องดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

กรณีที่บริษัท/หน่วยงาน ถูกตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก และบริษัทจำเป็นต้องปฏิบัติตามมาตรฐานของ Regulator หรือ Partner ตัวแทนบริษัทสามารถส่งข้อมูลปกปิด (Confidential) และข้อมูลความลับ (Secret) ให้กับหน่วยงานภายนอกได้ แต่ต้องได้รับอนุญาตจากบริษัท และต้องให้หน่วยงานภายนอกลงนามในสัญญาการรักษาความลับ (Non-disclosure Agreement : NDA)

- หากพนักงานจำเป็นต้องส่งข้อมูลระดับชั้นระดับข้อมูลปกปิด (Confidential) และข้อมูลความลับ (Secret) ทาง E-mail ต้องดำเนินการอย่างไร

คำแนะนำ

กรณีที่พนักงานจำเป็นต้องส่งข้อมูลระดับชั้นระดับข้อมูลปกปิด (Confidential) และข้อมูลความลับ (Secret) ทาง E-mail จะต้องจัดทำไฟล์ให้เป็น Zip File และเข้ารหัส (Zip with Password) จากนั้น ส่ง Zip File ทาง E-mail และส่งรหัสผ่านให้ผู้รับข้อมูลอีกช่องทาง เช่น การส่ง Message, โทรศัพท์ เป็นต้น



การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม (Antitrust/Anticompetitive practices)

หลักการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าโดยคำนึงถึงหลักจริยธรรมทางธุรกิจประโยชน์ของลูกค้า และคู่ค้า รวมถึงความเป็นธรรมในการแข่งขันกับผู้ประกอบธุรกิจรายอื่น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติการต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม เพื่อให้บุคลากรทุกระดับยึดถือปฏิบัติ

นิยาม

การแข่งขันทางการค้า

การที่ผู้ประกอบธุรกิจแต่ละราย ซึ่งอาจเป็นผู้จำหน่าย ผู้ผลิต ผู้ส่ง หรือผู้นำเข้า ผู้ซื้อเพื่อผลิต หรือจำหน่ายสินค้าหรือบริการ อย่างหนึ่งอย่างใด สามารถที่จะกำหนดราคาหรือปริมาณการขายสินค้าหรือบริการได้ โดยไม่ถูกจำกัดด้วยข้อตกลงหรือเงื่อนไขใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมให้ต้องระบุ ลด หรือจำกัดการบริการ การผลิต การจำหน่าย หรือส่งมอบให้ต่ำกว่าความต้องการของตลาด และไม่ถูกแทรกแซงในการประกอบธุรกิจ ซึ่งมีผลทำให้ราคาสินค้าและบริการเป็นไปตามความต้องการของตลาด และผู้บริโภค/ผู้ใช้บริการมีอิสระในการเลือกซื้อสินค้าและบริการได้อย่างเต็มที่ตามความต้องการของตนเอง



แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทจะดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี โดยคำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ไม่เอารัดเอาเปรียบ และปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้า
- 2 การร่วมลงทุน ควบรวมกิจการ หรือเข้าซื้อกิจการ บริษัทจะต้องพิจารณาว่าเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่เป็นการผูกขาดในตลาด หรือสร้างความไม่เป็นธรรมในการแข่งขัน
- 3 บริษัทจะไม่ทำข้อตกลง รวมถึงไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจกับคู่แข่งหรือบุคคลใด ในลักษณะที่เป็นการผูกขาด จำกัด หรือลดการแข่งขันทางการค้า เช่น กำหนดราคาซื้อขายหรือค่าบริการ การสมยอมในการเสนอราคา การแบ่งพื้นที่การตลาด เป็นต้น
- 4 บริษัทจะหลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อผู้ประกอบการรายอื่น เช่น กำหนดเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นการจำกัดโอกาสหรือทางเลือกในการค้าของลูกค้า เป็นต้น
- 5 พนักงานของบริษัท ต้องระงับการติดต่อกับคู่แข่งหรือพนักงานของคู่แข่ง โดยจะต้องไม่เปิดเผยความลับของบริษัทไปยังคู่แข่ง

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีที่ท่านได้รับการเชิญชวนจากบริษัทคู่แข่งซึ่งอยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อพบปะและแลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจในเรื่องราคาซื้อขาย/ค่าบริการ และการจัดสรรพื้นที่ทางการตลาด ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านควรปฏิเสธการเข้าร่วมพบปะและแลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจเนื่องจากแนวปฏิบัติของบริษัทกำหนดว่าจะไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจกับคู่แข่งหรือบุคคลใด ในลักษณะที่เป็นการผูกขาด จำกัด หรือลดการแข่งขันทางการค้า รวมทั้งควรรายงานให้ผู้บังคับบัญชารับทราบ เพื่อดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไป

- กรณีที่ท่านต้องไปพบปะญาติหรือบุคคลที่ท่านรู้จักซึ่งทำงานอยู่ในบริษัทคู่แข่งในกลุ่มธุรกิจเดียวกันท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านควรระมัดระวังในการสนทนา โดยจะต้องไม่พูดคุยหรือเปิดเผยข้อมูลความลับของบริษัทให้ญาติหรือบุคคลที่ท่านรู้จักกับทราบ

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



หลักการ

บริษัทฯ มีความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงานทุกประเภทการจ้าง ผู้รับเหมา ผู้จัดหา คู่ค้า และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการของบริษัท รวมไปถึงสถานที่ปฏิบัติงานภายนอกบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยการรักษาความปลอดภัย รวมถึงส่งเสริม สนับสนุนทรัพยากรให้มีความปลอดภัยในการทำงานโดยการจัดหาอุปกรณ์/เครื่องมือที่รองรับการทำงานอย่างปลอดภัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- 2 บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้พูดคุยปัญหาและตั้งข้อสังเกตได้อย่างอิสระ ถึงสิ่งที่อาจเกิดผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานทุกคนเพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และดำเนินการป้องกัน
- 3 บริษัทจัดให้มีอุปกรณ์ปฐมพยาบาลเบื้องต้นไว้ในบริเวณที่ทำงาน โดยอุปกรณ์ปฐมพยาบาลมีไว้ให้การช่วยเหลือเบื้องต้นแก่พนักงานก่อนนำส่งโรงพยาบาลหรือหน่วยพยาบาลที่อยู่ใกล้เคียง
- 4 บริษัทกำหนดให้มีแผนการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน เพื่อให้พนักงานได้รับทราบถึงขั้นตอนปฏิบัติเมื่อเผชิญกับเหตุฉุกเฉิน เช่น การอพยพไปยังสถานที่ปลอดภัย การรวมพลที่จุดรวมพลเพื่อตรวจนับจำนวนพนักงานทั้งหมดและการติดต่อหน่วยช่วยเหลือฉุกเฉิน โดยพนักงานจะได้รับการฝึกอบรมการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เช่น การอบรมอัคคีภัย
- 5 บริษัทกำหนดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานก่อนเข้าทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานสามารถปฏิบัติงานได้ รวมถึงมีบริการตรวจสุขภาพประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีสุขภาพที่แข็งแรงเพื่อป้องกันและรักษาอย่างถูกวิธี
- 6 บริษัทกำหนดให้พนักงานขับรถ ต้องผ่านการตรวจหาสารเสพติดและแอลกอฮอล์ โดยหากพบสารเสพติดหรือแอลกอฮอล์เกินกว่าที่กำหนดบริษัทจะให้โอกาสบำบัดรักษาและหากตรวจพบอีกจะปลดจากการเป็นพนักงานทันทีและในกรณีที่ตรวจพบว่ามีสารเสพติดในครอบครองจะปลดจากการเป็นพนักงานทันที และแจ้งดำเนินคดีตามกฎหมาย

- 7 บริษัทกำหนดให้พนักงานขับรถด้วยความเร็วไม่เกินที่กฎหมายกำหนดและปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด เช่น ต้องมีใบอนุญาตขับขี่, การบรรทุกเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 8 บริษัทกำหนดให้มีตรวจเช็คสภาพความพร้อมของยานพาหนะ และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานเสมอ
- 9 ในระหว่างปฏิบัติงานหัวหน้างานจะสอดส่องพฤติกรรมการทำงานของพนักงานในสังกัด โดยหากพนักงานมีความเสี่ยงเกี่ยวกับสารเสพติด สามารถแจ้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้จัดหาหน่วยงานภายนอกที่มีความชำนาญในการทำการตรวจสอบโดยไม่แจ้งล่วงหน้า
- 10 บริษัทกำหนด “นโยบายให้อำนาจหยุดการทำงาน (Stop Work Authority Policy)” โดยทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการหยุดการทำงานหรือพฤติกรรมเสี่ยง ที่ขัดต่อนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- 11 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งกฎระเบียบข้อบังคับของทางบริษัท
- 12 บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดำเนินการควบคุม ปรับปรุง และป้องกันการเกิดอันตรายในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากการดำเนินงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อพนักงาน และ/หรือทรัพย์สินของบริษัท เพื่อให้เกิดการพัฒนาด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย การรักษาความปลอดภัย รวมถึงเสริมสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีที่ท่านพบพนักงานดื่มแอลกอฮอล์ระหว่างปฏิบัติงานในสำนักงานควรทำอย่างไร

คำแนะนำ

ควรแจ้งพนักงานให้หยุดดื่มแอลกอฮอล์ระหว่างปฏิบัติงานในสำนักงาน หรือแจ้งผู้บังคับบัญชาของบุคคลนั้นเพื่อหยุดการกระทำ หรือหากยังพบการกระทำดังกล่าวสามารถแจ้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการตามระเบียบวินัยและบทลงโทษทางวินัยของบริษัทต่อไป

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และระบบสารสนเทศ (IT Security)

หลักการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ ดังนั้นจึงกำหนดนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศซึ่งเป็นหน้าที่ของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่ต้องให้ความร่วมมือและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

นิยาม

การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ

(Information Security)

การรักษาไว้ซึ่งความลับ ความถูกต้องครบถ้วน และความพร้อมใช้ตามความต้องการด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศนั้น ๆ รวมถึงความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัท

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology System)

เครื่องมือและระบบงานต่าง ๆ ที่ใช้ในการประมวลผลและส่งต่อข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล หรือโปรแกรมต่าง ๆ

ระบบคอมพิวเตอร์ (Computer System)

อุปกรณ์หรือชุดอุปกรณ์ของคอมพิวเตอร์ที่เชื่อมการทำงานเข้าด้วยกัน โดยการกำหนด คำสั่ง ชุดคำสั่ง หรือสิ่งอื่นใดที่ทำให้อุปกรณ์หรือชุดอุปกรณ์ทำหน้าที่ประมวลผลข้อมูลและจัดเก็บข้อมูลโดยอัตโนมัติ



แนวปฏิบัติ

- 1 บริษัทมีการกำหนดนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีการระบุการดำเนินงานทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวทางในการใช้งานระบบสารสนเทศของบริษัทให้มีความเหมาะสมและปลอดภัย มีรายละเอียดดังนี้

- 1.1 การขอสิทธิ์ การยกเลิกสิทธิ์
- 1.2 สิทธิ์ในการใช้งานและข้อพึงปฏิบัติ
- 1.3 การสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์
- 1.4 การกำหนดรหัสผ่าน และการใช้งาน
- 1.5 ความมั่นคงของระบบงานต่าง ๆ
- 1.6 การดำเนินการผู้ฝ่าฝืนนโยบาย

- 2 บริษัทมีการกำหนดนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ (Information Security Policy) โดยระบุแนวทางปฏิบัติ (Guideline) ข้อกำหนด (Standard) และขั้นตอนปฏิบัติ (Procedure) ของการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศที่ชัดเจน และเหมาะสม ซึ่งแบ่งเป็นนโยบายย่อย 9 นโยบาย เพื่อให้การใช้สารสนเทศและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัย และสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นจากการใช้งานในลักษณะที่ไม่เหมาะสมหรือถูกคุกคามจากภัยต่าง ๆ

- 3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ดูแลรักษาข้อมูลสารสนเทศให้มีความมั่นคงปลอดภัย และใช้งานระบบสารสนเทศภายใต้ นโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่กำหนด

ตัวอย่างและคำแนะนำ

- กรณีที่ท่านจำรหัสผ่านเข้าเครื่องคอมพิวเตอร์ของท่านไม่ได้ จึงจดบันทึกรหัสผ่านไว้ที่หน้าคอมพิวเตอร์อย่างเห็นได้ชัด เป็นวิธีการที่เหมาะสมหรือไม่

คำแนะนำ

การจดบันทึกรหัสผ่านไว้ที่หน้าคอมพิวเตอร์เป็นวิธีที่ไม่เหมาะสมเนื่องจากอาจมีบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องนำรหัสผ่านไปใช้ในการเข้าถึงข้อมูลที่อยู่ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของท่านได้ ดังนั้น จึงควรเก็บรหัสผ่านให้เป็นความลับ เพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ของท่านได้

- กรณีที่มีหน่วยงานภายนอก เช่น หน่วยงานตรวจสอบ ผู้ให้บริการภายนอก (มีการทำสัญญาจ้างกับบริษัท) ได้ขอเข้าใช้งานระบบภายในของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

คำแนะนำ

ท่านควรหารือกับผู้บังคับบัญชา เพื่อขออนุญาต/กำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลให้หน่วยงานภายนอกตามความเหมาะสม และส่ง E-mail ถึงส่วนงานที่ดูแลระบบ IT ของบริษัท เพื่อดำเนินการเปิดสิทธิ์การเข้าถึงให้กับบุคคลจากภายนอก โดยต้องระบุข้อมูลที่สำคัญ เช่น ชื่อ-สกุล E-mail วัตถุประสงค์การเข้าใช้งานและระยะเวลาที่ขอเข้าใช้งานระบบ ทั้งนี้หน่วยงานภายนอกจะต้องลงนามในสัญญาการรักษาความลับ (Non-disclosure Agreement : NDA)

การจัดการ และการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ

- 1 บุคลากรทุกระดับของบริษัทมีหน้าที่ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) อย่างเคร่งครัด หากพบว่า มีการฝ่าฝืนหรือกระทำการใดที่ขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทจะพิจารณาและดำเนินการโดยตักเตือนด้วยวาจาหรือลายลักษณ์อักษร และในกรณีที่มีการกระทำดังกล่าวขัดต่อระเบียบและข้อบังคับการทำงานด้วยแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี
- 2 บุคลากรทุกระดับของบริษัทมีหน้าที่รับทราบทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เมื่อเข้าเป็นพนักงาน รวมถึงการเปลี่ยนแปลง โดยบริษัทจะดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป
- 3 บุคลากรทุกระดับของบริษัทต้องไม่ดำเนินการใดๆ อันมีลักษณะที่เป็นการหลีกเลี่ยงการรักษาจรรยาบรรณธุรกิจ หรือมีส่วนรู้เห็นให้สมาชิกในครอบครัว เครือญาติ บุคคลใกล้ชิด ดำเนินการใดๆ อันเป็นการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท (Code of Conduct) เพื่อประโยชน์ส่วนตัวโดยทางอ้อมด้วย
- 4 ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลและส่งเสริมผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ที่บริษัทกำหนด
- 5 กำหนดให้มีคณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้
 - 5.1 คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ประกอบด้วย
 - ผู้บริหารระดับสูง (Top Management)
 - คณะกำกับดูแลการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Governance Body)
 - หน่วยงานตรวจสอบการปฏิบัติตามการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Compliance)
 - 5.2 ผู้ที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย
 - ผู้จัดการ/หัวหน้างาน (Managers/Supervisors)
 - พนักงาน (Employees)

โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

ผู้บริหารระดับสูง (Top Management)

- 1 กำหนดวัตถุประสงค์ นโยบาย และกลยุทธ์ ของการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption)
- 2 แต่งตั้งหน่วยงานหรือบุคลากรที่มีความเหมาะสมในการกำกับดูแล และติดตามการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- 3 ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกำกับดูแลการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกำกับดูแลการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

(Anti-Corruption Governance Body)

- 1 กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
- 2 กำหนดคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ที่ระบุแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และกำหนดบทลงโทษสำหรับการไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 3 สอบทานนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และข้อกำหนดอื่น ๆ ของบริษัทเป็นประจำทุกปี
- 4 สื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติ
- 5 เสริมสร้างจิตสำนึกและอบรมพนักงานให้มีความตระหนักและเข้าใจในนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)
- 6 กำหนดช่องทางและขั้นตอนการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
- 7 รับเรื่องการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
- 8 กำหนดกระบวนการสืบสวน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งทีมสืบสวนและบทลงโทษ (ถ้ามี)
- 9 จัดทำรายงานการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนเป็นประจำทุกปี

หน่วยงานตรวจสอบการปฏิบัติตามการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Compliance)

- 1 ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และเรื่องที่มีความเสี่ยงในด้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยผู้เชี่ยวชาญด้วยความเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้การควบคุมดำเนินการอย่างน่าเชื่อถือ
- 2 จัดทำรายงานผลการตรวจสอบการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption)
- 3 รายงานผลการตรวจสอบการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

ผู้จัดการ/หัวหน้างาน (Managers/Supervisors)

- 1 ควบคุมการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

พนักงาน (Employees)

- 1 ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน

เอ็มเฟคมีระบบการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนในกรณีที่ท่านทราบหรือพบเห็นการกระทำหรือเป็นผู้เดือดร้อนเสียหายเกี่ยวกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ ท่านสามารถให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าวได้ โดยมีมาตรการตามรายละเอียดต่อไปนี้

- 1 การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนต้องไม่เป็นการร้องเรียน ข้อมูลเท็จหรือเป็นการกลั่นแกล้ง ซึ่งเอ็มเฟคถือว่าผิดวินัย ตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท
- 2 ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณธุรกิจนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันรวมทั้งให้ คำปรึกษาหรือคำแนะนำที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ธุรกิจ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน มีรายละเอียดดังนี้



2.1 สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก

- คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน บมจ. เอ็ม เอฟ อี ซี เลขที่ 333 อาคารเล่าเป้งจันทน์ 1 ชั้น 21 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 เบอร์โทรศัพท์ : 02-821-7999
- E-mail Anti-corruption@mfec.co.th : คณะทำงานต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน tis_tmi_helpline@tmi.gr.jp : สายด่วนแจ้งเบาะแสต่อบุคคลที่ 3

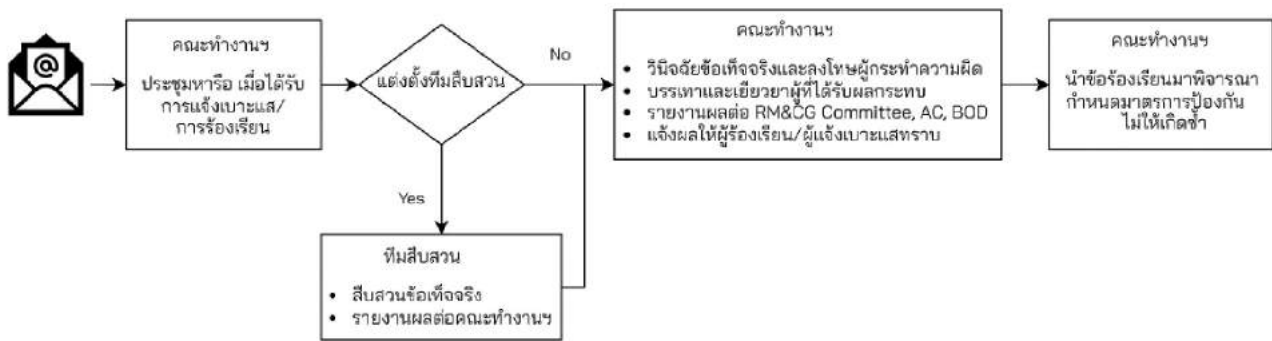
○ หรือ E-mail ตามที่ประกาศหน้าเว็บไซต์

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

2.2 สำหรับพนักงานบริษัท

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

- 3 บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณา และจัดการข้อร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และข้อกำหนดอื่น ๆ ของบริษัท โดยมีกระบวนการจัดการดังนี้



- 3.1 เมื่อคณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันได้รับการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน จะประชุมเพื่อหารือหลังจากได้รับแจ้งภายใน 3 วันทำการ และหากต้องพิจารณาแต่งตั้งทีมสืบสวน จะดำเนินการภายใน 7 วันทำการ โดยคำนึงถึงความเป็นอิสระ ความเที่ยงธรรม และเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน
- 3.2 ทีมสืบสวนดำเนินการเก็บรวบรวมข้อมูล/หลักฐาน ประเมิน สืบสวนข้อเท็จจริง และสรุปผลการสืบสวนภายในระยะเวลาที่ได้รับการมอบหมาย
- 3.3 ทีมสืบสวนรายงานผลการสืบสวน ต่อคณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ภายในระยะเวลาที่ได้รับการมอบหมาย
- 3.4 คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน วินิจฉัยผลการสืบสวน หากต้องลงโทษผู้กระทำความผิด จะพิจารณาตามบทลงโทษของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4 คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ประเมิน และพิจารณาความเสียหาย จากนั้นดำเนินการบรรเทาความเสียหายและเยียวยาให้กับผู้ได้รับผลกระทบอย่างเหมาะสม
- 5 คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รายงานผลการสืบสวนและผลการวินิจฉัยต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- 6 คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน แจ้งผลการสืบสวนให้ผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแสทราบ
- 7 คณะกรรมการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน นำข้อร้องเรียนมาพิจารณา กำหนดหรือปรับปรุง นโยบาย แนวทางปฏิบัติ มาตรการป้องกันการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ การทุจริต ให้มีความเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีก

หมายเหตุ : กระบวนการสืบสวนและผลการสืบสวน จะดำเนินการอย่างเป็นความลับ และผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครองตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน และผู้แจ้งเบาะแส

- 1 บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อหรือข้อมูลผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแส
- 2 บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนเป็นความลับ หรือเปิดเผยเท่าที่ใช้ในการประมวลผล พิจารณา การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ได้ผลกระทบเป็นหลัก
- 3 กรณีคณะกรรมการตรวจสอบประเมินสถานการณ์ และพบว่ามีผลกระทบต่อผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส คณะกรรมการ จะดำเนินการคุ้มครองอย่างเป็นธรรมตามแต่กรณี
- 4 กรณีผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสอยู่ในสถานการณ์ที่ไม่ปลอดภัย อันเนื่องมาจากการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส สามารถ ร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม

บทลงโทษ

คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ถือเป็นวินัยที่ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด โดยผู้ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของบริษัท ถือเป็นการกระทำที่ขัดกับนโยบายและคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท รวมถึงการกระทำฝ่าฝืนใดๆ อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจผู้กระทำผิดหรือฝ่าฝืนข้อกำหนดตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ จะได้รับโทษทางวินัยตาม ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ว่าด้วยเรื่องการลงโทษทางวินัย และอาจเข้าข่ายความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เพิ่มเติมอีกส่วนหนึ่งด้วย และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

นอกจากการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจข้างต้นแล้วการสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำความผิดจรรยาบรรณการเพิกเฉยเมื่อพบเห็น การไม่ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเช่นกัน



สำนักงานใหญ่

349 อาคาร เอสเจ อินฟิnik วัน บิสซิเนส คอมเพล็กซ์
ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล
เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
TEL : +66 (0) 2821-7999





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) เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- 2) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด (เรียกว่า “กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง”)
- 3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจกรรมของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 4) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่เกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้กรรมการที่ไม่มีหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัด ในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาได้มีการกระทำที่ต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้สินดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- จ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
- ฉ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้บริหารทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการเลือกตั้ง
- ช. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ซ. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 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) คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้ที่ทำหน้าที่สรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งต่อไป
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเลือกตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสามโดยกรรมการซึ่งพ้นตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับฉลากกัน ส่วนปีหลังจาก ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกวาระหนึ่งทั้งนี้ กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งรวมไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณา โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) คณะกรรมการการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 3) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- 4) จัดทำและรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 5) กำหนดเป้าหมายแนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Policy) และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหาร ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลให้คณะกรรมการทราบ รวมถึงจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 7) พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุน ที่เสนอโดยฝ่ายบริษัท
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาในรายงานประจำปีของ คณะกรรมการบริษัทดังกล่าว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 9) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและรายการตรวจสอบในที่เพียงพอและเหมาะสม
- 10) พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ คณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการ ชุดต่าง ๆ ที่แต่งตั้ง ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ ที่ทำให้คณะกรรมการบริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและ อนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 11) คณะกรรมการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือนุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ หน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้น กับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปรายการธุรกิจ ปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติ ไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและ/หรือประกาศ อื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 12) พิจารณาอนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและ คอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตระหนักถึง ความสำคัญและได้นำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

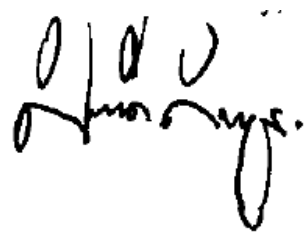
7. การประชุม

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

8. องค์ประชุมและการลงคะแนนเสียง

- 1) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 2) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก
- 3) ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(นายศิริศักดิ์ ทิรวัดนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อกำหนดที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการมอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

2. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธาน
- 3) ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 4) ประธานกรรมการบริหารต้องไม่เป็นบุคคลคนเดียวกันกับประธานกรรมการบริษัท

3. คุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
- 2) คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

4. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- 2) กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- 3) กรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท หรือวันที่มีผลตามที่ระบุไว้ในใบลาออก
- 4) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการบริหาร

- 1) ให้แนวนโยบาย แต่งตั้ง กำหนดอำนาจ หน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอดังกล่าว ซึ่งเสนอโดยคณะทำงาน
- 2) อนุมัติข้อเสนอดังกล่าว ซึ่งเสนอโดยคณะทำงานเพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
- 3) ศึกษาความเป็นไปสำหรับโครงการใหม่ ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่างๆตามที่เห็นสมควรรวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 4) ศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าลงทุนหรือเข้าร่วมลงทุน นิติบุคคล คณะบุคคลอื่นๆในรูปแบบต่างๆเพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อโครงการ รวมถึงการเข้าลงทุนในลักษณะอื่นๆ เช่น การเข้าซื้อหุ้น การแลกเปลี่ยนหุ้นกับนิติบุคคลอื่น ได้ตามที่เห็นสมควรตลอดจนถึงการดำเนินการที่เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ
- 5) กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 6) ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดนโยบายและอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ และคณะทำงาน
- 7) มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการโบนัสบำเหน็จ และผลตอบแทนอื่นรวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานเฉพาะเรื่อง

- 8) ดำเนินการอื่น ๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อบุคคลหรือคณะบุคคลเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่ คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและอำนาจการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
- 10) มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหาร ได้ตาม ความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆของประธาน ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
- 11) คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารและ/หรือกำหนด ระเบียบข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
- 12) ในกรณีประธานกรรมการบริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้รักษาการณื เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นคราวๆไป โดยผู้รักษาการณืมีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหาร หรือแต่งตั้ง รองกรรมการบริหาร หรือรองกรรมการบริหาร มีอำนาจหน้าที่เท่ากับประธานกรรมการบริหารโดยอัตโนมัติ
- 13) พิจารณาอนุมัติให้มีอำนาจต่างๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
- 14) มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัท และใช้สินเชื่อที่ธนาคารหรือสถาบันการเงินทุกแห่ง ที่บริษัทมีอยู่ รวมทั้งการเปิดบัญชีต่างๆ และ/หรือขอสินเชื่อในรูปแบบต่างๆ กับธนาคารหรือสถาบันการเงิน ทุกแห่งตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่างๆ ของบริษัทไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนก็ตาม

5.2 ประธานกรรมการบริหาร

- 1) ควบคุมดูแลการดำเนินการกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท
- 2) จัดทำและนำเสนอนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ การลงทุน โครงสร้างการบริหาร งานของบริษัท และหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ บริหารและคณะกรรมการของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 3) ดำเนินการหรือบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
- 4) กำกับดูแลการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับ อนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท รวมถึงการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไป ตามนโยบายที่กำหนด และมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการรวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินงาน ต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท
- 5) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบประมาณหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่าน การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 6) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการตามธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับ แต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการ บริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันเรื่องดังกล่าว
- 7) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทได้เคยมีอนุมัติในหลักการ ไว้แล้ว
- 8) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบประมาณที่รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทและเป็นไปตามอำนาจอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกันเรื่องดังกล่าว
- 9) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อ รักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 10) ประสานงานกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินการทางธุรกิจ รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับ รวมทั้งนโยบายของบริษัทตามหลัก ธรรมภิบาล
- 11) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือบริษัทดังกล่าว
- 12) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆเป็นคราวๆไป

5.3 กรรมการผู้จัดการ

- 1) กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง และนโยบายบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลกิจการโดยรวม เพื่อให้เป็นการดำเนินไปในแนวทางหรือหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดนโยบายการตลาด
- 3) พิจารณางบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อประธานกรรมการบริหาร และกำหนดงบประมาณและอำนาจหน้าที่ของแต่ละหน่วยงานหรือบุคคล ตลอดจนขั้นตอนดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานในการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีที่ตั้งไว้และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- 4) อนุมัติค่าใช้จ่ายหรือการจ่ายเงินตามโครงการ หรือการลงทุน หรือการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัทตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5) การแก้ไขสัญญาและการเลิกสัญญา ซึ่งมีสาระสำคัญตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 6) อนุมัติจัดซื้อ จัดจ้าง การเข้าทำสัญญา การจ่ายเงิน หรือการดำเนินกิจกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจการค้าโดยปกติของบริษัท หรือตามมติคณะกรรมการบริษัท
- 7) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ปรับขึ้นเงินเดือน พนักงานระดับต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ
- 8) ดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 9) มีอำนาจในการลงนามรับรองสำเนา ลงนามยื่นคำร้อง คำขอ รวมทั้งขออนุญาตหรือขออนุมัติต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและรวมถึงสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นกระทำการแทนตนได้ด้วย
- 10) มีอำนาจดำเนินการ ร้องทุกข์ กล่าวโทษ และ/หรือดำเนินคดีต่อผู้ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ฉ้อโกง ลักทรัพย์ หรือเกี่ยวข้องกับการกระทำใดๆ ที่อาจนำมาซึ่งอำนาจซึ่งความสูญเสียต่อผลประโยชน์ หรือส่งผลให้เกิดความเสียหายร้ายแรงต่อบริษัท
- 11) มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบ ให้การส่งเสริม สนับสนุน และควบคุมดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีการปฏิบัติตามระเบียบนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 12) พิจารณาวาระต่างๆ ก่อนเสนออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

อนึ่ง ในการดำเนินการเรื่องใดที่ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้มีส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีการกำหนดการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งในทุกๆ ระยะเวลา 3 เดือน โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น หากมีการยกเลิกหรือเพิ่มการประชุม ให้ส่งอีเมลแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบล่วงหน้าทุกครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและพิจารณากลับกรองเรื่องที่นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

7. การรายงาน

คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท โดยการเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

- จำนวนครั้งในการประชุม
- จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
- ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

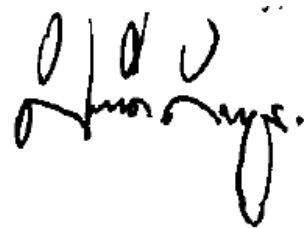
8. การประเมินผล

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยคณะกรรมการบริหารจะประเมินตนเอง และ รายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร)
ประธานกรรมการบริหาร



(นายศิริศักดิ์ ทิรวตนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

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

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ได้จัดตั้งขึ้นโดยมติของคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นสอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการตรวจสอบภายในสอบทานให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้จริยธรรมธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประสานงานกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

2. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้

3. คุณสมบัติ

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

4. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบมีกำหนดเวลาคราวละ 2 ปี นับตั้งแต่วันได้รับการแต่งตั้ง
- 2) กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- 3) นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งเมื่อครบวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดกรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ลาออก
 - คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหลักเกณฑ์ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆกำหนดขึ้น
 - เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตามที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งท่านนั้น

5. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

6. 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 เพื่อให้มั่นใจว่าสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
- 8) กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตร ความเป็นอิสระ รวมทั้งขอบเขตและแผนการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายใน
- 9) พิจารณานอมนิติงบประมาณ และอัตรากำลังคนของสำนักตรวจสอบภายใน
- 10) พิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในรวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน
- 11) พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม
- 12) คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมารายงานหรือนำเสนอข้อมูลร่วมประชุมหรือจัดส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 13) ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามความจำเป็น เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 14) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- 15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งนี้ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ ที่จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
- 16) คณะกรรมการตรวจสอบ อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

7. การประชุม

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็นและองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- 2) กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้งยกเว้นมีเหตุจำเป็น ควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
- 3) ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
- 4) การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหารหรือผู้ตรวจสอบภายในหรือผู้สอบบัญชีต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใด ๆ ในเรื่องที่พิจารณาจะต้องไม่เข้าร่วมในการแสดงความเห็นและลงมติในเรื่องนั้นๆ ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 6) นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกการดำเนินการประชุม

8. การรายงาน

8.1 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 1) รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ
- 2) รายงานการพิจารณาการให้ความเห็นต่อรายงาน ข้อมูลทางการเงิน รายงานผลการตรวจสอบภายใน
- 3) รายงานสิ่งที่ตรวจพบ หรือรับทราบในทันที เช่น รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือข้อสงสัยว่าอาจมีการทุจริต รั่วไหล หรือพบสิ่งผิดปกติที่มีสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทได้วางมาตรการ หรือหาแนวทางปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลา

8.2 การรายงานต่อหน่วยงานทางการ

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยยะสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งได้หารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่าต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุอันควร กรรมการตรวจสอบอาจรายงานสิ่งที่พบต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

8.3 การรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

รายงานกิจกรรมที่จัดทำขึ้นระหว่างปี ซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัท

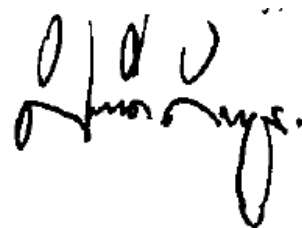
9. การประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นลายลักษณ์อักษร และสอบทานผลการประเมินกับคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบและนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(นายสุชาติ รสรมาทักษกุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



(นายศิริศักดิ์ ติรวฒนางนง)
ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจัดทำขึ้น เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนของ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป ทั้งนี้กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้จัดทำขึ้น โดยมีเนื้อหาสอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผ่านการสอบทานโดยคณะกรรมการ บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีความเข้าใจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตลอดจนแนวทางการดำเนินการ และการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) โดยสรุป

2. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ
- 2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท
- 3) หากจำเป็นต้องมีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่บริหาร จะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ใน 3 และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

3. คุณสมบัติ

- 1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนมีความรู้ ความเข้าใจถึงคุณสมบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ในฐานะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตลอดจนความรู้ด้านบรรษัทภิบาล
- 2) ประธานและกรรมการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ควรเป็นกรรมการอิสระ เพื่อช่วยเป็นแกนหลัก ในการผลักดัน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอย่างเป็นอิสระ
- 3) กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องไม่มีรายได้ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์ใด ๆ เกินกว่าร้อยละ 5 หรือหากมีการได้รับการจัดสรรเกินร้อยละ 5 ไม่มีสิทธิให้ความเห็นชอบในการจัดสรรครั้งนั้น ๆ
- 4) ประธานคณะกรรมการบริษัทไม่ควรเป็นประธานหรือสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

4. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 2 ปี กรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก
- 2) กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดตามวาระ
 - ลาออก
 - ตาย
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3) เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาซึ่งตนเข้ามาแทน

5. คำตอบแทน

คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท
- 2) พิจารณาสรรหากรรมการ และกรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ บริษัท โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 3) กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงิน ของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทแต่ละปี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยรวม
- 4) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติและ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี
- 5) รายงานนโยบายด้านค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ/เหตุผลและวัตถุประสงค์ของนโยบายเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ประเมินและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้ง ผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว และรายงานแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบเป็นประจำทุกปี
- 7) ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จัดทำนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารระดับสูงซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว
- 8) พิจารณากบฏและประเมินความเสี่ยงของกฎบัตรและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติเปลี่ยนแปลง
- 9) ดำเนินการอื่น ๆ ใดหรือตามอำนาจและความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายหน้าที่ให้เป็นคราว ๆ ไป

7. การประชุม

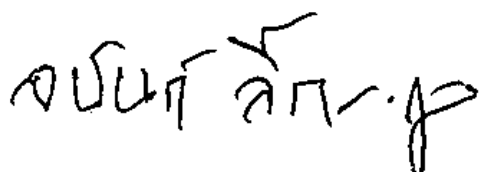
- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- 2) ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการจึงจะครบองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใดมิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งคณะ
- 5) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

8. การรายงาน

- 1) การรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนที่มีการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท จัดทำเสร็จภายใน 30 วัน และลงนามรับรองความถูกต้อง โดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 2) รายงานผลการประเมินตนเอง กรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) ตามความเหมาะสม

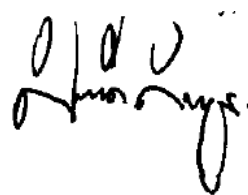
9. การประเมินผล

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(นายอนันต์ ลีตระกูล)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



(นายศิริศักดิ์ ธีรวัฒนากูร)

ประธานกรรมการบริษัท



กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน

บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน (Risk Management, Corporate Governance and Sustainability Committee) ได้รับมอบหมายหน้าที่ให้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนของบริษัทฯ ตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เพื่อให้กลุ่มบริษัท MFEC Group ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในองค์กร และการกำหนดกรอบแนวทางการปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนปฏิบัติหน้าที่ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินไปโดยถูกต้อง โปร่งใส และสามารถรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาศัยพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการขององค์กรที่ดี (Good Corporate Governance) เชื่อมโยงกับบริบทองค์กร วิสัยทัศน์ ภารกิจ และเป้าหมายขององค์กร ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนจะปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความเสี่ยง ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ และให้การสนับสนุนอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมของ MFEC Group และทำหน้าที่ในการเสนอแนะทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงทบทวนและปรับปรุงแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ รวมทั้งข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลตามมาตรฐานสากล

1. วัตถุประสงค์

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ให้มีโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน เพื่อช่วยให้ MFEC Group บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อช่วยกำกับดูแลงานด้านการบริหารความเสี่ยงในระดับต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ อย่างครบถ้วน และช่วยกำกับการปฏิบัติตามแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรมีความยั่งยืนและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี
- 2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยส่วนใหญ่ต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องมีกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่เป็นประธานฯ

3. การดำรงตำแหน่ง/การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี โดยกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้หากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ครบกำหนดออกตามวาระ
 - ลาออก ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานคณะกรรมการฯ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นอันมิอาจก้าวล่วงได้
 - พ้นหรือออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัทก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการซึ่งตนแทน
 - เสียชีวิต
- 3) ขึ้นอยู่กับมติคณะกรรมการบริษัท

4. คำตอบแทน

คำตอบแทนของประธานฯ และคำตอบแทนของกรรมการท่านอื่นที่ไม่เป็นผู้บริหาร กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ผ่านการพิจารณาโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และผ่านการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับ

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

5.1 บริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณาและนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- 3) กำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กลุ่มบริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- 4) สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญและดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
- 5) ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั้งองค์กร
- 6) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ
- 7) ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- 8) พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- 9) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 10) สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูลและประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับฝ่ายตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ผู้บริหาร/คณะทำงานบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล/ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ให้บรรลุตามหน้าที่ซึ่งได้รับมอบหมาย

5.2 บรรษัทภิบาล

- 1) กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 2) ให้คำแนะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- 3) จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 4) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- 5) รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

5.3 ความยั่งยืน

- 1) กำกับดูแลการปฏิบัติงานรวมถึงให้ คำปรึกษาและข้อแนะนำในการดำเนินงานในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล และเศรษฐกิจ เพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว
- 2) ติดตามผลการดำเนินงานเทียบกับตัวชี้วัดต่าง ๆ และให้คำปรึกษาด้านการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน
- 3) ให้คำแนะนำในการจัดทำหรือทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืนขององค์กรและการกำกับดูแลกิจการ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น
- 4) สนับสนุน กำกับดูแล และติดตามให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับองค์กร หน่วยงานของรัฐและองค์กรที่กำกับดูแล ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามมาตรฐานทั้งในประเทศและระดับสากล
- 5) ให้คำแนะนำ ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องความยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการความเสี่ยง

6. การประชุม

- 1) ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนจัดให้มีการประชุมเป็นประจำ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนสามารถเชิญบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมได้
- 2) ในการประชุมแต่ละครั้งต้องมีการบริหารเข้าร่วมประชุม และในการประชุมมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ใน ขณะนั้นจึงจะถือเป็นองค์ประชุม
- 3) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้มีการแต่งตั้งรักษาการประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้นจะเลือกกรรมการท่านใดท่านหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

- 4) ประสานกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน อาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนได้เป็นกรณีพิเศษ หากมีการร้องขอจากเพื่อพิจารณาประเด็นที่สำคัญเพิ่มเติมที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 5) หากกรรมการท่านใดเป็นผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่สามารถแสดงความคิดเห็นหรือออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- 6) เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน มีหน้าที่นัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม ทั้งนี้ หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้นำส่งล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 7) ในการลงมติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ให้ประธานอนุกรรมการและกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน มีเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่มีคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานฯ มีสิทธิลงคะแนนอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดและเลขานุการไม่มีสิทธิออกเสียง

7. การรายงาน

นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำไตรมาส เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบและตระหนักถึงความสำคัญที่องค์กรเผชิญอยู่ และปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อสถานะความเสี่ยงขององค์กรในอนาคต และรายงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบรรษัทภิบาลและความยั่งยืน ภายในเวลาที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่มีการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท และไม่เป็นไปตามหลักการทำกับดุษฎีกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบปีละ 1 ครั้ง

9. การทบทวนกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืนจะสอบทานและทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในกฎบัตรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ของ MFEC Group โดยกฎบัตรที่ได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างมีนัยสำคัญจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

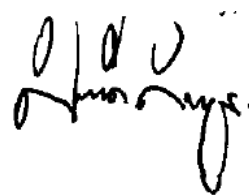
10. การพัฒนาและการฝึกอบรม

การพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน เพิ่มเติม โดยการเชิญผู้เชี่ยวชาญมาฝึกอบรม จัด Workshop หรือส่งคณะกรรมการเข้าฝึกอบรม

กฎบัตรฉบับนี้ได้รับการทบทวนในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บรรษัทภิบาล และความยั่งยืน ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 โดยผ่านการพิจารณาและอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



(ศาสตราจารย์ ดร.อุทัย ตันละมัย)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล



(นายศิริศักดิ์ ทิรวตนางกูร)
ประธานกรรมการบริษัท

เอกสารแบบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมาย ด้านบัญชีการเงิน และด้านการบริหารองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยในปี 2565 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 สันติเวชชกุล	
กรรมการตรวจสอบ	4/4 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ โดยการประชุมผลการดำเนินงานประจำปีของบริษัท และการประชุมผลการดำเนินงานรายไตรมาส คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล 1 ครั้งต่อปี ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานความเห็นและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

ความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปีของบริษัท ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงิน ในการจัดทำขึ้นโดยถูกต้องตามที่เห็นควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มาตรฐานการบัญชี และการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่า รายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นรายการที่ดำเนินตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ใดๆ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และเป็นไปตามกฎหมาย

และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี ตลอดจนพิจารณาและเสนอความเห็นต่อแผนการตรวจสอบและผลการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ จากผลการดำเนินงานในการสอบทานรายงานทางการเงินในปี 2565 รวมถึงการสอบทานรายการระหว่างกันระหว่างผู้ถือหุ้นและบริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานตามหลักบัญชี ความน่าเชื่อถือ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

กำกับให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยได้รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา และให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร รวมถึงนโยบาย แผนงาน และแนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้รายละเอียดผลการพิจารณาระบบการควบคุมภายใน ให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงที่เหมาะสม และรับทราบประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการวางแผนการตรวจสอบในปีถัดไป โดยในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้เพิ่มเติมประเด็นการด้อยค่าลูกหนี้ การด้อยค่าการลงทุน การด้อยค่าของบริษัทในเครือของ MFEC และแนวทางของลูกหนี้ในอนาคตอาจเป็นความเสี่ยงที่ต้องให้ความสนใจ กำหนดความเสี่ยงเป็น 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)

ระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติสอดคล้องกับมาตรฐานวิชาชีพ โดยใช้วิธีประเมินความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบประจำปี ซึ่งจัดทำขึ้นโดยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงทางธุรกิจด้านต่างๆ รวมทั้งแผนอัตราค่าจ้างและแผนการพัฒนาศักยภาพด้านงานตรวจสอบภายใน พิจารณารายงานผลการตรวจสอบให้ข้อเสนอแนะต่อสำนักตรวจสอบภายในและฝ่ายบริหารเพื่อประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบในเรื่องที่สำคัญตามแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมกับให้ข้อสังเกตและนำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการติดตามให้ฝ่ายบริหารเร่งปรับปรุงการปฏิบัติงานตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในตรวจพบ

การปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยมีความเห็นว่า รายการที่บริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ได้สอบถามนั้น มีความเพียงพอ

การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

สำนักตรวจสอบภายในกำหนดแผนตรวจสอบตามวงจรธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เป็นไปตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติการของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) โดยบริษัทฯ ได้การรับรองต่ออายุสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ต่อจากนี้ว่า MFEC เป็นองค์กรแบบอย่างที่ดีในการดำเนินธุรกิจที่สะอาด โปร่งใส มีความมุ่งมั่น ยืนหยัด ต่อต้านการทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการนำมาตรการไปปฏิบัติเพียงพอ เคร่งครัดและระมัดระวัง

การเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบถาม ให้ความเห็นชอบและเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวข้องกัน และรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อยและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งรายการที่เกิดขึ้นในปี 2565 ส่วนใหญ่เป็นรายการทางการเงินเป็นธุรกิจปกติทั่วไป โดยบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบายและเปิดเผย

ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปรัชญาการดำเนินธุรกิจของบริษัท

การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทและบริษัทย่อย โดยเห็นว่าเป็นที่พึงพอใจจากการประชุมหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งได้รายงานข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่ตรวจสอบพบ รวมทั้งแนวทางการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีให้ คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ จึงเห็นควรเสนอแนะให้ คณะกรรมการบริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้ง นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4958 และ/หรือนางพูนนารถ เผ่าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5238 และ/หรือนางสาวมณี รัตนบรรณกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5313 ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเห็นชอบกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2565 โดยกำหนดค่าสอบบัญชีและค่าบริการจัดทำงบการเงินรวม 1,430,000 บาท ซึ่งอัตราค่าตอบแทนดังกล่าว ได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกับสำนักงานตรวจสอบบัญชีอื่นๆแล้วเป็นอัตราที่เหมาะสม และผู้สอบบัญชีไม่ได้ให้บริการอื่นๆ แก่บริษัท และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้วยคณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง และได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงบรรษัทภิบาล และความยั่งยืน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะผู้บริหาร และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแล และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง และได้เปิดเผยไว้ในรายงานนี้แล้ว ภายใต้หัวข้อ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ”

ความเห็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565 ที่ผ่านมานั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน ในการสอบทานการจัดทำงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินโดยรวม สรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามกฎบัตรแล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน



นายสุชาติ ธรรมพิทักษ์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
22 กุมภาพันธ์ 2566

