

ANNUAL REPORT 2017
รายงานประจำปี 2560



mangpong



STARDUST

GIZMAN

a l e a d i n g r e t a i l e r s i n c e 1 9 8 9

CLOUDA
Everyday Makeup





00 ผิวขาวชมพู
WHITE RADIANCE



01 ผิวขาว
NATURAL TOUCH



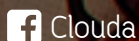
02 ผิวสองสี
SILKY BEIGE



“คุณมัน กันเยิ้ม”



สุดยอดแป้งกันแดด “ดีที่สุด”
การันตีโดยรางวัล จาก **OK!** Magazine



Clouda



www.cloudacos.com



Clouda อายแชโดว์พาเลท
Everyday Makeup

ควาราววัล ขวัญใจมหาชน 2 เวทีปีวดี



eyeshadow
palette
NUDE 2 METALLIC



- ✓ เนื้อเนียนละเอียด
- ✓ เม็ดสีคมชัด
- ✓ สีสวย ติดทนนาน

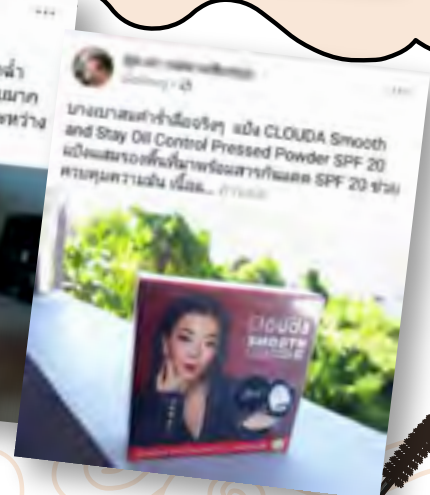
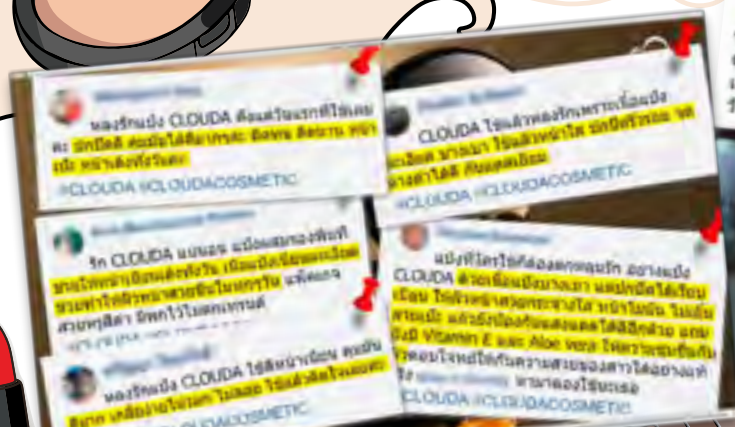
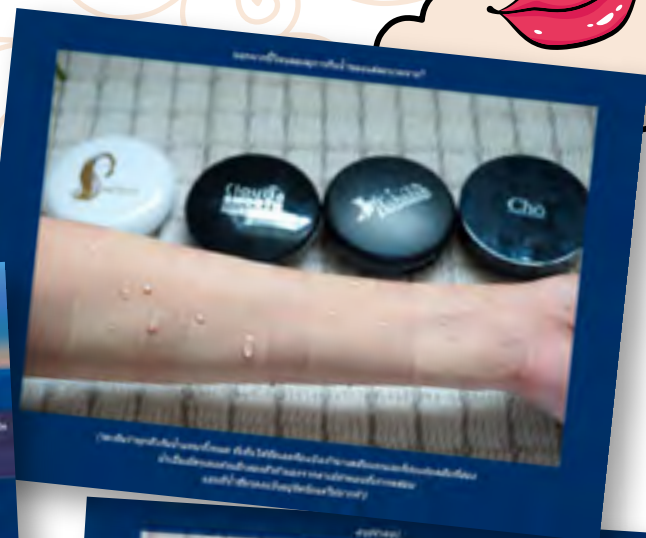


f Clouda www.cloudacos.com



CLOUDA

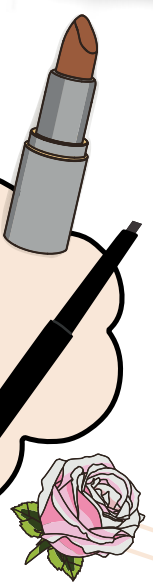
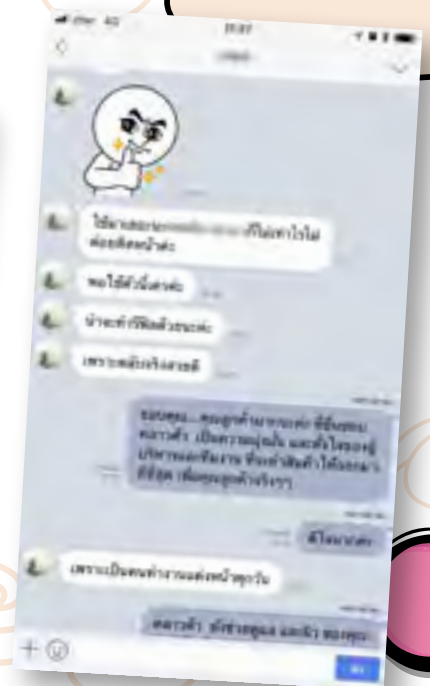
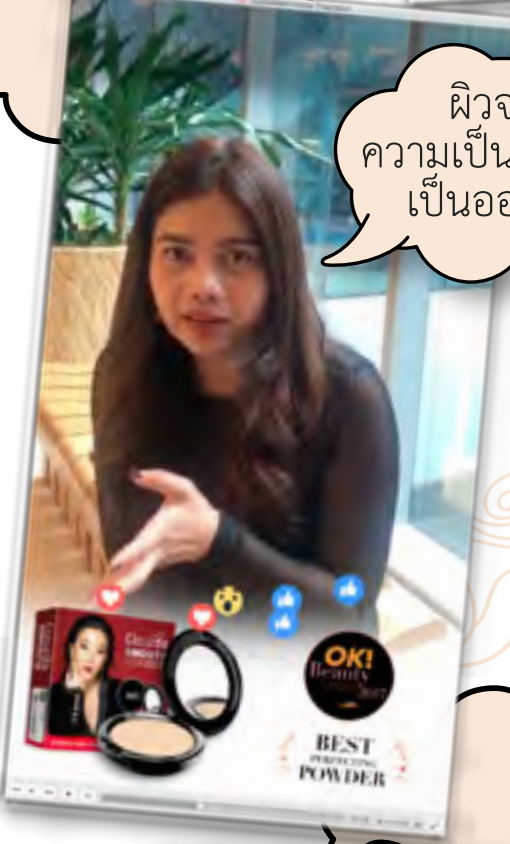
PRODUCT Review





โอเคมากคะ ติดใจเลยคะ

ผิวจะมี
ความเป็นประกาย
เป็นออรัลคะ



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	7
สารจากประธานกรรมการบริษัทฯ	9
คณะกรรมการบริษัทฯ	10
คณะกรรมการ และผู้บริหาร	11
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	17
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	19
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	28
ปัจจัยความเสี่ยง	43
รายการระหว่างกัน	46
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	48
โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ	49
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	60
การกำกับดูแลกิจการ	61
บทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม	83
กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	85
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	87
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	88
การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง	90
คำตอบแทนการสอบบัญชี	91
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	92
รายงานของผู้สอบบัญชี	99
งบการเงิน	103
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	112

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2560	2559	2558	2560	2559	2558
<u>ฐานะทางการเงิน</u>						
สินทรัพย์รวม	220,900	314,781	421,625	234,053	322,662	421,650
หนี้สินรวม	108,302	137,618	146,062	109,237	136,473	145,986
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	977,751	977,751	977,751	977,751	977,751	977,751
ส่วนของผู้ถือหุ้น	112,598	177,163	275,514	124,817	186,188	275,663
<u>ผลการดำเนินงาน</u>						
รายได้จากการขาย	253,655	306,170	371,452	251,331	305,481	371,452
รายได้รวม	264,210	317,579	384,442	262,662	317,142	384,423
ต้นทุนขาย	192,122	232,084	255,478	195,399	231,890	255,478
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	138,045	184,654	186,316	130,216	175,482	186,147
กำไรขั้นต้น	61,533	74,086	115,974	55,932	73,591	115,974
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(65,957)	(99,159)	(57,351)	(62,952)	(90,230)	(57,201)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษี และ	(41,109)	(60,868)	(21,617)	(38,173)	(51,961)	(21,568)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายสิทธิ						
(EBITDA)						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(69,437)	(98,404)	(60,471)	(66,244)	(89,475)	(60,321)



ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2560	2559	2558	2560	2559	2558
<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง</u>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.40	1.72	2.17	1.46	1.75	2.13
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.35	0.60	1.21	0.36	0.61	1.16
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(0.31)	(0.59)	(0.38)	(0.29)	(0.56)	(0.33)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	128.39	59.24	53.15	142.37	61.52	26.19
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	2.80	6.08	6.77	2.53	5.85	13.74
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	1.88	2.05	2.32	1.84	2.04	2.27
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	191.55	175.19	154.86	195.89	176.78	158.73
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	2.20	2.26	2.31	2.22	2.26	1.96
ระยะเวลารับชำระหนี้	163.91	159.44	155.58	162.51	159.18	183.21
Cash Cycle	30.44	21.83	6.05	35.91	23.46	(10.73)
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร</u>						
อัตรากำไรขั้นต้น	24.26%	24.20%	31.22%	22.25%	24.09%	31.22%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(26.00%)	(32.29%)	(15.44%)	(25.05%)	(29.54%)	(15.40%)
อัตรากำไรอื่น	3.99%	3.59%	3.38%	4.31%	3.68%	3.37%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	46.66%	71.62%	84.80%	46.90%	73.34%	84.73%
อัตรากำไรสุทธิ	(26.28%)	(30.99%)	(15.73%)	(25.22%)	(28.21%)	(15.69%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(47.93%)	(43.47%)	(21.94%)	(42.60%)	(38.75%)	(25.25%)
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(25.92%)	(26.73%)	(14.34%)	(23.80%)	(24.04%)	(15.01%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(57.11%)	(76.14%)	(36.08%)	(53.75%)	(66.26%)	(36.97%)
อัตราหมุนของสินทรัพย์	0.99	0.86	0.91	0.94	0.85	0.96
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.96	0.78	0.53	0.88	0.73	0.53
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(77.28)	-	(1,963.48)	(74.22)	-	(1,956.81)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(44.78)	(4.98)	(1.66)	(42.96)	(4.72)	(1.66)





ปี 2560 นับเป็นปีแห่งการเปลี่ยนแปลงของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ที่ได้ต่อยอดธุรกิจค้าปลีก ด้วยการทำแบรนด์สินค้าเครื่องสำอาง “CLOUDA” เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันจากธุรกิจค้าปลีก บริษัทได้สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ๆ อย่างไม่หยุดยั้งในการสนับสนุนความสวยงามและความมั่นใจของผู้หญิงไทย คือ กลุ่ม Make up แแบรนด์ “CLOUDA” และ กลุ่ม Skincare แแบรนด์ “KEIRA” ที่ได้รับความนิยมจากผู้บริโภค และเครื่องสำอาง CLOUDA จึงได้รับรางวัลจากนิตยสาร OK ในงาน OK! Beauty Choice 2017 และ นิตยสาร สุดสัปดาห์ ในงาน “สุดสัปดาห์ Beauty Awards 2017” ซึ่งเป็นเวทีที่ค้นหาผลิตภัณฑ์ความงามแห่งปีที่ดี-เด็ด-โดนใจ โดยคณะกรรมการจากเหล่าเซเลบริตี้ บิวตี้กูรู และบิวตี้บล็อกเกอร์ มาร่วมทดลองและคัดสรรผลิตภัณฑ์ความงามที่มีคุณภาพ เครื่องสำอาง CLOUDA จึงได้รับรางวัลจากผลิตภัณฑ์

1. ผลิตภัณฑ์แป้งแต่งหน้า ได้รับรางวัล BEST Perfecting Powder จากเวที “OK! Beauty Choice 2017”
2. ผลิตภัณฑ์อายแชโดว์แต่งตา ได้รับรางวัล BEST Palette Eye shadow จากเวที “OK! Beauty Choice 2017”
3. ผลิตภัณฑ์อายแชโดว์แต่งตา ได้รับรางวัล Reader's Vote (ผลิตภัณฑ์ขวัญใจมหาชน) จากเวที “สุดสัปดาห์ Beauty Awards 2017”
4. ผลิตภัณฑ์ลิปสติก ได้รับรางวัล Reader's Vote (ผลิตภัณฑ์ขวัญใจมหาชน) จากเวที “สุดสัปดาห์ Beauty Awards 2017”

ส่วนงานการบริหารธุรกิจรีเทล ภายใต้เครื่องหมายการค้า “MANGPONG” “GIZMAN” “STARDUST” ภายในร้านมีความหลากหลายของสินค้ากลุ่มไฮเอนด์รีเทนเมนท์ กลุ่มไลฟ์สไตล์แอนด์เจ็ต และ กลุ่มเครื่องสำอาง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งผู้ชายและผู้หญิงในกลุ่มวัยรุ่น วัยทำงาน หรือ ผู้ใหญ่ ที่สามารถเลือกซื้อสินค้าภายในร้านได้ครบทุกอย่างที่ต้องการ

บริษัทยังมุ่งเน้นที่จะคัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพและนวัตกรรมใหม่ๆ ให้กับลูกค้า อาทิเช่น กลุ่มไฮเอนด์รีเทนเมนท์ กลุ่มไลฟ์สไตล์แอนด์เจ็ต กลุ่มเครื่องสำอาง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้สามารถเลือกซื้อสินค้าภายในร้านได้ครบทุกอย่างที่ต้องการ ซึ่งกลุ่มไลฟ์สไตล์แอนด์เจ็ตเป็นสินค้าเกี่ยวกับเทคโนโลยีที่ผู้บริโภคให้ความสำคัญ อาทิเช่น กลุ่ม internet of things กลุ่มกล้องติดรถยนต์ กลุ่มอุปกรณ์เสริมการถ่ายภาพ น้ำหอม แผ่นมาสก์หน้า ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว เป็นต้น เนื่องจากกระแสดิจิทัลและกระแสความงามเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินชีวิตของมนุษย์ บริษัทจึงเลือกเพิ่มสินค้าและผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ให้ตรงความต้องการของลูกค้าต่อไป

บริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลซื่อสัตย์ โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณเพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ ประสิทธิภาพ และเติบโตอย่างยั่งยืนโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะการให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามแนวทางการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของภาครัฐและภาคเอกชนอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัทมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถเพื่อร่วมกันพัฒนาบริษัทให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ที่จะเป็พลังผลักดันที่สำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานท่ามกลางการแข่งขันธุรกิจ ได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

(นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล)

ประธานกรรมการ





นายจิตรกฤต พาราพันธุ์กุล

ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ



นายณรินทร์ โอภาณูรววงศ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
ผลตอบแทน
กรรมการอิสระ



นายระเรศ ไปชยานนท์

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นางธีรนา รอดโพธิ์ทอง

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร

กรรมการ
ประธานบริหาร



นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นส์

กรรมการ
กรรมการบริหาร



รศ. สุธรรม อยู่ไวยรรสม

กรรมการ
กรรมการบริหาร



นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก, CFA

กรรมการ
กรรมการบริหาร



นายวิฑูร มโนมัยกุล

กรรมการ



คณะกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีรายนามคณะกรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

นายจักรกฤต พาราพันธกุล	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ
อายุ	59 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, Angelo State University, Texas, USA. - ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยตลาดทุน รุ่น 11 - หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 52 - Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Audit Committee Program (ACP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> - รองปลัดกระทรวงการคลัง กระทรวงการคลัง - กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - กรรมการ, ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการ, TRIS Corporation Limited - กรรมการ, บมจ. เอสไอ
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ไม่มี
นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
อายุ	58 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - MBA in Finance, University of Chicago, USA - Bs.in MIS, Syracuse University, USA - Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Audit Committee Program (ACP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ สายวานิชธนกิจ, ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) - กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานสรรหาและพิจารณา ผลตอบแทน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ไม่มี



นายระเรศ โปษยานนท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ,
อายุ	54 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Master in Marketing, Webster University, USA - Bachelor of Business Administration-General Business Major Eastern Kentucky University, USA - Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Director Certificate Program for AEC (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ และ CEO, Marsh PB Co., Ltd. - กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) - กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ไม่มี
นางทัศนารอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
อายุ	64 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ สาขาการเงิน การธนาคาร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ร้อยละ 0.00 (10,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2560)



นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร
อายุ
วุฒิมหาบัณฑิต / หลักสูตรอบรม

กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
59 ปี

- ปริญญาโท, หลักสูตรศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาผู้นำทางสังคม ธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต
- ปริญญาโทกิตติมศักดิ์ คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการตลาด มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล ธัญบุรี
- ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการการตลาด (วตท. รุ่นที่ 22)
- หลักสูตรการบริหารการรักษาสภาพสงบเรียบร้อยของสังคมภาครัฐร่วมเอกชน สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารงานพัฒนาเมือง (มหานคร) รุ่น 3 วิทยาลัยพัฒนามหานคร มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช
- หลักสูตรภูมิพลังแผ่นดิน รุ่น 2 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง “ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม” (นมธ.) รุ่น 2 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง (บยป.) รุ่น 4 วิทยาลัยการยุติธรรมทางปกครอง สำนักงานศาลปกครอง
- หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่น 15 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่น 15 สถาบันวิทยาการการค้า
- หลักสูตรการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.) รุ่น 4 สถาบันพระปกเกล้า
- Director Certificate Program (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ร้อยละ 28.36



นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นัส	กรรมการ
อายุ	35 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ หลักสูตรการจัดการ (MABE) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ เอกภาษาอังกฤษ (เกียรตินิยมอันดับ 2) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - Director Certificate Program, (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - Finance for The Boss สมาคมเดอะบอสส์ - Mini MBA กลุ่มเซ็นทรัลพัฒนา และจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Sustaining Family Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ - K-SMEs ธนาคารกสิกรไทย - SME Advance มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - Digital Marketing / Mini MBA มหาวิทยาลัยเนชั่น - หลักสูตรเครือข่ายนักอุตสาหกรรมรุ่นใหม่ YOUNG-FTI สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - Finance Analysis for Business Strategy Planning สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA) - การพัฒนาโครงการสำหรับโรงไฟฟ้าชีวมวลขนาดเล็กมาก บริษัท เอ็กซ์เซลเลนซ์ เอ็นเนอร์ยี่ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	- กรรมการ, กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ร้อยละ 8.79
นายณรงค์ศักดิ์ สนั่นเผือก, CFA	กรรมการ
อายุ	36 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ การเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาโท Master of Science in Financial Economics มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - กรรมการบริหาร, ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชี และเลขานุการบริษัทฯ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ไม่มี



รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม
อายุ
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรการอบรม

กรรมการ และกรรมการบริหาร
60 ปี

- Certificate in Law and Economic Development
University of Victoria, Canada, และ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Researcher in Int'l Econ. Laws
Post LL.M. in Int'l Econ. Laws (Ranked first in the program)
NYU School of Law, New York
- LL.M.
Harvard Law School, Cambridge, Massachusetts
- Certificate in Law & Economic Framework Necessary for
Development Attending Seminar on the US. Investment Abroad
The South Western Legal Foundation, Dallas, Texas
- MCL. Program
The National Law Center, The George Washington University,
Washington DC
- นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยม)

คณะนิติศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

- ประธานสถาบัน, สถาบันวิชาการนโยบายกิจการสาธารณะกับธุรกิจและการ
กำกับดูแล มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- คณบดี, คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- กรรมการ, สภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์
- กรรมการ, คณะกรรมการการเงินและการจัดการทรัพย์สิน ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย, คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและ
สังคมแห่งชาติ
- กรรมการ, และกรรมการบริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ไม่มี



นายวิฑูร มโนมัยกุล	กรรมการ
อายุ	61 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการคุณภาพ วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	- ที่ปรึกษา, บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด
	- กรรมการ, บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	- กรรมการ, บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ร้อยละ 2.27 (ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2560)
นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารบัญชีการเงิน
อายุ	51 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	- กรรมการบริหาร และผู้อำนวยการฝ่ายบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ร้อยละ 0.003
นางกนกธิป ศาครวาสี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน
อายุ	44 ปี
วุฒิการศึกษา / หลักสูตรอบรม	- ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
ตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ร้อยละ 0.00 (1,000 หุ้น)



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	MPG
ประเภทธุรกิจ	ผู้บริหารร้านค้าปลีก จำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง และเป็นผู้ถือลิขสิทธิ์ผลิต จัดจำหน่ายเพลง ภาพยนตร์ ในรูปแบบ ซีดี ดีวีดี บลูเรย์ ดิสก์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	0107546000440
Website	http://www.mangpong.co.th
โทรศัพท์	0-2514-7999
โทรสาร	0-2514-5500

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,470,334,913 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,470,334,913 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 977,751,185 บาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 977,751,185 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ข้อมูลบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	0105558000171
โทรศัพท์	0-2514-5999
โทรสาร	0-2514-5500
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
สัดส่วนเงินลงทุน	ร้อยละ 99.10



ชื่อบริษัท	บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจพลังงาน และเกี่ยวเนื่องกับพลังงาน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม ถนนลาดพร้าว แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	0105558071892
โทรศัพท์	0-2514-4444
โทรสาร	0-2514-5500
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ทุนชำระแล้ว	2,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
สัดส่วนเงินลงทุน	ร้อยละ 99.60

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
สถานที่ตั้ง	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	0-2009-9000
Call Center	0-2009-9999
โทรสาร	0-2009-9991
E-mail	SETContactCenter@set.or.th
Website	http://www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885
	นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563
สถานที่ตั้ง	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท 49/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์	0-2234-1676, 0-2234-1678
โทรสาร	0-2237-2133



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เริ่มประกอบธุรกิจตั้งแต่ปี 2524 ผู้ก่อตั้ง คือ นายมนตรี มิตรศรัทธา และนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ทั้งสองท่านเริ่มต้นด้วยความรักในการดูหนังฟังเพลง และพัฒนาความรักมาเป็นอาชีพและสะสมประสบการณ์ในการบริหารพื้นที่ บริหารสินค้า และความสัมพันธ์อันดีกับศูนย์การค้าชั้นนำของประเทศ

ธุรกิจหลักของบริษัท คือ การบริหารร้านค้าปลีก สินค้า 3 กลุ่ม 3 แบรินด์ ภายใต้แนวคิด “Life is Entertainment” ได้แก่

- ◆ แบรินด์ แมงป่อง (MANGPONG) Movie & Music Hub และ แบรินด์ กิซแมน (GIZMAN) House of Lifestyle Gadgets

บริษัท เป็นที่รู้จักอย่างดีในฐานะร้านค้าปลีกสื่อบันเทิง ในนามร้าน “แมงป่อง” (MANGPONG) ผู้ประกอบธุรกิจค้าปลีกสินค้าโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านความบันเทิงภายในบ้าน (Home Entertainment) และจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์-แกดเจ็ต ที่มีเอกลักษณ์เฉพาะสำหรับกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการสินค้าที่ตอบสนองกับรูปแบบการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัย ภายใต้แบรนด์ “กิซแมน” (GIZMAN) ทั้งสินค้าที่บริษัทจ้างผลิตเองและสินค้าจากผู้จำหน่ายรายอื่น โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย อายุ 30 – 50 ปี ซึ่งในร้านมีสินค้าไลฟ์สไตล์-แกดเจ็ต ทั้งหมดกว่า 50 แบรินด์ มากกว่า 1,000 SKUs สำหรับสื่อเพื่อความบันเทิง โฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ มีทั้งหมดกว่า 3,400 SKUs

ณ สิ้นปี 2560 มีสาขาทั้งหมดจำนวน 13 สาขา ได้แก่ ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต / เอ็มบีเค เซ็นเตอร์ / เดอะไนน์ / แฟชั่นไอส์แลนด์ / เมเจอร์ซีนีเพล็กซ์ สุขุมวิท / สยามพารากอน / เดอะมอลล์ บางกะปิ / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 / เซ็นทรัลแจ้งวัฒนะ / บลูพอร์ต หัวหิน / เดอะมอลล์ โคราช / เซ็นทรัลพลาซ่าแอร์พอร์ต เชียงใหม่

ช่องทางการซื้อ

No.1	Future Park รังสิต ชั้น B
No.2	MBK ชั้น 3
No.3	สยาม พารากอน ชั้น 2
No.4	Major สุขุมวิท (เอกมัย) ชั้น 2
No.5	The Mall บางกะปิ ชั้น G
No.6	The Nine พระราม 9 ชั้น 1
No.7	แฟชั่น ไอส์แลนด์ ชั้น 2
No.8	Central แจ้งวัฒนะ ชั้น 3
No.9	Central พระราม 3 ชั้น G
No.10	Central พระราม 2 ชั้น 1
No.11	Bluport หัวหิน ชั้น 2
No.12	The Mall โคราช ชั้น 1
No.13	Central แอร์พอร์ต เชียงใหม่

GIZMAN mangpong 13 Stores

LINE Facebook Instagram @gizmanlifestyle

089-177-2728

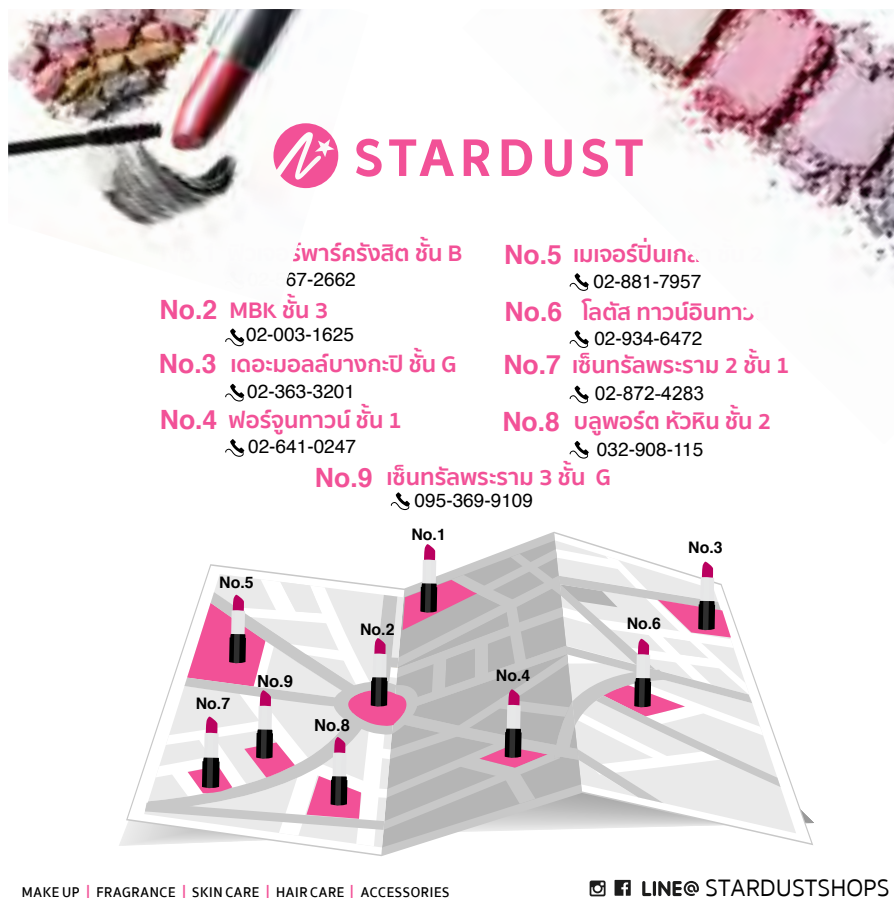
www.gizmanlifestyle.com



◆ **แบรนด์ STARDUST (สตาร์ดัส) Multi-brand Beauty Store**

“เป็นเบื้องหลังความสวยของผู้หญิง” ลักษณะคือร้านสะดวกซื้อที่รวมความตื่นเต้นของการช้อปปิ้งเครื่องสำอางมาผนวกเข้าด้วยกัน มุ่งเน้นการขายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามโดยเฉพาะ มีขนาดพื้นที่ร้านค้าเฉลี่ย 50-150 ตร.ม. เป็นร้าน Multi brand มีแบรนด์สินค้าหลากหลายซึ่งเป็นแบรนด์ที่รู้จักเป็นอย่างดีทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศ (Inter Brands) เช่น อเมริกา ยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น ฯลฯ และยังมีแบรนด์ที่เป็นทางเลือก รวมถึงเป็นพื้นที่สำหรับแบรนด์ไทย ภายในร้านมีสินค้าเกี่ยวกับความงามทั้งหมดกว่า 500 แบรนด์ ตั้งแต่ 10,000 – 15,000 SKUs ซึ่งจะมีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์มากขึ้น แต่มีความแตกต่างกันในการใช้งาน เพื่อเจาะกลุ่มฐานลูกค้าที่กว้างขึ้น โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มผู้หญิง นักศึกษา กลุ่มคนเริ่มทำงาน พนักงานบริษัท อายุตั้งแต่ 18 – 35 ปี ที่ต้องการใช้เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในการดูแลตนเองและเสริมสร้างบุคลิกภาพให้ทันสมัย โดยมุ่งเน้นการเปิดสาขาตามศูนย์การค้าและย่านการค้าชั้นนำทั่วไป

ณ สิ้นปี 2560 มีสาขาทั้งหมด 8 สาขา กระจายอยู่รอบๆ กรุงเทพฯ โดยใช้กลยุทธ์ปาล้อมเมือง ได้แก่ ฟิวเจอร์พาร์ครังสิต / เอ็มบีเค เซ็นเตอร์ / เดอะมอลล์ บางกะปิ / ฟอรั่ม ทาวน์ / เมเจอร์ซีนีเพล็กซ์ ปิ่นเกล้า / โลตัส เอ็กซ์เพลส ทาวน์อินทาวน์ / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 / บลูพอร์ต หัวหิน



นอกเหนือจากการบริหารร้านค้าปลีก บริษัทได้ต่อยอดธุรกิจด้วยการผลิตสินค้าหมวดเครื่องสำอาง ที่เป็น House Brand Product ในลักษณะการจ้างผลิต (OEM) บริหารงานภายใต้บริษัทย่อยในชื่อ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ผลิตออกมาจำหน่ายเป็น 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่ม Make up ชื่อแบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่ม Skin care ชื่อแบรนด์ “KEIRA” จำหน่ายผ่าน Shop STARDUST และผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Facebook / Instagram / Line โดยในปี 2560 มีสินค้าทั้งหมด 3 SKUs ที่ได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ ได้แก่ Best Pallet Eyeshadow และ Best Perfecting Powder ที่ได้รับรางวัล OK Beauty Choice 2017 และได้รางวัล Reader's Vote Best of Lipstick และ Reader's Vote Best Eyeshadow จากนิตยสารสตัลปดาร์ Beauty Awards 2017



1.1 นโยบายการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึง ความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

วิสัยทัศน์ (Vision)

มุ่งมั่นเป็นบริษัทชั้นนำของคนไทยที่จะบริหาร Retail และผลิตสินค้าไทยที่มีมาตรฐานระดับสากลและเป็นอันดับหนึ่งในใจของผู้บริโภคในหมวดนั้นๆ



พันธกิจ (Mission)

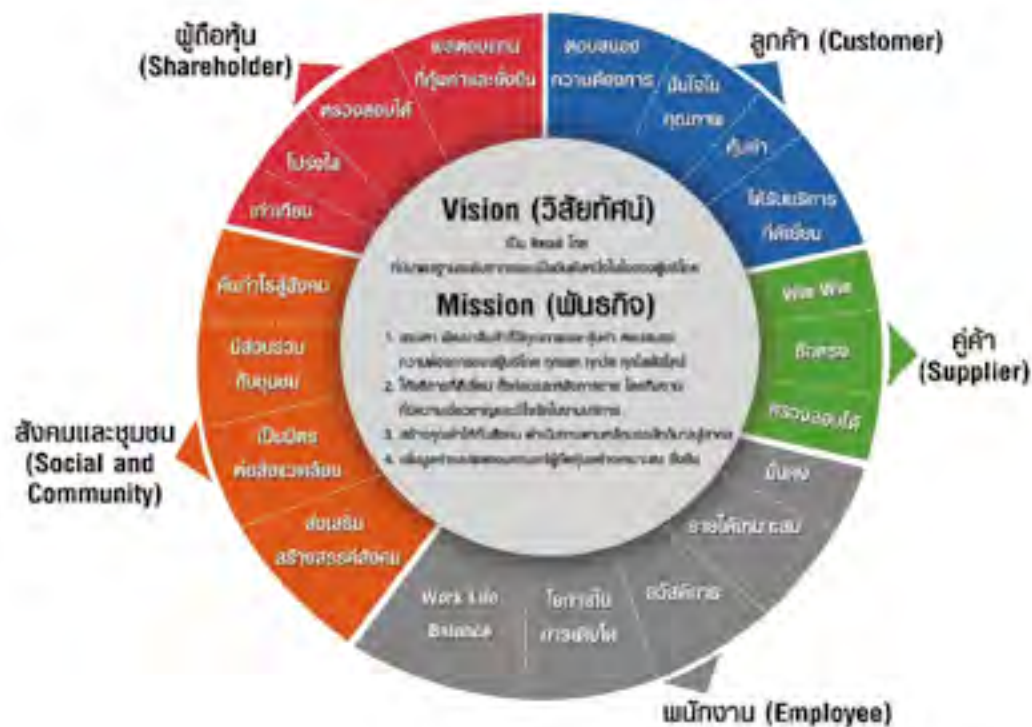
1. สรรหาและพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพและคุ้มค่า สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคทุกเพศ ทุกวัย ทุกไลฟ์สไตล์
2. นำผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยขยายช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งออนไลน์และออฟไลน์ให้หลากหลายครอบคลุมทั่วประเทศ และขยายสู่ระดับภูมิภาค
3. ให้บริการทั้งก่อนและหลังการขายที่ดีเยี่ยม โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและมีใจรักในงานบริการ
4. ดำเนินธุรกิจร่วมกับคู่ค้า ลูกค้า ด้วยความเป็นธรรม สร้างความไว้วางใจ และความสัมพันธ์อันดีต่อกัน
5. สร้างคุณค่าให้กับสังคม และดำเนินงานตามหลักบรรษัทภิบาลสู่สากล
6. เพิ่มมูลค่าผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและยั่งยืน
7. พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กรให้พร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงเพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนและผลกระทบที่ผู้ถือหุ้น พนักงานและสังคมจะได้รับ
8. เพิ่มช่องทางในการหารายได้อื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักเดิมของบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพการหารายได้ให้เติบโตแข็งแกร่งและยั่งยืนในอนาคต

แนวทางการดำเนินงาน

บริษัทมีเป้าหมายหลักในการเป็นผู้นำในธุรกิจค้าปลีกสินค้าที่มีคุณภาพและทันสมัยตรงตามความต้องการของตลาด โดยเข้าถึงกลุ่มลูกค้าทุกเพศทุกวัย ทุกไลฟ์สไตล์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทจึงเพิ่มไลน์สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามในรูปแบบ Multi-brand Beauty Store ภายใต้แบรนด์ “STARDUST” รวมถึงคงสินค้ากลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านความบันเทิงภายในบ้าน (Home Entertainment) ที่เป็นที่รู้จักเป็นอย่างดีภายใต้แบรนด์ “MANGPONG” และจำหน่ายสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ท ในรูปแบบ Chain Store ภายใต้แบรนด์ “GIZMAN” โดยบริษัทมีนโยบายในการสรรหาและพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพและคุ้มค่า โดยจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ทั่วประเทศโดยใช้สาขาของบริษัทเป็นช่องทางหลักในการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภค ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาคุณภาพของพนักงานขายให้มีความรอบรู้สามารถให้ข้อมูลและแนะนำสินค้าได้อย่างถูกต้องและตรงตามความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี ซึ่งจะให้บริการทั้งก่อนและหลังการขายที่ดีเยี่ยม

บริษัทตระหนักดีว่าการที่จะสามารถบรรลุถึงวิสัยทัศน์ และพันธกิจได้นั้น บริษัทจะต้องให้ความสำคัญกับผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน อันได้แก่ ลูกค้า (Customer) คู่ค้า (Supplier) พนักงาน (Employee) สังคมและชุมชน (Social & Community) และ ผู้ถือหุ้น (Shareholders)





1. **ลูกค้า (Customer)** บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและคัดสรรสินค้าที่ตอบสนองตรงความต้องการของลูกค้า และเป็นสินค้าที่ลูกค้าสามารถมั่นใจได้ในคุณภาพ ในราคาที่คุ้มค่าสมเหตุผล มีรายการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ลูกค้าจะได้รับการบริการที่ดีเยี่ยมเป็นที่พึงพอใจสูงสุดของลูกค้าจากบุคลากรที่มีความรู้ในตัวสินค้า และมีใจรักในงานบริการ
2. **ผู้ค้า (Supplier)** บริษัทดำเนินธุรกิจกับผู้ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win Win Situation) มีความซื่อตรงกับผู้ค้าโดย ยึดมั่นต่อการปฏิบัติตามสัญญาที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด และเปิดเผยข้อมูลที่เป็นด้วยความจริงใจ มีความชัดเจนสามารถตรวจสอบได้
3. **พนักงาน (Employee)** บริษัทให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลทุกระดับชั้น พนักงานจะได้รับความมั่นคงในการดำรงชีพ มีรายได้ที่เหมาะสม ได้รับสวัสดิการมีสภาวะแวดล้อมการทำงานที่ดี มีโอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ และจุดมุ่งหมายสำคัญของบริษัท คือ ต้องการให้พนักงานมีความสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน (Work Life Balance)
4. **สังคมและชุมชน (Social & Community)** บริษัทยึดมั่นมาโดยตลอดที่จะดำเนินธุรกิจที่ส่งเสริมสร้างสรรค์สังคม ไม่ดำเนินธุรกิจตลอดจนไม่ส่งเสริมธุรกิจที่สร้างปัญหาหรือเกิดผลเสียต่อสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งเยาวชนซึ่งเป็นกำลังสำคัญของสังคมในอนาคต นอกจากนี้ยังตระหนักถึงความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งแม้บริษัทจะไม่ได้ดำเนินธุรกิจทางด้านโรงงานผลิต แต่ก็ได้มีการดำเนินหลักการ 3Rs (Reduce Reuse Recycle) ภายในองค์กรมาอย่างต่อเนื่อง
5. **ผู้ถือหุ้น (Shareholder)** บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัท จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน



1.2 พัฒนาการที่สำคัญ

สำหรับพัฒนาการที่สำคัญของบริษัทตั้งแต่ปี 2557 – ปี 2560 มีรายละเอียดพอสังเขปดังนี้

✦ ปี 2560

- เดือนตุลาคม 2560 สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับรางวัล Best Pallet Eyeshadow และ Best Perfecting Powder ที่ได้รับรางวัล OK Beauty Choice 2017
- เดือนธันวาคม 2560 สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับรางวัล Reader's Vote Best of Lipstick และ Reader's Vote Best Eyeshadow จากนิตยสารสุดสัปดาห์ Beauty Awards 2017

✦ ปี 2559

- บริษัทปรับเปลี่ยนร้าน MANGPONG เป็น STARDUST 2 สาขา คือ สาขาเมเจอร์ ปิ่นเกล้า และโลตัส เอ็กซ์เพรส ทาวน์อินทาวน์ และได้เปิดสาขาใหม่อีก 2 สาขา คือ สาขาเซ็นทรัล พลาซ่า พระราม 2 และสาขาลูปอร์ต หัวหิน รวมมีสาขา STARDUST 9 สาขา
- ร้าน GIZMAN ได้ปิดสาขา ณ MANGPONG Avenue เนื่องจากย้ายที่ทำการใหม่
- วันที่ 1 กันยายน 2559 เปิดตัวเว็บไซต์ STARDUSTอย่างเป็นทางการ www.stardust.co.th เพื่อเพิ่มช่องทางให้ลูกค้าสามารถสั่งซื้อสินค้าได้อีกทางหนึ่ง ซึ่งสะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย
- วันที่ 30 สิงหาคม 2559 เดินหน้าขยายช่องทางการสื่อสารเพื่อให้เข้าถึงไลฟ์สไตล์กลุ่มคนรุ่นใหม่ในยุคดิจิทัลโดย
 - เปิดตัว LINE Official Account STARDUST เพื่อต้องการขยายช่องทางการสื่อสารกับผู้บริโภคทั่วประเทศ ช่วยให้กลุ่มผู้ใช้สมาร์ทโฟนและแอปพลิเคชันไลน์ สามารถติดตามโปรโมชั่น ข่าวสาร เกร็ดความงามต่างๆ และไม่ตกเทรนด์กับเครื่องสำอางหลากหลายแบรนด์ ทั้งไทยและต่างประเทศ พร้อมสร้างการรับรู้เกี่ยวกับข้อมูลผลิตภัณฑ์และโปรโมชั่นพิเศษ ตอบโจทย์สังคมออนไลน์ ให้ได้ใกล้ชิด และเข้าถึงแบรนด์ STARDUST ได้ดียิ่งขึ้น
 - เปิดตัวสติ๊กเกอร์ไลน์ CLOUDA X STARDUST มาอวดความสวย สดใส ให้แฟน ๆ สามารถดาวน์โหลดไปใช้กันได้ฟรี ทำให้ LINE Official Account STARDUST มียอดผู้กดติดตามกว่า 6 ล้านคน
 - เพิ่มช่องทางการขายออนไลน์สำหรับสินค้า GIZMAN ใน Market Place ที่ LAZADA

✦ ปี 2558

- วันที่ 5 มกราคม 2558 เปิด บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง
- วันที่ 29 เมษายน 2558 เปิด บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด ธุรกิจพลังงานและเกี่ยวเนื่องกับพลังงาน
- บริษัทเปิด STARDUST 6 สาขา ได้แก่ สาขาฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต / สาขาซีคอนสแควร์ ศรีนครินทร์ / สาขาเอ็มบีเค เซ็นเตอร์ / สาขาเมเจอร์ รัชโยธิน / สาขาเดอะมอลล์ บางกะปิ / สาขาฟอร์จูน ทาวน์
- วันที่ 15 พฤษภาคม 2558 ทำการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 2,434,129,151 บาท จากเดิม 3,311,880,336 บาท เป็น 877,751,185 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย จำนวน 2,434,129,151 หุ้น และเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจใหม่ของบริษัท



- วันที่ 18 พฤษภาคม 2558 ทำการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 692,583,728 บาท จากเดิม 877,751,185 บาท เป็น 1,570,334,913 บาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 692,583,728 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
- วันที่ 7 กรกฎาคม 2558 ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 100,000,000 บาท จากเดิม 1,570,334,913 บาท เป็น 1,470,334,913 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย จำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เนื่องจากยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่ออกให้แก่นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ในอัตราหุ้นสามัญที่ได้รับการจัดสรรจากการขายให้นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง 3 หุ้นต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ สามารถซื้อหุ้นสามัญใหม่ 1 หุ้น ในราคาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ หุ้นละ 2.10 บาท
- วันที่ 25 สิงหาคม 2558 เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วจาก 877,751,185 บาท เป็น 977,751,185 บาท เนื่องจากได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 100,000,000 บาท ให้แก่นักลงทุนเฉพาะเจาะจงจำนวน 5 ราย ในราคาหุ้นละ 1.37 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 137,000,000 บาท
- วันที่ 1 ตุลาคม 2558 จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัท เป็น บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการ

✦ ปี 2557

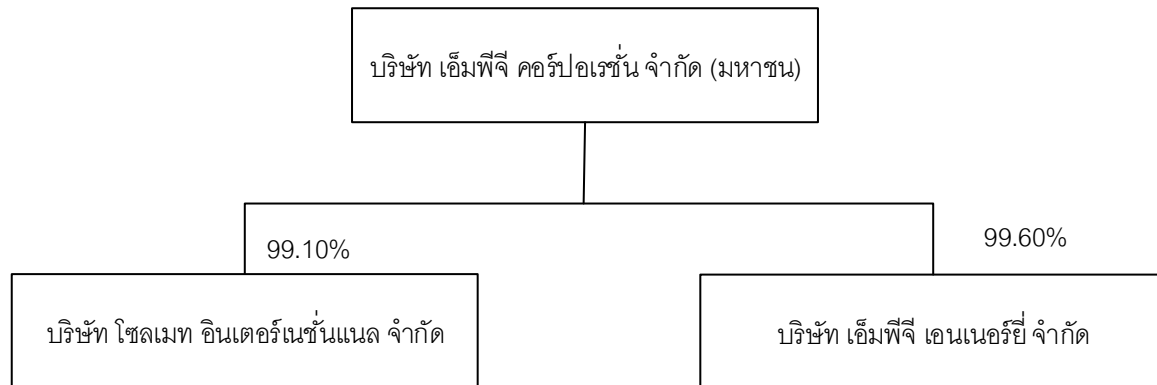
- ในเดือนมีนาคม บริษัทได้เปิดตัว “GIZMAN” แห่งแรก อย่างเป็นทางการ ณ MANGPONG Avenue ลาดพร้าว 90 ซึ่งเป็นแหล่งรวมสินค้าล้ำสมัย และสินค้าไลฟ์สไตล์หลากหลายประเภท
- บริษัทได้มองเห็นถึงโอกาสในการเจริญเติบโตในธุรกิจประเภทเครื่องสำอาง และเวชสำอาง จึงได้เริ่มเปิดหน่วยธุรกิจใหม่ภายใต้แบรนด์ “STARDUST” ในรูปแบบร้านค้าปลีกที่จัดจำหน่ายสินค้าประเภทเครื่องสำอาง และเวชสำอางจากแบรนด์ชั้นนำต่างๆ
- ในไตรมาสที่ 4 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยในชื่อ “บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด” เพื่อดำเนินธุรกิจในลักษณะการจ้างผลิต (OEM) และจัดจำหน่ายเครื่องสำอาง และเวชสำอาง (จัดตั้งเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2558 โดย ณ ปัจจุบันยังไม่ได้ประกอบธุรกิจอย่างเป็นทางการ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 977,751,185 บาท ดำเนินธุรกิจผู้บริหารร้านค้าปลีก



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้



บริษัท ซิลเมท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด

บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.10% ของทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท และมีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 5,000,000 บาท ดำเนินธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	495,500	99.1
2. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ ^{1, 2}	1,500	0.3
3. นางสาววิศรณลิน สุภาสนันท์	1,500	0.3
4. นางสาวลักษมี อภินันท์รักษ์	1,500	0.3
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ

- นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร



บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด

บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.60% ของทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท และมีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วจำนวน 2,000,000 บาท ดำเนินธุรกิจพลังงานและเกี่ยวเนื่องกับพลังงาน

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	498,000	99.60
2. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ¹	750	0.15
3. นายวิสิฐ ตันติสุนทร ²	750	0.15
4. นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์นัส ^{1, 3}	500	0.10
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ

1. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร, นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์นัส เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2. นายวิสิฐ ตันติสุนทร เป็นกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้ลาออกโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2560
3. นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์นัส เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร



การประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นผู้เชี่ยวชาญสินค้าเพื่อความบันเทิงภายในบ้าน ด้วยรูปแบบบลูเรย์ ดีสก์ และดีวีดี มีความสามารถในการบริหารจัดการร้านค้าปลีกในรูปแบบ Chain Store มานานกว่า 37 ปี บริษัทจึงวางแผนในการขยายธุรกิจไปยังสินค้าหมวดอื่นๆ ที่มีศักยภาพเพิ่มเติม เพื่อเสริมสร้างและสนับสนุนความแข็งแกร่งของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง โดยมีโครงสร้างธุรกิจ 2 รูปแบบ ดังนี้

- Retail

2.1. “STARDUST” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าเครื่องสำอางและเวชสำอางโดยการขายปลีกในรูปแบบ Chain Store ภายใต้แบรนด์ “STARDUST” จำนวน 8 สาขา ซึ่งเป็นสินค้า Multi-brand จากคู่ค้ารายต่างๆ รวมถึงเป็นช่องทางหลักของการจำหน่ายสินค้า House Brand 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่ม Make up ชื่อแบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่ม Skin care ชื่อแบรนด์ “KEIRA” ของบริษัทย่อย



2.2. “MANGPONG & GIZMAN” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ และสินค้ากลุ่มแก๊ดเจ็ต

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าเพื่อความบันเทิงภายในบ้านประเภทภาพยนตร์และเพลงโดยการขายปลีกในรูปแบบ Chain Store ภายใต้แบรนด์ “แมงป่อง” “MANGPONG” และจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์-เทคโนโลยีที่มีเอกลักษณ์เฉพาะสำหรับกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการสินค้าที่ตอบสนองกับรูปแบบการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัย ภายใต้แบรนด์ “GIZMAN” ทั้งสินค้าที่บริษัท จ้างผลิตเองและสินค้าจากผู้จำหน่ายรายอื่น จำนวน 13 สาขา



- House Brand Product

บริษัทได้ต่อยอดธุรกิจด้วยการผลิตสินค้าหมวดเครื่องสำอาง ที่เป็น House Brand Product ในลักษณะการจ้างผลิต (OEM) บริหารงานภายใต้บริษัทย่อยในชื่อ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ผลิตออกจำหน่ายเป็น 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่ม Make up ชื่อแบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่ม Skin care ชื่อแบรนด์ “KEIRA” โดยจำหน่ายผ่าน Shop STARDUST และผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Facebook / Instagram / Line





ปัจจุบันเกณฑ์ของผู้หญิงที่เริ่มใช้เครื่องสำอางตั้งแต่อายุน้อย เป็นปัจจัยที่สร้างโอกาสเติบโตให้กับธุรกิจเครื่องสำอางเป็นอย่างมาก บริษัทฯ จึงผลิตผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความต้องการของกลุ่มลูกค้าอายุน้อย อีกทั้งทำให้ผู้บริโภครู้สึกถึงความคุ้มค่าในด้านราคา ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้มากยิ่งขึ้น

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทในช่วงที่ผ่านมาสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2560		2559		2558	
	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)
รายได้จากการขายสินค้า	253.66	96.01%	306.17	96.41%	371.45	96.62%
- กลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม	121.54	46.00%	132.18	41.62%	54.53	14.19%
- กลุ่มแก้เจ็บ	92.95	35.18%	87.10	27.43%	103.92	27.03%
- กลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์	39.02	14.77%	85.93	27.06%	213.33	55.49%
- ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	0.15	0.06%	0.96	0.30%	(0.33)	(0.09%)
รายได้ค่าเช่าและบัตรสมาชิก	6.88	2.60%	5.89	1.85%	10.34	2.69%
รายได้อื่นๆ	3.67	1.39%	5.52	1.74%	2.65	0.69%
รวม	264.21	100.00%	317.58	100.00%	384.44	100.00%

• Retail

2.1. “STARDUST” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม

2.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทฯ เป็นสินค้าประเภทเครื่องสำอางและเวชสำอางภายใต้ตราสินค้าของคู่ค้ารายอื่นๆ เพื่อจำหน่ายใน Shop ของ STARDUST ที่เป็นแหล่งรวมแบรนด์ Cosmetics ชื่อนำจากทั่วโลกในราคาที่ใครๆ ก็เอื้อมถึง และเป็นเบื้องหลังความงามของผู้หญิงทุกคน โดยแบ่งกลุ่มสินค้าได้ ดังนี้



กลุ่ม Makeup เช่น แป้งทาหน้า, ลิปสติก, รองพื้น, อายไลน์เนอร์, บรัชออน, เป็นต้น

กลุ่ม Skin Care เช่น โลชั่นบำรุงผิว, Whitening Lotion เป็นต้น

กลุ่ม Hair Care เช่น แชมพู, ครีมนวด, ทรีตเมนต์, ผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผม, สเปรย์จัดทรงผม, ยาย้อมสีผม เป็นต้น

กลุ่ม Perfume เช่น น้ำหอมกลิ่นต่างๆ เป็นต้น

กลุ่ม Accessories เช่น ยาทาเล็บ, ขนตาปลอม เป็นต้น



2.1.2. การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทนำเสนอภายใต้รูปแบบร้านค้าปลีก Multi-Brands ขนาดใหญ่ โดยผสมผสานแนวคิดจากการซื้อสินค้าที่หลากหลายใน Supermarket ร้านสะดวกซื้อและความตื่นตัวของ การซื้อเครื่องสำอาง เป็นร้านเครื่องสำอางเฉพาะอย่าง (Beauty specialty store) ที่มุ่งเน้นการขายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามโดยเฉพาะ มีสินค้าเกี่ยวกับความงามทั้งหมดเกือบ 500 แบรินด์ ตั้งแต่ 5,000 – 8,000 SKUs ที่รู้จักเป็นอย่างดีทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศ (Inter Brands) เช่น อเมริกา ยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น ฯลฯ และยังมีแบรนด์ที่เป็นทางเลือกซึ่งมีขายเฉพาะที่ STARDUST เท่านั้น อย่างไรก็ตามในปี 2560 เพื่อให้การบริหารพื้นที่ขายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น บริษัทได้ทำการโฟกัสไปที่แบรนด์ที่สร้างยอดขายมาก โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มยอดขายต่อตร.ม.และลดจำนวนสต็อกสินค้าในแต่ละสาขาสต็อกให้มีความเหมาะสม

นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์ที่อยู่ในลักษณะซื้อมาขายไป บริษัทเองก็มีการพัฒนาสินค้า House Brand Product กลุ่ม Make up ภายใต้ชื่อแบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่ม Skin care ภายใต้ชื่อแบรนด์ “KEIRA” โดยปัจจุบันจัดจำหน่ายผ่าน Shop STARDUST เป็นหลัก และเริ่มมียอดขายผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Facebook / Line/ Instagram ด้วยเช่นกัน

- การบริหารสินค้าคงคลัง

นอกเหนือจากการบริหารจัดการสาขาให้มีความน่าสนใจและมีประสิทธิภาพแล้ว ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทคือการบริหารจัดการสินค้า เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของในกลุ่มเครื่องสำอางมีความหลากหลายในแง่ SKU ที่สูงมากขณะเดียวกันการสต็อกสินค้าในแต่ละ SKU ก็มีจำนวนขึ้นที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับแนวโน้มการขาย นอกจากนี้ยังมีข้อจำกัดในแง่ของวันหมดอายุ ซึ่งส่วนใหญ่จะหมดอายุในระยะเวลา 2 - 5 ปีนับจากวันที่ผลิต ดังนั้นบริษัทจึงต้องกำหนด



นโยบายในการบริหารสินค้าคงคลังให้สอดคล้องกับระหว่างคลังใหญ่ และคลังหน้าร้านสาขาทั้งหมด เพื่อลดความเสี่ยงของสต็อกสินค้าเกินความต้องการของลูกค้า รวมถึงความเสี่ยงในการขายสินค้าหมดอายุต่อลูกค้า ซึ่งอาจมีผลกระทบในทางลบต่อภาพลักษณ์ของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงจากสินค้าสูญหาย ซึ่งจะมีผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทได้ โดยนโยบายที่สำคัญในการบริหารสินค้าคงคลัง คือ การควบคุมปริมาณสต็อกสินค้าผ่านสัดส่วนสินค้าคงคลังต่อยอดขาย ติดตามการเคลื่อนไหวของสินค้า โดยพิจารณาจัดโปรโมชั่นกระตุ้นการขายสำหรับสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหวเกิน 30 วัน หมั่นตรวจสอบเช็คสต็อกสินค้าและอายุคงเหลือของสินค้า และจัดโปรโมชั่นระบายสต็อก และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อเข้าตรวจสอบสินค้าคงเหลือทุกสาขา โดยในปี 2560 บริษัทได้มีการเข้าตรวจสอบทุกสาขา อย่างน้อยสาขาละ 9 ครั้ง ต่อปี

2.1.3. การตลาดและสภาวะการแข่งขัน

● นโยบายการคัดเลือกทำเลที่ตั้งสาขา

ปัจจุบันบริษัทมีนโยบายการตั้งสาขาส่วนใหญ่ในศูนย์การค้า เนื่องจากเป็นศูนย์กลางการคมนาคมและมีความสะดวกในการบริหารจัดการ บริษัทขยายสาขาในหลากหลายห้างสรรพสินค้า เช่น พิวเจอร์พาร์ค รังสิต / เอ็มบีเค เซ็นเตอร์ / เมเจอร์ซีเน็คเพล็กซ์ รัชโยธิน / เดอะมอลล์ บางกะปิ / ฟอรั่ม ทาวน์ / เมเจอร์ซีเน็คเพล็กซ์ ปิ่นเกล้า / โลตัส เอ็กซ์เพลส ทาวน์ / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 / บลูพอร์ต หัวหิน เป็นต้น เน้นศูนย์การค้ารอบนอกในชุมชนตามมุมเมืองตามกลยุทธ์ป่าล้อมเมือง

● นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทเป็นผู้คัดเลือกสินค้าจากซัพพลายเออร์ โดยศึกษาโอกาสทางการตลาด ศึกษาเงื่อนไขในการจัดซื้อต่างๆ เปรียบเทียบราคาขายของคู่แข่ง แล้วจึงกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงอัตรากำไรขั้นต้นที่สามารถทำได้เป็นสำคัญ และเน้นสร้างกิจกรรมทางการตลาดเพื่อกระตุ้นการขาย

● กลยุทธ์ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทเน้นการจัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Retail เป็นหลัก เพื่อเป็นการบริหารพื้นที่หน้าร้านซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เกิดผลประโยชน์สูงสุด และทำให้บริษัทสามารถใช้ประสิทธิภาพในการบริหาร Shop MANGPONG (Retail Outlets) มาเป็นแนวทางในการเลือกทำเลให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และสอดคล้องกับสินค้าและบริการที่ STARDUST ส่งมอบให้กับลูกค้า โดยบริษัทมีร้านค้าปลีก STARDUST ณ ปี 2558 จำนวน 6 สาขา และ ณ สิ้นปี 2559 จำนวน 9 สาขา และ ณ สิ้นปี 2560 ปี จำนวน 8 สาขา บริษัท มีสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านสาขาโดยเฉลี่ยสำหรับปี 2560 ที่ร้อยละ 47.00 หรือคิดเป็นเงิน 119.21 ล้านบาทของรายได้จากการขายโดยรวม

จำนวนสาขาและจุดขายของบริษัทในปีที่ผ่านมา

จำนวน	2560	2559	2558
Shop STARDUST	8 สาขา	9 สาขา	6 สาขา



- กลยุทธ์การรักษาฐานลูกค้า

การรักษาฐานลูกค้าเดิม หรือสร้างการซื้อซ้ำต่อเนื่อง ถือเป็นปัจจัยสำคัญยิ่งในการดำรงอยู่ของธุรกิจและการสร้างเสถียรภาพของรายได้ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับกลยุทธ์ในการรักษาฐานลูกค้า ดังนี้

- การเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงสินค้า

ในปี 2560 บริษัทมีนโยบายเพิ่มยอดขายต่อตร.ม.ให้สูงขึ้น โดยเน้นการเริ่มจากการเปิดสาขาในกรุงเทพมหานครและปริมณฑลเพื่อให้เป็นที่รู้จักของผู้บริโภค และตามหัวเมืองใหญ่ เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าและซื้อซ้ำได้โดยสะดวก รวมทั้งเกิดการจดจำภาพลักษณ์ของสินค้าได้

นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านระบบพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-commerce) สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อเพิ่มความสะดวกให้กับลูกค้า รวมทั้งเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงสินค้าใน Market Place ต่างๆ เพราะปัจจุบันเมื่อโลกก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัล ความนิยมในการช้อปปิ้งแบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้นในทุกหมวดหมู่สินค้า รวมถึงธุรกิจเครื่องสำอาง ซึ่งมีอัตราการเติบโตในกลุ่ม E-commerce สูงเป็นอันดับ 2 รองจากกลุ่มเสื้อผ้า ซึ่งเป็นผลดีต่อตลาดเครื่องสำอางเป็นอย่างยิ่ง โดยตัวเลขการซื้อขายผ่านระบบออนไลน์ เป็นกระแสที่น่าจับตามอง และจะเติบโตอย่างมากภายใน 5 ปี

- รักษาคุณภาพของการให้บริการ พร้อมทั้งมีบริการเสริมให้กับลูกค้า เช่น การแต่งหน้า
- การบริหารลูกค้าสัมพันธ์

บริษัทพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการจัดเก็บฐานข้อมูลลูกค้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ หรือ CRM (Customer Relationship Management) ซึ่งมีส่วนทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างเฉพาะเจาะจง โดยระบบการบริหารลูกค้าสัมพันธ์จะเริ่มต้นจากการส่งเสริมให้ลูกค้าสมัครสมาชิก จูงใจโดยการให้ส่วนลดสำหรับสมาชิก และมีโปรโมชั่นการสมัครสมาชิกโดยไม่เสียค่าใช้จ่ายในช่วงเปิดสาขา หรือเมื่อซื้อสินค้าครบตามมูลค่าที่กำหนดไว้ ซึ่งมีมูลค่าไม่สูงนัก เพื่อกระตุ้นให้ลูกค้าใช้สิทธิในการสมัคร ซึ่งเมื่อลูกค้าเข้าเป็นสมาชิกแล้ว บริษัทจะทำการเก็บฐานข้อมูลส่วนบุคคลทั่วไป อาทิ ที่อยู่ อายุ เพศ การศึกษา ฯลฯ รวมทั้งเก็บข้อมูลการซื้อสินค้าของลูกค้าแต่ละราย เช่น รูปแบบการซื้อ ความถี่ ผลิตรภัณฑ์ที่ซื้อบ่อย ความเห็นต่อผลิตภัณฑ์ ความต้องการเฉพาะเจาะจงต่างๆ เป็นต้น

จากข้อมูลดังกล่าวทำให้บริษัทสามารถสร้างสรรคกิจกรรมทางการตลาดและการส่งเสริมการขายได้สอดคล้องกับลักษณะความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เช่น

1. โครงการสะสมแต้มของแบรนด์ให้กับลูกค้าสมาชิก เพื่อลูกค้าสามารถนำ แด้มที่สะสมอยู่มารับเป็นส่วนลดในการซื้อสินค้าและแลกลสินค้าที่ลูกค้าชื่นชอบ
2. รับแต้มx2 สำหรับสมาชิก เมื่อไปซื้อสินค้าทุกวันพุธ
3. Birthday ช้อปสนุกในเดือนเกิด รับแต้มx3
4. Privilege for Member ประสานงานกับองค์กรอื่นๆทำ Value Added ให้กับผู้ที่สมัครสมาชิกได้รับสินค้า ส่วนลด และการบริการในสถานที่ต่างๆ อาทิ โรงแรม สปา ร้านอาหาร โรงพยาบาล สถานเสริมความงาม สถานบันเทิง ฯลฯ นอกจากนี้ พนักงานขายหน้าร้านสามารถเรียกดูบันทึกประวัติการซื้อของลูกค้าที่เป็นสมาชิกได้ทันที ส่งผลให้สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ได้ตรงตามความต้องการ หรือแก้ปัญหาให้กับลูกค้าได้ทันทีทั้งที่ผ่านช่องทางต่างๆ



- กลยุทธ์การประชาสัมพันธ์

- การสื่อสารผ่านหน้าร้าน ซึ่งบริษัทมีจุดเด่นในเรื่องการใช้พื้นที่ของ Shop STARDUST ที่มีศักยภาพด้านทำเลอยู่แล้วมาใช้ให้เกิดประโยชน์โดยการตกแต่งหน้าร้านให้มีเอกลักษณ์และดึงดูดความสนใจ (Display), การจัดเรียงสินค้าให้โดดเด่น (Merchandising), สื่อโฆษณา ณ จุดจำหน่าย (Point of Purchase : POP), การจัดกิจกรรม (Event) ภายใน Shop สาขาต่างๆ

- การจัดกิจกรรม (Event) สานสัมพันธ์กับสมาชิก เช่น การจัด Focus Group เพื่อค้นหาความต้องการและเปิดโอกาสให้สมาชิกมีสิทธิใช้สินค้าก่อนการวางขายจริง เป็นต้น

- การโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อภายนอก บริษัทมีการส่งจดหมายข่าวอิเล็กทรอนิกส์ให้แก่ลูกค้าที่สมัครเป็นสมาชิก รวมถึงมีการส่งข่าวประชาสัมพันธ์ในหนังสือพิมพ์ สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ และลงโฆษณาในนิตยสารต่างๆ เพื่อเผยแพร่ข่าวสารผลิตภัณฑ์ใหม่หรือการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายต่างๆ ของบริษัทให้ลูกค้าและผู้บริโภคทั่วไปได้รับทราบในวงกว้างแพร่หลายยิ่งขึ้น

- การใช้สื่อสังคมออนไลน์ในการให้ข่าวสารโปรโมชั่นของ STARDUST เพื่อให้ความสะดวกสบายในการประชาสัมพันธ์และติดต่อสื่อสารกับลูกค้า เช่น Facebook, Instagram, Line@ และ Line Official เป็นต้น

2.1.4. ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทแบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ตาม Customer Life Cycle ออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มที่ 1 Values Conscious คือ ลูกค้าที่ต้องการสินค้าที่ช่วยส่งเสริมรสนิยมของผู้ใช้ มีกำลังซื้อปานกลาง คำนึงถึง Brand และคุณภาพสินค้ามาก่อนราคา เน้นกลุ่มที่ประสบความสำเร็จในการทำงาน สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กลุ่ม Makeup กลุ่ม Skin Care กลุ่ม Hair Care และกลุ่ม Perfume เป็นต้น

กลุ่มที่ 2 Health Conscious คือ ลูกค้าที่ต้องการสินค้าที่ช่วยฟื้นฟูสุขภาพผิวและร่างกาย มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง คำนึงถึงคุณภาพสินค้ามาก่อน Brand และราคา เน้นกลุ่มอายุมากกว่า 50 ปี และกลุ่มนักท่องเที่ยวนิยม สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กลุ่ม Organic

กลุ่มที่ 3 Price Conscious คือ ลูกค้าที่ต้องการสินค้าที่ใช้อยู่แล้วเป็นประจำในราคาที่สมเหตุสมผลกับคุณภาพ สามารถตัดสินใจซื้อได้อย่างรวดเร็ว รับรู้ถึงคุณภาพสินค้าแล้ว เน้นกลุ่มนักศึกษาและผู้อยู่ในระยะเริ่มต้นทำงาน สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กลุ่ม Makeup กลุ่ม Skin Care เป็นต้น

2.1.5. สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

อุตสาหกรรมเครื่องสำอาง (Cosmetics industry) เป็นอุตสาหกรรมหนึ่งที่มีอัตราการเจริญเติบโตและขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้บริโภคทั้งเพศชาย เพศหญิง ในทุกๆ ช่วงวัยต่างให้ความสนใจและใส่ใจในการดูแลตัวเอง ทั้งความงามและผิวพรรณ ตลาดเครื่องสำอางมีแนวโน้มการเติบโตที่ดี ทั้งยังมีกลยุทธ์การปรับตัวที่น่าสนใจมาก จากข้อมูลของสมาคมผู้ผลิตเครื่องสำอางไทย พบว่ามูลค่าตลาดเครื่องสำอางไทยในปี 2559 จะมีมูลค่าตลาดรวมที่สูงกว่า 2.8 แสนล้านบาท แบ่งเป็นมูลค่าการส่งออก 1.12 แสนล้านบาทและมูลค่าในประเทศ 1.68 แสนล้านบาท ทั้งนี้ยังระบุอีกว่ากว่า 97% ของการส่งออกเครื่องสำอาง เป็นผู้ประกอบการรายย่อย กลุ่ม SMEs ทั้งนี้ข้อมูลจากกระทรวงพาณิชย์ชี้ว่าตลาดส่งออกหลักของสินค้าในกลุ่มเครื่องสำอางของไทย ได้แก่ ญี่ปุ่น ฟิลิปปินส์ ออสเตรเลีย มาเลเซีย และลาว



- **สถานภาพตลาดเครื่องสำอาง**

1) สถานภาพตลาดเครื่องสำอางโลก

a) สถานภาพตลาดเครื่องสำอางโลก

ปี 2559 ภาพรวมมูลค่าตลาดเครื่องสำอางโลก คิดเป็นมูลค่าประมาณ 444 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยกลุ่ม Skin Care มีสัดส่วนกว่า , Hair Care และ Colour Cosmetics เป็นกลุ่มที่มีส่วนแบ่งการตลาดสูงที่สุด โดยกลุ่มที่คาดว่าจะมีการเติบโตในช่วงปี 2016-2021 ได้แก่กลุ่ม Baby and Child, Colour Cosmetics และ Skin Care เมื่อแบ่งตลาดเป็นเชิงภูมิภาค นั้นตลาดเอเชียถือเป็นตลาดที่ใหญ่ที่สุดมีมูลค่าตลาด 121 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ตามมาด้วย ตลาดยุโรป 114 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ อเมริกาเหนือ 93 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ ตลาดลาตินอเมริกา 59 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ และตลาดแอฟริกาและตะวันออกกลาง 30 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยตลาดที่มีการเติบโตสูงในช่วงปี 2015-2016 ได้แก่ตลาดลาติน แอฟริกาและตะวันออกกลาง ที่เติบโตกว่า 9% และตลาดเอเชียที่เติบโตประมาณ 5%

สำหรับการเติบโตในตลาดเครื่องสำอางนั้นได้รับแรงผลักดันจากกลุ่มประชากรที่มีอายุไม่สูงมากนักและมีความต้องการเครื่องสำอางที่สามารถสร้างภาพลักษณ์ให้ดูสวยงาม ขณะเดียวกันก็มีการบำรุงรักษาเช่นกัน จากแรงผลักดันของลูกค้ายุคใหม่ดังกล่าวทำให้เครื่องสำอางเป็นที่รู้จักกันมาอย่างยาวนาน

จากความต้องการสินค้าที่สามารถสร้างความสวยงามและบำรุงรักษาในเวลาเดียวกัน สะท้อนว่าผู้บริโภคให้ความสำคัญกับส่วนผสมค่อนข้างมาก และทำให้สินค้าที่มีส่วนผสมจากวัตถุดิบธรรมชาติเป็นหลักจะเป็นที่ต้องการของตลาดมากขึ้น จากการเปิดรับของผู้บริโภคที่พร้อมที่จะเลือกสินค้าที่มีคุณภาพคุ้มค่าคุ้มราคามากขึ้น อย่างไรก็ตามจากผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่ ทำให้ผู้บริโภคมีแนวโน้มแม้จะยังคงบริโภคเครื่องสำอางอยู่แต่มีแนวโน้มที่จะซื้อสินค้าที่มีขนาดเล็กลง

ผู้มีอิทธิพลด้านความสวยความงาม, บิวตี้กูรูทั้งหลายยังเป็นเครื่องมือทางการตลาดที่ยังมีประสิทธิภาพอยู่ จากปัจจัยข้างต้นเป็นโอกาสให้ร้านค้าปลีกต่าง ๆ สามารถผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้าของตัวเอง (Private Labels) ซึ่งหากสินค้านี้ดังกล่าวและมีการใช้เครื่องมือทางการตลาดที่มีประสิทธิภาพจะได้รับการยอมรับจากผู้บริโภค

2) สถานภาพตลาดเครื่องสำอางของไทย

ข้อมูลจากสมาคมผู้ผลิตเครื่องสำอางไทยระบุว่าในปี 2559 ตลาดเครื่องสำอางไทยมีมูลค่า 2.8 แสนล้านบาท แบ่งเป็นตลาดในประเทศ 1.68 แสนล้านบาทและส่งออก 1.12 แสนล้านบาท โดยคาดการณ์ว่าในปี 2560 มูลค่าตลาดเครื่องสำอางไทยจะเติบโตได้อีก 7-8% อย่างไรก็ตามแม้มูลค่าตลาดจะเติบโตได้อย่างโดดเด่น แต่ก็เป็นตลาดที่มีการแข่งขันรุนแรง โดยพิจารณาจากสถิติการขอจดทะเบียนผลิตเครื่องสำอางจากกระทรวงสาธารณสุข ตั้งแต่ปี 2554 – 2558 ที่มีผู้มาขอจดทะเบียนผลิตเครื่องสำอางเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะในปี 2558 ที่มีผู้ขอผลิตจำนวน 13,907 ราย และมีผู้ได้รับการอนุมัติ 8,045 ราย แสดงให้เห็นถึงจำนวนผู้ผลิตที่มุ่งจะก้าวเข้าสู่ตลาดเครื่องสำอางอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ผู้บริโภคยังมีความคาดหวังมากขึ้นต่อคุณภาพประโยชน์ที่จะได้รับจากผลิตภัณฑ์ และมีความระมัดระวังและใช้เวลามากขึ้นเพื่อที่จะทำความรู้จัก



ผลิตภัณฑ์แต่ละชนิด รวมถึงการพิจารณารายการส่วนประกอบต่างๆ และสรรพคุณของผลิตภัณฑ์ที่ผู้ผลิตได้กล่าวไว้ จึงเป็นสิ่งที่ท้าทายสำหรับผู้ประกอบการในการแข่งขันแบ่งรายได้ให้เพิ่มสูงขึ้น

ภาพตลาดเครื่องสำอางไทยนั้นเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดเครื่องสำอางโลก นั่นคือยังมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แต่ผู้บริโภคมีการศึกษาผลิตภัณฑ์มากขึ้น เน้นการบำรุงรักษาควบคู่ไปกับการเสริมสร้างความสวยงาม รวมถึงผู้มีอิทธิพลด้านความสวยงามยังเป็นเครื่องมือทางการตลาดที่มีประสิทธิภาพอยู่ บริษัทฯ จึงต้องสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันทางด้านความแตกต่างของสินค้า เพื่อเข้าถึงและสร้างฐานลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นในด้านส่วนผสมหรือสูตรด้านวัตถุดิบที่มีการปรุงแต่งสีกลิ่นหรือการเพิ่มสารที่มีคุณสมบัติพิเศษ และด้านบรรจุภัณฑ์ที่สวยงามโดดเด่น รวมถึงการสร้างการรับรู้ตราสินค้าต่อผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องผ่านทั้งการโฆษณาผ่านสื่อและการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายที่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้ในวงกว้างมากที่สุด พร้อมกับกำหนดกลุ่มเป้าหมายที่ชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้กลยุทธ์ทางการตลาดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยสินค้า House brand ภายใต้แบรนด์ CLOUDA และ KEIRA ของบริษัทฯ ที่เน้นในเรื่องของการบำรุงรักษาควบคู่ไปกับการสร้างความสวยงาม ทั้งนี้ปัจจุบันสินค้าเครื่องสำอางของไทยภายใต้ตราสินค้าไทยได้กลายเป็นผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่ยอมรับในระดับโลกเพิ่มมากขึ้นตามลำดับ อันเป็นผลมาจากการพัฒนาคุณภาพสินค้าจนได้มาตรฐานสากล การพัฒนารูปแบบของบรรจุภัณฑ์ที่สามารถดึงดูดใจผู้บริโภคได้มากขึ้น การพัฒนารูปแบบของผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายมากขึ้น โดยเฉพาะเครื่องสำอางที่มีส่วนผสมของสมุนไพรไทยที่นับวันจะได้รับความนิยมเพิ่มมากขึ้นในตลาดต่างประเทศ ด้วยจุดเด่นเฉพาะตัวทั้งทางด้านรูปลักษณ์และกลิ่น ประเทศไทยจึงมีความได้เปรียบในแง่ของความหลากหลายและความอุดมสมบูรณ์ของวัตถุดิบประเภทสมุนไพรที่สามารถพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์เวชสำอางนานาชนิด และมีโอกาสที่จะขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างมาก

2.1.6. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- ไม่มี -

2.1.7. งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี -

2.2. “MANGPONG & GIZMAN” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ และสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ท

2.2.1. ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทเป็นสินค้าเพื่อความบันเทิงภายในบ้านประเภทภาพยนตร์และเพลง เป็นการรับสินค้ามาจำหน่าย เพื่อสร้างความหลากหลายของสินค้าและสามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าได้อย่างครบถ้วน และมีผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทที่เป็นสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยีและมีเอกลักษณ์ภายใต้ตราสินค้าของคู่ค้ารายอื่นๆ เพื่อจำหน่ายใน Shop ของ GIZMAN โดยแบ่งกลุ่มสินค้าได้ ดังนี้

กลุ่ม Home Technology เช่น เครื่องฟอกอากาศ, เครื่องดูดฝุ่นอัจฉริยะ เป็นต้น

กลุ่ม Speaker เช่น ลำโพง, ลำโพงไร้สาย เป็นต้น

กลุ่ม Bike เช่น จักรยานพับได้, รถไฟฟ้าล้อเดียว, Scooter, Monowheel เป็นต้น

กลุ่ม Wearable Device เช่น สายรัดข้อมือสุขภาพ, นาฬิกาข้อมือป้องกันเด็กหาย เป็นต้น

กลุ่ม Headphone เช่น หูฟังไร้สาย เป็นต้น



กลุ่ม Camera เช่น กล้องติดรถยนต์, กล้องติดมอเตอร์ไซด์, กล้อง Go Pro เป็นต้น

กลุ่ม Drone เช่น DJO Drones , Dobby Drone

กลุ่ม Accessories เช่น ไซฟาลม, แวนตา VR, อุปกรณ์จักรยาน, อุปกรณ์ซึ่งนำหนักพกพา เป็นต้น

รวมทั้งจ้างผลิตสินค้าของบริษัทฯ ที่อยู่ในกลุ่มสินค้านี้ดังกล่าว ภายใต้ตราสินค้า “GIZMAN” ด้วย



2.2.2. การจัดหาผลิตภัณฑ์

เพื่อให้ Shop MANGPONG & GIZMAN มีสินค้าที่มีความหลากหลาย สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน ใน Shop จึงมีสินค้า 2 กลุ่ม กลุ่มแรก คือ สินค้ากลุ่มไฮเอนด์เทคเนอโลยี จะเป็นการรับสินค้ามาจำหน่ายในร้าน เป็นลักษณะการฝากขาย ซึ่งจะสามารถคืนสินค้าที่จำหน่ายไม่หมดทั้งจำนวน หรือบางส่วนได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้า ทำให้ความเสี่ยงของบริษัทในเรื่องการบริหารจัดการสินค้าคงคลังลดลง ทั้งนี้สำหรับสินค้าที่วางจำหน่ายใหม่ (New Release) โดยทั่วไปมีเงื่อนไขการรับคืนสินค้าในระยะเวลาเฉลี่ยประมาณ 180 วัน

สำหรับสินค้าสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ท บริษัทฯ ได้หาสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยีและมีเอกลักษณ์ สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินชีวิตประจำวันของกลุ่มเป้าหมาย ขั้นตอนการจัดหาให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์หรือสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่าย ภายใต้เงื่อนไขที่สามารถเปลี่ยนคืนได้ และมีการทำการตลาดร่วมกัน สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

1) สินค้าจ้างผลิตของบริษัท

บริษัทวิเคราะห์แนวโน้มของสินค้าผ่านการเดินทางศึกษาดูงานแสดงสินค้าเกี่ยวกับเทคโนโลยี งานแสดงสินค้าทางด้านไลฟ์สไตล์ งานแสดงสินค้าอื่นๆ ในต่างประเทศ รวมทั้งศึกษาข้อมูล รูปแบบ และพฤติกรรมในการดำเนินชีวิต เพื่อนำกลับมาวางแผนการจัดหาสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยีและมีเอกลักษณ์ให้ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย โดยพิจารณาเลือกบริษัทรับจ้างผลิตสินค้าที่มีความทันสมัย เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพสูง

นอกจากนี้บริษัทยังจัดหาสินค้าผ่านตัวแทนที่มาเสนอสินค้าเพื่อรับจ้างผลิตสินค้าให้กับบริษัทฯ ภายใต้ตราสินค้า “GIZMAN” ซึ่งมีข้อดีคือมีข้อมูลแนวโน้มของยอดขายสินค้าที่กำลังเป็นที่นิยม และได้เห็นความหลากหลายของสินค้า สามารถเพิ่มโอกาสการขายได้อย่างมาก

2) สินค้าภายใต้ตราสินค้าของคู่ค้ารายอื่นๆ

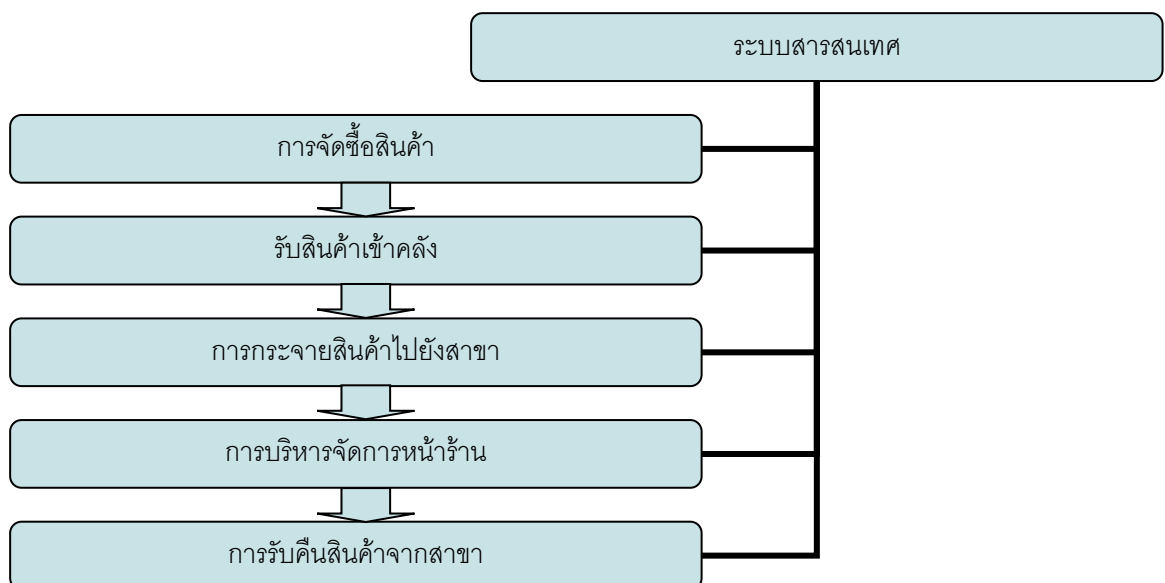
บริษัทจะติดต่อกับตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ทั้งนี้ที่ผ่านมา บริษัท เป็นผู้จำหน่ายสินค้า กล้องติดรถยนต์, Drone, เครื่องดูดฝุ่น iRobot, ลำโพง Marshall, สินค้าในกลุ่ม IoT, รถไฟฟ้าล้อเดียว, Scooter, กล้อง GoPro, เป็นต้น

รวมทั้งการนำเสนอจากผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายสินค้าในกลุ่มสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยี โดยบริษัทจะคัดเลือกจากความสอดคล้องกับทิศทางสินค้าของ GIZMAN, แปรนด์, การสนับสนุนทางการตลาด, การรับประกัน, ราคา, และเงื่อนไขต่างๆ มาประกอบการพิจารณานำเข้ามาจำหน่าย ตลอดจนการสอบถามจากลูกค้าเพื่อจัดหารสินค้าให้ได้ตรงความต้องการอย่างครบถ้วน

● การบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการสินค้าโดยเชื่อมโยงระบบ ERP ระบบบริหารการขายหน้าร้าน และระบบรายงานการขาย เข้าด้วยกันอย่างสมบูรณ์ สามารถวิเคราะห์การขาย รายสาขา รายสินค้า ได้อย่างรวดเร็วและแม่นยำ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดส่งสินค้าไปยังสาขาได้อย่างสมดุลทั้งปริมาณและทันต่อเวลา ช่วยลดภาระด้านการสต็อกสินค้า กระแสเงินสดในการลงทุนของสินค้า เพิ่มความสามารถในการทำกำไร และสร้างความพึงพอใจให้กับกลุ่มเป้าหมาย นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการบริหารสินค้าคงคลัง ด้วยการติดตามยอดขายสินค้า โดยแต่ละสาขาจะส่งข้อมูลการขายสินค้าให้สำนักงานใหญ่ ทุกสิ้นวันทำการ เพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลในการบริหารสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อเข้าตรวจสอบสินค้าคงเหลือทุกสาขา โดยในปี 60 บริษัทฯ ได้มีการเข้าตรวจสอบทุกสาขา อย่างน้อยสาขาละ 9 ครั้งต่อปี

● การบริหารจัดการภายในบริษัท



- การบริหารจัดการด้วยระบบสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญในการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์มาใช้ในการบริหารจัดการภายในองค์กร โดยนำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งระบบ Enterprise Resource Planning, Warehouse Management System, Point of Sale Management System, Customer Relationship Management และ Human Resource System มาใช้ในการบริหารจัดการส่วนงานต่างๆ นับตั้งแต่การจัดซื้อ การบริหารสินค้าคงคลัง การกระจายสินค้า ไปจนถึงการบริหารร้านค้า ลูกค้า บุคลากร และบันทึกข้อมูลทางบัญชี โดยเชื่อมโยงฐานข้อมูลทุกระบบเข้าด้วยกัน เพื่อให้สามารถสอบย้อนและตรวจสอบกันได้ และสามารถนำข้อมูลต่างๆ มาใช้ในการวิเคราะห์เพื่อกำหนดแผนการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสมและทันทั่วถึง

บริษัทควบคุมและจัดการสินค้าในคลังสินค้าด้วยระบบ MIS ในการบันทึกข้อมูลและจัดการสินค้าที่จัดเก็บในคลังสินค้า ได้แก่ การรับสินค้า การจ่ายสินค้า การจัดสินค้าเพื่อส่งให้สาขา และบันทึกรายการเคลื่อนไหวของสินค้า

ภายหลังจากการคัดเลือกสินค้าดังที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ในส่วนของการจัดหาผลิตภัณฑ์นั้น บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้อสินค้า รับสินค้าเข้าคลังสินค้า กระจายสินค้าไปยังจุดจำหน่ายต่างๆ เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าผ่านระบบการบริหารจัดการหน้าร้าน และทำการรับคืนสินค้ากลับเข้าสู่คลังสินค้าเมื่อครบกำหนดอายุการขาย

- การตรวจสอบการปฏิบัติงานสาขา

บริษัทให้ความสำคัญในการตรวจสอบความมีตัวตนของสินค้าคงคลัง ณ จุดจำหน่ายต่างๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้จากการสูญหายของสินค้าคงคลัง ซึ่งเป็นสินทรัพย์หลักในการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้มีการจัดตั้งแผนกตรวจสอบปฏิบัติงานสาขา ทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของพนักงานที่ประจำอยู่ในสาขาต่างๆ ซึ่งมีหน้าที่หลัก 3 ด้านคือ

- 1) การเข้าตรวจสอบสาขา : โดยเข้าตรวจนับสินค้าคงเหลือ การรับ-คืนสินค้าจากสาขา และเงินสดย่อยของแต่ละสาขา ฝ่ายตรวจสอบปฏิบัติตามกำหนดการเข้าตรวจประจำเดือนและแจ้งให้สาขาทราบเพื่อจัดระเบียบสินค้าภายในร้าน และทำการตรวจสอบจำนวนสินค้าคงเหลือที่มีอยู่จริงในสาขาเทียบกับข้อมูลในระบบสินค้าคงคลัง
- 2) รายงานข้อมูลสินค้าสูญหาย : โดยส่งข้อมูลสินค้าสูญหายให้กับฝ่ายบัญชีเพื่อปรับยอดสินค้าคงเหลือให้ถูกต้อง รวมทั้งสรุปรายงานข้อมูลสินค้าสูญหายให้กับผู้บริหารและฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของพนักงานในสาขา
- 3) ตรวจสอบการทุจริตของพนักงาน : โดยตรวจสอบรายงานการตรวจนับสินค้า พร้อมกับแจ้งผู้บริหารและฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ในกรณีที่พบความผิดปกติ

ทั้งนี้ กรณีที่แผนกตรวจสอบปฏิบัติการสาขา ทำการตรวจนับสินค้าคงคลังที่มีอยู่ ณ สาขา และเปรียบเทียบกับระบบฐานข้อมูลแล้ว พบว่ามีการสูญหายเกินอัตราที่บริษัทกำหนด พนักงานขายที่สาขาจะต้องเป็นผู้รับผิดชอบ และหากสาขาใดมียอดสินค้าสูญหายต่ำกว่าเกณฑ์จะได้รับผลตอบแทนจากการทำงานเพิ่มขึ้น การกำหนดหลักเกณฑ์ดังกล่าว ส่วนหนึ่งเพื่อกระตุ้นให้พนักงานขายที่สาขาให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานตามขั้นตอนที่ถูกต้อง ซึ่งจะช่วยลดความผิดพลาดในเรื่องการสูญหายของสินค้าคงคลังลงได้



2.2.3. การตลาดและสภาวะการแข่งขัน

1) การตลาด

บริษัทมีการปรับตัวทางด้านการตลาดอยู่เสมอ เพื่อตอบสนองได้ตรงความต้องการของลูกค้า ซึ่งจะส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัทโดยใช้กลยุทธ์ต่างๆ ดังต่อไปนี้

- กลยุทธ์ด้านสินค้า

เนื่องจากปัจจัยสำคัญในการเลือกซื้อสินค้าเพื่อความบันเทิง คือคุณภาพสินค้า ดังนั้นบริษัทจึงมีการคัดเลือกภาพยนตร์ที่มีคุณภาพและได้รับความนิยม รวมทั้งคัดเลือกเพลงที่ได้รับความนิยมจากผู้ฟัง และต้องเป็นสินค้าที่มีคุณภาพสูง ระบบภาพและเสียงคมชัด ในด้านสินค้าเทคโนโลยีต้องสอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไปของลูกค้า โดยการคัดเลือกสินค้าที่มีความแปลกใหม่ตรงกับกระแสนิยม หาซื้อได้ยากจากร้านค้าอื่น และมีการรับประกันสินค้า จากผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายเพื่อให้สินค้าของบริษัทมีความหลากหลายสูง ได้แก่ กลุ่ม Home Technology, กลุ่ม Speaker, กลุ่ม Wearable Device, กลุ่ม Headphone และจ้างผลิตสินค้าที่จำหน่ายเฉพาะในร้าน GIZMAN เพื่อสร้างความแตกต่างและสอดคล้องกับธุรกิจโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ เช่น GIZMAN Speaker, โคมไฟลายฮีโร่ในภาพยนตร์ เป็นต้น

- กลยุทธ์การกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสินค้าจ้างผลิตให้สามารถแข่งขันได้ สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่บริษัทและการประสานงานด้านการตลาดกับผู้อำนวยการรายอื่นอย่างใกล้ชิดเพื่อร่วมมือกันสนับสนุนการขาย ร่วมมือกับสถาบันการเงินจัดรายการผ่อนชำระสำหรับสินค้าที่มีราคาสูง และทำ CRM สะสมคะแนนเพื่อรับสิทธิพิเศษต่างๆ เป็นต้น

- กลยุทธ์การสร้างความแตกต่าง

บริษัทมีการสร้างความแตกต่างให้กับสินค้าโดยการให้บริการหลังการขาย โดยรับประกันคุณภาพสินค้าที่เกิดจากความผิดพลาดในการผลิต (Warranty) ลูกค้าสามารถนำสินค้ามาเปลี่ยนได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดหากพบว่าสินค้ามีข้อผิดพลาดจากการผลิต, พนักงานขายมีความรู้ในผลิตภัณฑ์สามารถให้ข้อมูลและให้บริการได้เป็นอย่างดี

- กลยุทธ์ในด้านความหลากหลายของผลิตภัณฑ์

บริษัทได้จัดหาสินค้าลิขสิทธิ์จากผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้สินค้าของบริษัทมีความหลากหลายสูง และเป็นทางเลือกให้กับลูกค้าของบริษัท มีให้เลือกทั้งบลูเรย์ ดิสก์ ดีวีดี และในด้านประเภทสินค้าที่มีทั้งภาพยนตร์ไทย ภาพยนตร์ฮอลลีวูด ภาพยนตร์ฮ่องกง ญี่ปุ่น เกาหลี และได้หวัน เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีสินค้าบันเทิงประเภทคอนเสิร์ต สารคดี การ์ตูน และโชว์ต่างๆ

- กลยุทธ์ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายในนาม Shop MANGPONG&GIZMAN (Retail Outlets) ซึ่งกระจายอยู่รอบๆ กรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ในศูนย์การค้า ซุปเปอร์มาร์เก็ตที่มีศักยภาพ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเปิดสาขาใหม่ และศูนย์การค้าที่มีศักยภาพ มีกำลังซื้อ พิจารณาคัดเลือกสาขาอย่างระมัดระวัง และความสามารถในการทำกำไรเพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่แท้จริง รวมถึงเป็นการขยายฐานลูกค้าให้สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย มีรูปแบบการจัดโชว์สินค้าที่โดดเด่นและน่าซื้อ โดยมีทั้งรูปแบบ Brand Shelf และ Category Shelf และเปลี่ยนรูปแบบให้ใหม่และตามกระแสเสมอ โดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มความน่าสนใจให้กับร้านในฐานะหนึ่งในร้านค้าปลีกในใจของลูกค้า ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ทำให้ยอดขายสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ต ในปี 2560 มีมูลค่า 92.95 ล้านบาท และสินค้ากลุ่มภาพยนตร์และเพลง มีมูลค่า 39.02 ล้านบาท



จำนวนสาขาและจุดขายของบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

	2560	2559	2558
จำนวนสาขาและจุดขาย	13 สาขา	14 สาขา	17 สาขา

นอกจากนี้ บริษัทเพิ่มความสะดวกให้ลูกค้ากลุ่มภาพยนตร์และเพลง โดยเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.mangpong.co.th เพื่อให้สามารถเลือกซื้อสินค้าผ่าน Catalog และติดตามข่าวสารประชาสัมพันธ์โปรโมชั่น ตลอดจนแนะนำสินค้าใหม่ๆ ให้ลูกค้าค้นหาข้อมูลสินค้า และสั่งซื้อสินค้าได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเพิ่มช่องทางอื่นๆ เพื่อให้ความสะดวกสบายในการประชาสัมพันธ์ และติดต่อสื่อสารกับลูกค้า เช่น Facebook www.facebook.com/mangpongshop

สำหรับกลุ่มสินค้าแก๊ตเจ็ท บริษัทฯ เพิ่มความสะดวกให้ลูกค้าโดยการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายในเว็บไซต์ของบริษัท www.gizmanlifestyle.com และหรือเว็บไซต์หลักของบริษัท www.mangpong.co.th ตลอดจน Social Media ต่างๆ เช่น Facebook www.facebook.com/gizmanlifestyle / LINE : @gimanlifestyle ซึ่งสามารถจะสนับสนุนการขายซึ่งกันและกันอีกด้วย

- กลยุทธ์การสื่อสาร

สามารถแบ่งได้เป็น 2 ระดับคือ

- การสื่อสารผ่านหน้าร้าน ซึ่งบริษัทมีจุดเด่นในเรื่องพื้นที่ที่มีศักยภาพด้านทำเลอยู่แล้วมาใช้ให้เกิดประโยชน์โดยการตกแต่งหน้าร้านให้มีเอกลักษณ์และดึงดูดความสนใจ (Display), การจัดเรียงสินค้าให้โดดเด่น (Merchandising), สื่อโฆษณา ณ จุดจำหน่าย (Point of Purchase : POP), การจัดกิจกรรม (Event) ภายใน Shop สาขาต่างๆ
- การสื่อสารทาง Online โดยมุ่งเน้นความรวดเร็วและความน่าเชื่อถือของสินค้าที่ออกมาใหม่, สินค้าในกระแส, สินค้าโปรโมชัน, เพื่อเป็นการต่อยอด Brand และดึงดูดลูกค้าให้มาที่หน้าร้านเพื่อเพิ่มโอกาสในการขาย

2.2.4. ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทแบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยรวมถึงสมาชิกของบริษัทฯ (MANGPONG Privilege Card) ลูกค้ากลุ่ม E-Shop ตามคุณค่าของสินค้าที่ไปตอบสนองรูปแบบการดำเนินชีวิต ออกเป็น 5 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มที่ 1 Small Price Seeker คือ ลูกค้าที่ต้องการสินค้าแปลกใหม่สามารถนำมาใช้ในชีวิตประจำวันหรือเพื่อความบันเทิง ในราคาที่สมารถตัดสินใจซื้อได้อย่างรวดเร็ว คำนึงถึงคุณภาพสินค้าโดยไม่สนใจ Brand เน้นกลุ่มนักศึกษาและผู้อยู่ในระยะเริ่มต้นทำงาน สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กลุ่ม Speaker, กลุ่ม Headphone และสินค้าจ้างผลิตของบริษัทภายใต้ตราสินค้า "GIZMAN"

กลุ่มที่ 2 Technology Seeker คือ ลูกค้าที่ชื่นชอบสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์สามารถนำมาใช้ในการทำงานหรือชีวิตส่วนตัว ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ของผู้ใช้ มีกำลังซื้อปานกลาง คำนึงถึง Brand และคุณภาพสินค้ามาก่อนราคา เน้นกลุ่มวัยทำงาน สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น ลำโพง Marshall, รถไฟฟ้าล้อเดียว, Scooter, กล้อง GoPro เป็นต้น

กลุ่มที่ 3 Solution Seeker คือ ลูกค้าที่แสวงหาสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์สามารถนำมาใช้ในชีวิตเพื่อตอบสนองความต้องการเฉพาะด้าน มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง คำนึงถึงประโยชน์ในการแก้ไขปัญหาและคุณภาพสินค้ามาก่อน Brand และราคา เน้นกลุ่มผู้ประกอบการและมีอาชีพอิสระ สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กล้องติดรถยนต์, Drone, เครื่องดูดฝุ่น iRobot, GPS Tracker, สายรัดข้อมือสุขภาพ เป็นต้น



กลุ่มที่ 4 กลุ่มผู้บริโภคโดยตรง (End User) คือ บุคคลทั่วไปที่ซื้อสินค้าจาก Shop MANGPONG ลูกค้ากลุ่มนี้นิยมชมภาพยนตร์และฟังเพลงที่บ้านหรือนิยมนำผลงานภาพยนตร์และเพลงเพื่อเก็บสะสม โดยรวมถึงสมาชิกของบริษัท (MANGPONG Privilege Card) ประมาณ 200,000 ราย ลูกค้ากลุ่ม E-Shop ซึ่งเป็นลูกค้ากลุ่มใหม่ที่บริษัท ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายจำนวนกว่า 20,000 รายและมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และลูกค้าในกลุ่ม Social Media อาทิ Facebook/Instagram / LINE ซึ่งล้วนแล้วแต่มีความเชื่อมั่นในคุณภาพของสินค้าและบริการที่ได้รับจากร้านค้าและสินค้าของบริษัท

2.2.5. สภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

จากผลการศึกษาของบริษัทวิจัยชั้นนำระบุว่าแนวโน้มสำคัญหนึ่งที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารธุรกิจคือการเปลี่ยนแปลงวิถีชีวิตและการทำงานในยุคดิจิทัล โดยเฉพาะพนักงานรุ่นใหม่ หรือ เจนเนอเรชันวาย (Generation Y) ซึ่งในประเทศไทยมีจำนวนประมาณร้อยละ 30 ของจำนวนแรงงานทั้งหมด ถือได้ว่าเป็นกลุ่มคนที่ได้รับการศึกษาสูงที่สุดเมื่อเปรียบเทียบกับรุ่นอื่นๆ อีกทั้งยังมีความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีมากที่สุด มีความต้องการอิสระและการแสดงความเป็นตัวของตัวเองในการทำงาน รวมทั้งนิยมใช้สินค้าที่ตอบสนองไลฟ์สไตล์วิถีชีวิตและการทำงานเปลี่ยนแปลงไปจากเดิมเป็นอย่างมาก สิ่งเหล่านี้สร้างความท้าทายต่อผู้ผลิตสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยีในการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง ทำให้สินค้ามีประสิทธิภาพสูงขึ้น ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้หลากหลาย และต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง ส่งผลให้มีผู้จำหน่ายสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์เพิ่มขึ้นอย่างมาก เนื่องจากสภาพแวดล้อมเอื้ออำนวยต่อการทำธุรกิจ เช่น อินเทอร์เน็ตความเร็วสูง สื่อสังคมออนไลน์ ความต้องการเป็นผู้ประกอบการ การขายสินค้าออนไลน์ ตลอดจนพฤติกรรมการซื้อขายสินค้าทางอินเทอร์เน็ตมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ตามบริษัทได้ประเมินภาวะการแข่งขันในสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์ที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว ผู้ผลิตได้มีการแนะนำสินค้านวัตกรรมที่มีเทคโนโลยีสูงขึ้นออกสู่ตลาดในระดับราคาที่ลดลงอยู่ตลอดเวลา ส่งผลให้ภาวะการแข่งขันมีแนวโน้มสูงขึ้นตามการเติบโตของอุตสาหกรรม

บริษัทฯ จึงใช้ศักยภาพด้านทำเลที่ตั้งของ Shop MANGPONG & GIZMAN ให้เกิดประโยชน์ เพื่อให้ลูกค้ามีโอกาสสัมผัส ทดลองใช้งาน รับคำแนะนำการใช้งาน และการให้ความสำคัญกับการบริการ บริษัทให้ความสำคัญกับการให้บริการลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในตัวสินค้า สามารถแนะนำสินค้าให้แก่ลูกค้าได้เป็นอย่างดี ตลอดจนมีบริการหลังการขายหากพบสินค้าชำรุดหรือบกพร่องจากการผลิต สามารถเปลี่ยนหรือคืนได้ในระยะเวลาที่กำหนด มาเป็นจุดแข็งที่เหนือกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น

2.2.6. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- ไม่มี -

2.2.7. งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี -



ความเสี่ยงจากการเกิดสินค้าล้าสมัย

ปัจจุบันเทคโนโลยีทางด้านคอมพิวเตอร์มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีความหลากหลายและมีจำนวนรายการมาก จึงมีความเป็นไปได้สูงที่อาจจะมีสินค้าค้างสต็อกและได้รับความนิยมน้อยลง ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเรื่องดังกล่าว โดยได้ตั้งสำรองสินค้ากลุ่มหนึ่งและเพลงทั้งหมดที่ไม่สามารถคืนได้ ที่ไม่มีการเคลื่อนไหวทั้งจำนวน ณ สิ้นปี 60 เพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทหากสินค้าดังกล่าวไม่สามารถขายได้ในอนาคต โดยสินค้ากลุ่มหนึ่งและเพลงที่มีการขายอยู่ในปัจจุบันนั้น เงื่อนไขในการสั่งซื้อสินค้าคือบริษัทสามารถคืนสินค้าที่ไม่สามารถจำหน่ายได้ทั้งหมด เพื่อปิดความเสี่ยงเกี่ยวกับสินค้าล้าสมัยค้างสต็อกที่จะเกิดขึ้นอีกในอนาคต

สำหรับสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม และกลุ่มแก๊ตเจ้ท์ บริษัทกำหนดนโยบายในการบริหารสินค้าโดยจำนวนในการสั่งซื้อในแต่ละครั้งจะเป็นไปตามหลักความเป็นไปได้ของตลาด ไม่เน้นเก็บสต็อกสินค้ามากเกินไปจนเกิดความจำเป็น โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามที่มีอายุใช้งาน โดยบริษัทได้มีการเฝ้าติดตามอายุของสินค้าคงเหลือทั้งบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทตระหนักถึงภาระของสินค้าค้างสต็อกมาโดยตลอด จึงเร่งพัฒนาระบบการบริหารจัดการสินค้าที่ทันสมัย โดยเชื่อมโยงระบบ ERP ระบบบริหารการขายหน้าร้าน และระบบรายงานการขาย เข้าด้วยกันอย่างสมบูรณ์ สามารถวิเคราะห์การขาย รายสาขา รายสินค้า ได้อย่างรวดเร็วและแม่นยำ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดส่งสินค้าไปยังสาขาได้อย่างสมดุลงบประมาณ และทันต่อเวลา ช่วยลดภาระด้านการสต็อกสินค้า กระแสเงินสดในการลงทุนของสินค้า เพิ่มความสามารถในการทำกำไร และสร้างความพึงพอใจให้กับกลุ่มเป้าหมาย

ความเสี่ยงจากการที่สินค้าสูญหาย

จากการที่บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ้ท์ และธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ โดยมี Shop กระจายอยู่ทั่วประเทศเป็นจำนวนมาก สินค้าที่จำหน่ายมีทั้งขนาดเล็กและสินค้าที่มีราคาสูง จึงมีความเสี่ยงในการสูญหายของสินค้าได้ เช่นเดียวกับธุรกิจค้าปลีกโดยทั่วไป ซึ่งบริษัทก็มีความตระหนักและระมัดระวังในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างมาก ด้วยการเฝ้าระวังโดยพนักงานสาขาเอง ตลอดจนจัดให้มีการติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในทุกสาขา นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการจัดทีมตรวจนับสินค้าเข้าตรวจนับสินค้าทุกสาขาอย่างน้อยสาขาละ 8 ครั้งต่อปี ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มความแม่นยำในการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือแล้ว ยังเป็นการกระตุ้นให้พนักงานสาขามีความระมัดระวังในการดูแลสินค้ามากขึ้นด้วย

ความเสี่ยงในการลงทุนสาขา

ณ สิ้นปี 2560 บริษัทมี Shop กระจายอยู่ในศูนย์การค้าชั้นนำทั่วประเทศรวมทั้งสิ้น 21 ร้านค้า ซึ่งสามารถทำรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบัตรสมาชิกในปี 2560 เป็นจำนวน 253.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 96.04 ของรายได้รวม ทั้งนี้ในปี 2560 ที่ผ่านมามีบริษัทมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการและควบคุมคุณภาพการให้บริการของจุดจำหน่ายของบริษัทที่มีอยู่ทั่วประเทศ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยการเฝ้าติดตามยอดขายและความสามารถในการสร้างผลกำไรของแต่ละสาขาอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ ยังขยายธุรกิจออกไปในสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม สินค้ากลุ่มแก๊ตเจ้ท์ ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มความหลากหลายของสินค้าแล้ว ยังเป็นการขยายฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ เพื่อสร้างรายได้



นอกจากนี้การที่บริษัทมีประสบการณ์และความชำนาญในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการมีสินค้าที่มีความหลากหลายทั้งสินค้าที่ผลิตภายใต้แบรนด์ของบริษัทเองและสินค้าของคู่ค้า รวมถึงการดำเนินการลดค่าใช้จ่ายลงด้วยมาตรการต่างๆ บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถสร้างความเติบโตของผลประกอบการให้กับบริษัทได้

ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า

จากการที่บริษัทอาศัยช่องทางการจำหน่ายสินค้าผ่านสาขาต่างๆ เป็นช่องทางหลักในการสร้างรายได้ให้แก่บริษัทซึ่งส่วนหนึ่งเป็นพื้นที่เช่าซึ่งเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 1-3 ปี หากบริษัทไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่า หรือมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการปรับตัวสูงขึ้นเมื่อมีการต่ออายุสัญญา จะทำให้รายได้และกำไรสุทธิของบริษัทลดลงได้ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจมายาวนาน มีชื่อเสียง เป็นที่ยอมรับและต้องการของลูกค้า จึงได้รับสิทธิการต่อสัญญาก่อนจากผู้ให้เช่าและที่ผ่านมามีบริษัทได้ปฏิบัติตามสัญญาเช่าอย่างเคร่งครัดและไม่เคยถูกยกเลิกสัญญาเช่า จึงทำให้เชื่อว่าจะได้รับการต่อสัญญาเช่าต่อไปในอนาคต ในอีกด้านหนึ่งการทำสัญญาเช่าแบบสัญญาเช่าระยะสั้นเป็นการลดความเสี่ยงหากผลประกอบการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทอาจพิจารณาไม่ต่อสัญญาได้ เพื่อให้ผลประกอบการดีขึ้น และบริษัทฯ สามารถหาพื้นที่ใหม่ที่มีศักยภาพและมีโอกาสสร้างผลประกอบการที่ดีให้แก่บริษัทแทนได้

ความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึ่งพิงผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ที่ผ่านมาธุรกิจของบริษัทมีการดำเนินการและบริหารภายใต้กลุ่มของนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้ง ผู้ถือหุ้นใหญ่ และเป็นผู้บริหารสำคัญที่ทำให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตและพัฒนาจนถึงปัจจุบัน จึงมีความเสี่ยงจากการที่กลุ่มนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร อาจลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทหรือออกจากการเป็นผู้บริหารของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเนื่องจากนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร เป็นผู้ก่อตั้งบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจมานานกว่า 37 ปี แสดงให้เห็นถึงความผูกพันต่อองค์กร และความตั้งใจในการประกอบกิจการให้มีการเติบโตก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องในฐานะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีเสียงข้างมากในกิจการ นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เป็นระบบและการจัดการให้มีลักษณะการดำเนินธุรกิจด้วยการกระจายอำนาจให้ผู้บริหารอื่นๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและตัดสินใจ

3.1 ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงกรณีผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เนื่องจากบริษัทมีผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร (ผู้บริหารและพนักงาน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 จำนวน 277,293,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.36 ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทซึ่งไม่ถึงร้อยละ 50 จึงไม่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ได้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้กลุ่มนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร จะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีคะแนนเสียงค่อนข้างมาก แต่กลุ่มนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ก็มีเจตนาที่ว่าจะทำให้บริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เป็นอิสระและมีความโปร่งใส ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทได้รับรางวัลชมเชยขององค์กรโปร่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกันการค้าทุจริตภาครัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชน ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) และได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ในปี 2551 และ 2552 จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัท



จดทะเบียนไทย ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยได้รับความสนับสนุนจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปี ซึ่งจัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ร่วมกับ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ติดต่อกันมาตั้งแต่ปี 2551 และได้รับการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม+สมควรเป็นตัวอย่าง” (100 คะแนนเต็ม) ในการประเมินผลประจำปี 2554

นอกจากนี้บริษัทยังมีโครงสร้างการจัดการอันประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท, คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการบริหาร, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ซึ่งกรรมการในแต่ละคณะประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ของการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

ความเสี่ยงจากการที่บริษัท มีขาดทุนสะสมจำนวนมาก อาจไม่สามารถจ่ายเงินปันผลในอนาคตอันใกล้

สำหรับผลประกอบการปี 2560 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 69,436,953 บาท และมีผลขาดทุนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 1,337,470,112 บาท ทำให้บริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ตามกฎหมาย และผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้

อย่างไรก็ดีการที่บริษัทได้มีการขยายธุรกิจไปยังสินค้าหมวดอื่นๆ ที่มีศักยภาพเพิ่มเติม เพื่อเสริมสร้างและสนับสนุนความแข็งแกร่งของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยขยายไปในธุรกิจกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม เพื่อจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ ความงามในรูปแบบ Chain Store ภายใต้แบรนด์ “STARDUST” และมีการพัฒนาสินค้า House Brand ภายใต้ตราสินค้า “CLOUDA” สำหรับสินค้ากลุ่ม Make up และภายใต้ตราสินค้า “KEIRA” สำหรับสินค้ากลุ่ม Skin Care ซึ่งก็ได้รับการตอบรับที่ดีจากกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ส่งผลให้ยอดขายสินค้า House Brand ภายใต้ตราสินค้า CLOUDA และ KEIRA มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังมีการปรับพื้นที่ร้านค้าให้เป็นแบบ Hybrid เพื่อเพิ่มยอดขายต่อตร.ม.ให้สูงขึ้น ซึ่งเป็นตัววัดว่าบริษัทได้มีการใช้พื้นที่ในร้านอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด ซึ่งคาดว่าจะการดำเนินการดังกล่าว จะช่วยทำให้บริษัทสามารถทยอยลดผลขาดทุนสะสมลงได้



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	: บริษัท ปิยวรรพทา จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	: บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กลุ่มนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้น ร้อยละ 100)
ลักษณะ/ขนาดของรายการ/เหตุผล	: ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยเช่าที่ดินและอาคารเลขที่ 24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานและคลังสินค้าของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 – 30 เมษายน 2562 อัตราค่าเช่าและบริการ 390 บาทต่อตารางเมตร เนื้อที่รวม 1,190 ตร.ม. คิดเป็นอัตราค่าเช่าและบริการเดือนละ 464,100 บาท มีเงินประกันการเช่าอาคารซึ่งจะได้รับคืนเมื่อสัญญาสิ้นสุด 1.39 ล้านบาท
ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	: ลักษณะเป็นอาคารสำนักงาน และมีพื้นที่สำหรับจัดเก็บสินค้า (คลังสินค้า) อยู่ในพื้นที่เดียวกันและมีพื้นที่ปิดสำหรับขึ้นลงสินค้า ทำให้ง่ายต่อการบริหารจัดการ
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	: ก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ ทั้งในด้านการบริหารงานและด้านธุรกิจ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ เพิ่มช่องทางเพื่อเพิ่มรายได้อีกทางหนึ่ง

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในช่วงที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นในเรื่องรายการค่าเช่าอาคารสำนักงาน และคลังสินค้า ซึ่งราคาเช่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และบริษัทฯ มีสิทธิต่อสัญญาเช่า

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่รายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ อาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้หากบริษัทฯ มีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และ



การได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย ตลอดจนมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชี รับอนุญาตแห่งประเทศไทย หรือสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

อย่างไรก็ตามบริษัท ไม่มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ที่มีได้เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ เช่น การกู้ยืมเงิน การเป็นตัวแทนขายสินค้า เว้นแต่มีความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัท จะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการ รวมถึงจัดทำเป็นสัญญาและคิดอัตราดอกเบี้ยหรือราคาในระดับที่เหมาะสม

สำหรับรายการระหว่างกันในปัจจุบันที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง คือ บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด โดยบริษัทมีนโยบายดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบาย
รายการเช่าสถานที่ประกอบกิจการของบริษัท	มีกำหนดอัตราค่าเช่าและระยะเวลาเช่าในระดับที่เหมาะสม และชัดเจน โดยค่านี้งราคาตลาดเป็นหลัก

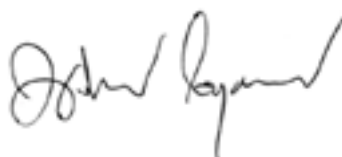


คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์ กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน นายระเรศ ไปษยานนท์ กรรมการอิสระ และ นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง กรรมการอิสระ เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ในปี พ.ศ. 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ในการดำเนินการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด และไม่ขัดต่อข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเลือกเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้ามายังบริษัท ผ่านช่องทางการติดต่อของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณา

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้พิจารณาผลตอบแทน ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สภาพแวดล้อม สภาพเศรษฐกิจ และอ้างอิงกับธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์เดียวกัน ซึ่งเป็นผลตอบแทนที่เหมาะสมและเพียงพอในการจูงใจให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พิจารณา โดยมีรายละเอียดตามที่เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบทุกครั้ง



(นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



โครงสร้างการถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,470,334,913 บาท เรียกชำระแล้ว 977,751,185 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 977,751,185 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

1. ผู้ถือหุ้น

7.2.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท 10 ลำดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	277,293,800	28.36
2. นส.ณลันรัตน์ นันทน์สนธิ ¹	85,967,356	8.79
3. นายณัฐพล จุฬางกูร	50,796,400	5.20
4. นายทวิจิตร จุฬางกูร	40,231,900	4.11
5. บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด	22,200,000	2.27
6. นายฉัตรชัย วงศ์สกุลชัย	19,360,400	1.98
7. นายสมบัติ พานิชชีวะ	13,000,000	1.33
8. นายสมพงษ์ เผลิณโชค	12,459,200	1.27
9. นายสมชาย ตั้งวงศ์สามารถ	10,288,000	1.05
10. นางปราณี เผลิณโชค	10,000,000	1.02
อื่น ๆ	436,154,129	44.62
รวม	977,751,185	100.00

หมายเหตุ 1. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ เป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร ถือหุ้นจำนวน 85,967,356 หุ้น หรือร้อยละ 8.79



รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	495,500	99.1
2. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส ¹	1,500	0.3
3. นางสาววิศรณลิน สุภาสนันท์	1,500	0.3
4. นางสาวลักขมี อภินันท์รักษ์	1,500	0.3
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ

1. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส เป็นกรรมการของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	498,000	99.60
2. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร ¹	750	0.15
3. นายวิสิฐ ตันติสุนทร ²	750	0.15
4. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส ^{1, 3}	500	0.10
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ

1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร, นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส เป็นกรรมการของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2. นายวิสิฐ ตันติสุนทร เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2560

3. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร



รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ปิยวรรพทา จำกัด ซึ่งถือเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	3,600,000	43.90
2. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ ¹	2,400,000	29.27
3. นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิศา ¹	2,200,000	26.83
รวม	8,200,000	100.00

หมายเหตุ

1. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ และ นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิศา เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร

2. ข้อตกลงระหว่างกันของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholding Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อออกและการเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทฯ ร่วมลงนามด้วย -ไม่มี-

การออกหลักทรัพย์อื่น

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ของบริษัทฯ มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 692,583,728 บาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 692,583,728 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

- (ก) รองรับการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจง (Private Placement) จำนวน 300,000,000 หุ้น
- (ข) รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (MPG-W1) จำนวน 292,583,728 หุ้น
- (ค) รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (MPG-W2) จำนวน 100,000,000 หุ้น

โดยดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 1,570,334,913 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,570,334,913 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2558

เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 ของบริษัทยกเลิกการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะออกให้แก่กลุ่มทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นสามัญที่ได้รับการจัดสรรจากการขายให้นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง 3 หุ้นต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิฯ โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิฯ สามารถซื้อหุ้นสามัญใหม่ 1 หุ้น ในราคาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ หุ้นละ 2.10 บาท (MPG-W2) และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของ บริษัทฯ จำนวน 100,000,000 บาท จากเดิม 1,570,334,913 บาท เป็น 1,470,334,913 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย จำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท



โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนลดททุนจดทะเบียนเป็น 1,470,334,913 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,470,334,913 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2558

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2558 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (MPG-W1) เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 292,581,561 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ ราคาการใช้สิทธิ 1.00 บาทต่อหุ้น ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ 0.00 บาทต่อหน่วย วันใช้สิทธิครั้งแรก 30 พฤศจิกายน 2558 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย 1 มิถุนายน 2561 โดยในระหว่างปี ยังไม่มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ



โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 4 คณะ ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และคณะผู้บริหารอีก 1 คณะ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 10 ท่าน โดยมีรายนาม และจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนเวลาที่เข้าร่วมประชุม (ร้อยละ)	จำนวน บริษัทจดทะเบียนอื่นที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ
1. นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	ประธานคณะกรรมการบริษัท	5/5	100	2
2. นายนิรันดร์ โอภามูรราชวงศ์	กรรมการอิสระ	5/5	100	-
3. นายระเวศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ	5/5	100	-
4. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ	5/5	100	-
5. นายวิฑูร มโนมัยกุล	กรรมการ	5/5	100	1
6. นางกิตติยาใจ ศรีเอกวิจิตร	กรรมการ	5/5	100	-
7. นายวิสิฐ ตันติสุนทร ¹	กรรมการ	1/1	100	2
8. รศ.สุธรรม อยู่ในธรรม	กรรมการ	4/5	80	-
9. น.ส.ณัฏฐรัตน์ นันทน์นัส	กรรมการ	5/5	100	-
10. นายณรงค์ศักดิ์ สนเฝือก	กรรมการ	5/5	100	-

หมายเหตุ นายวิสิฐ ตันติสุนทร ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2560

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

1. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
2. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท
3. ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมาย



กำหนดให้ต้องได้อนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัท การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด

4. จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี
5. จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล
6. จัดให้มีช่องทางสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
7. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

8.2 คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

รายนามคณะผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร	ประธานบริหาร และ (รักษาการ) ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานบริหารการตลาด
2. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก	ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารบัญชีการเงิน
4. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน
5. นางกนกกริณี สาครวาสี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

หมายเหตุ ผู้บริหารลำดับที่ 1-5 เป็นผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

1. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
2. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็น ผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท



3. พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงานให้คณะกรรมการบริหาร
4. ดำเนินการบริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจแผนธุรกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 ได้มีมติแต่งตั้ง นายณรงค์ศักดิ์ สนั่นเผือก ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบ ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

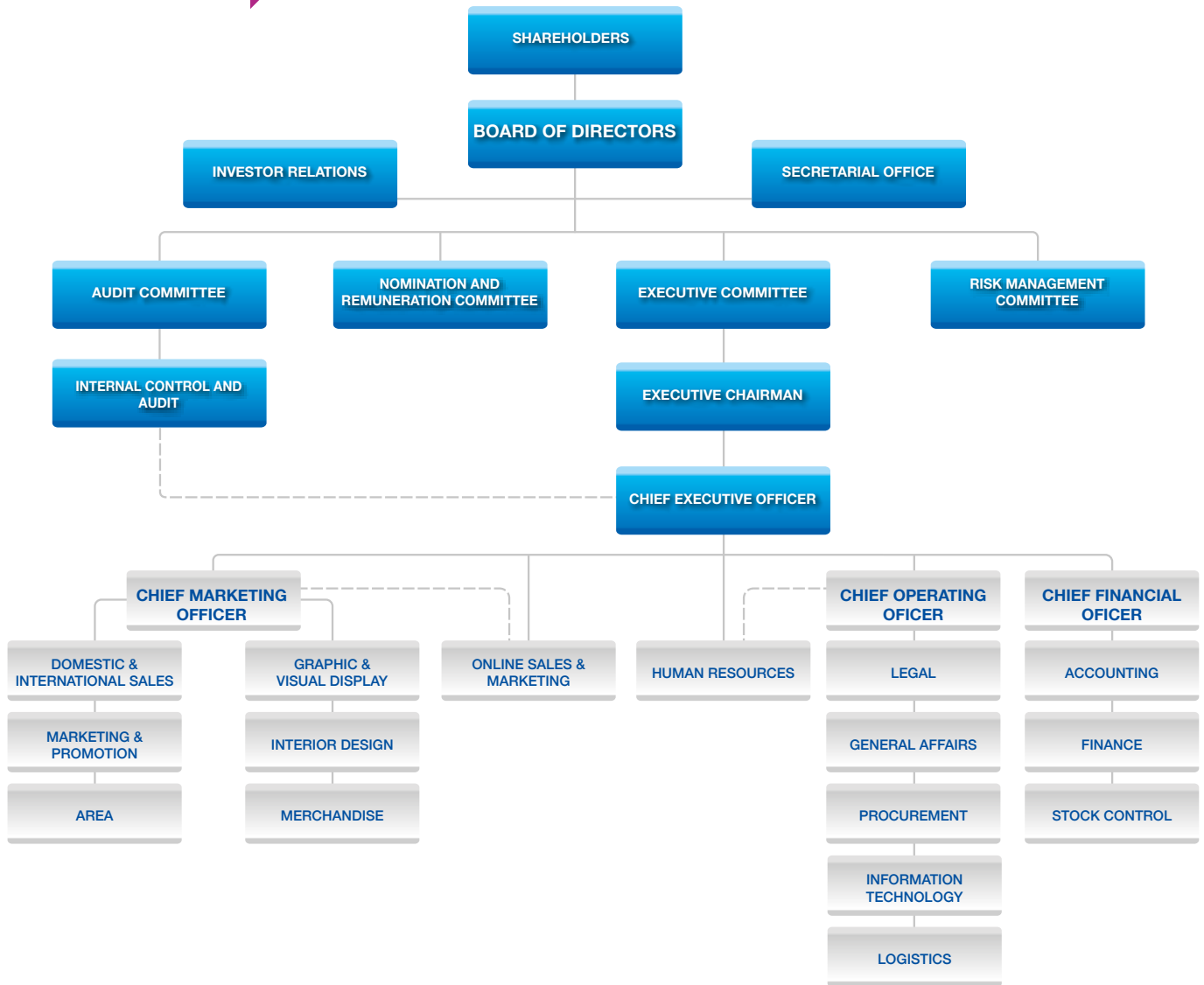
หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทฯ ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ก. ทะเบียนกรรมการ
 - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

หน้าที่ความรับผิดชอบอื่นของเลขานุการบริษัท

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
2. ดูแลและติดตามให้คณะกรรมการ และฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการทราบ





3. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
5. จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
7. สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจ และผู้มีส่วนได้เสีย

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ประกอบด้วย นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร นายสุธรรม อยู่โนธรรม นางสาวณัฏฐ์ นันทน์สน นายณรงค์ศักดิ์ สนิเผือก กรรมการสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และอยู่ในระดับที่เปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรม โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560 ในวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบเงินประจำตำแหน่งและค่าเบี้ยประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบ รวมเป็นเงิน 1,983,297 บาท มีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทนรวม (บาท : ปี)
1. นายจักรกฤษณ์ พาราพันธกุล	ประธานคณะกรรมการ	365,000	-	365,000
2. นายณรินทร์ โอภามูรธาวัณ	กรรมการอิสระ	230,000	80,000	310,000
3. นายระเศศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ	230,000	40,000	270,000
4. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ	230,000	40,000	270,000
5. นายวิฑูร มโนมัยกุล	กรรมการ	150,000	-	150,000
6. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร	กรรมการ	150,000	-	150,000
8. รศ.สุธรรม อยู่โนธรรม	กรรมการ	140,000	-	140,000
10. นางสาวณัฏฐ์ นันทน์สน	กรรมการ	150,000	-	150,000
11. นายณรงค์ศักดิ์ สนิเผือก	กรรมการ	150,000	-	150,000
กรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ				
7. นายวิสิฐ ตันติสุนทร	กรรมการ	18,279	-	18,279
รวม		1,823,279	160,000	1,983,297

หมายเหตุ นายวิสิฐ ตันติสุนทร ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2560



คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาผลตอบแทน ไม่ได้รับค่าตอบแทน

2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 4 รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับชั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่ 4 ซึ่งรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี รวมจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	10,303,000
โบนัส	-	-
รวม		10,303,000

** ค่าตอบแทนไม่รวมเงินประจำตำแหน่งและค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ซึ่งในปี 2560 เท่ากับ 0.45 ล้านบาท

ค่าตอบแทนอื่น

1) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	2	85,890
เงินสมทบประกันสังคม	4	36,000
รวม		121,890

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีบุคลากรจำนวน 138 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

สังกัด	จำนวน (คน)
สำนักงานบริหาร	5
สายงานขาย (บริหารงานขายปลีก, ออนไลน์)	12
สายงานบริหารงานผลิตภัณฑ์ (จัดซื้อ)	11
สายงานบริหารงานกลาง	
- สำนักงาน	36
- คลังสินค้า	11
พนักงานสาขา	63
รวม	138



ลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทค่าตอบแทน*	ปี 2560
เงินเดือนและโบนัส	43.37
สวัสดิการ	1.71
อื่นๆ	4.30
รวม	49.38

* ค่าตอบแทนไม่รวมเงินประจำตำแหน่งและค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ซึ่งในปี 2560 เท่ากับ 0.45 ล้านบาท

นโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล

นโยบายในการสรรหา/ว่าจ้างพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการจ้างพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในวิชาชีพเข้าร่วมงานเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ และมีนโยบายการพิจารณาคัดเลือกพนักงานจากภายนอก เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการทำงาน

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทจึงมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม และปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ เช่น

- หลักสูตรด้านการบริหาร เช่น ภาวะผู้นำ การเป็นนักจัดการและบริหารที่ดี เป็นต้น
- หลักสูตรด้านการปฏิบัติงาน เช่น เทคนิคการขายและบริหาร การพัฒนาบุคลิกภาพและมนุษยสัมพันธ์ การพัฒนาทักษะด้านการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นต้น
- หลักสูตรด้านทั่วไป เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ เป็นต้น



บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40. กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ”

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติให้งดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2560 เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะนำเสนอเพื่อขออนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันที่ 26 เมษายน 2561

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่ได้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานใน 3 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม



นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการมีบรรษัทภิบาลที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้น ที่มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ด้วยการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้มีความสำคัญต่อระบบการตรวจสอบและควบคุมภายใน การกำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทอันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโต และเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นระยะยาว โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยให้เทียบเคียงกับหลักการกำกับดูแลกิจการของ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD Principles of Corporate Governance 2004) และข้อเสนอแนะจากธนาคารโลกจากการเข้าร่วมโครงการ Corporate Governance Report on the Observance and Codes (CG ROSC) และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ตาม "หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555"

ทั้งนี้ คณะกรรมการจะมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานประจำปีและสื่ออื่นๆ ของบริษัท เพื่อส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 4 คณะ ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน และคณะผู้บริหารอีก 1 คณะ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 9 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตามที่ปรากฏในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน นอกจากนี้ยังเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้



รายนามคณะกรรมการ		ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วนร้อยละ
1. นายนิรันดร์	โสภามูรธาวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	100
2. นายระเวศ	โปษยานนท์	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100
3. นางทัศนาว	รอดโพธิ์ทอง	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 มีมติอนุมัติการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบไว้ดังนี้

1. ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และต้อง
 - 2.1 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 - 2.2 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
3. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ
4. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งรายที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
5. ไม่เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2552 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท



4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

3. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 4 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

รายนามคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร	ประธานกรรมการบริหาร	12/12	100
2. รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม	กรรมการบริหาร	12/12	100
3. นางสาวณัฏฐ์รัตน์ นันทน์นัส	กรรมการบริหาร	12/12	100
4. นายณรงค์ศักดิ์ สนเฝือก	กรรมการบริหาร	12/12	100



ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

1. พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ บประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
3. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มิวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม โดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหาร โดยให้ครอบคลุมถึงรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานบริษัท
5. มีอำนาจในการแต่งตั้งและถอดถอนเจ้าหน้าที่ของบริษัท ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายระเรศ โปษยานนท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100
2. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100
3. นายกันต์พจน์ เจริญภัทรปรีดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100



ขอบเขตและอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ
2. ติดตามกระบวนการบ่งชี้ และประเมินความเสี่ยง และอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
3. กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กรตลอดจนระดับโครงการ โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัย เพื่อประกอบการตัดสินใจในการใช้ทรัพยากร และกระบวนการต่าง ๆ อย่างเหมาะสม
4. ส่งเสริมและพัฒนานโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
6. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
7. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิจำนวน 3 ท่าน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายณรินทร์ โอภามูรธาวัศ	ประธานกรรมการสรรหาฯ	2/2	100
2. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการสรรหาฯ	2/2	100
3. นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการสรรหาฯ	2/2	100

ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

1. ทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เมื่อครบวาระหรือมีตำแหน่งว่างลง
2. กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส
3. กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน
4. มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา



5. เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง ที่ปรึกษา คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
6. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง ที่ปรึกษา คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุดและทำหน้าที่สรรหา คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้ารับตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด แทนตำแหน่งที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นลำดับต่อไปแล้วแต่กรณี

1. กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมด และในรอบระยะ 2 ปีที่ผ่านมา ทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ โดยมีรายนามกรรมการอิสระ ดังนี้

รายนามคณะกรรมการอิสระ	ตำแหน่ง
1. นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการ
2. นายวินทร์ โอภามูรธาวงศ์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
3. นายระเรศ ไปษยานนท์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
4. นางทัศนาวรรณ รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ได้พิจารณากำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 ฉบับประมวล) และเป็นไปตามรายละเอียดที่ระบุไว้ใน “คู่มือคณะกรรมการตรวจสอบฉบับธันวาคม 2553” โดยกรรมการอิสระของบริษัท ทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วน และมีความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดแนวทางไว้ คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม



ของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการกระทำความผิดเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง ให้รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนเข้ารับตำแหน่ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท



ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

คำว่า “หุ้นส่วน” ตาม (5) และ (6) หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตาม (4) หรือ (6) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาถอนพ้นได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปในแบบรายงาน 56-1 รายงานประจำปี และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งจะพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับการเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกเหนือไปจากการออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่เข้ามาแทนเท่านั้น โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทผ่านคณะกรรมการ



สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุม บริษัทจะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2560 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้กำหนดแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทโดยใช้เกณฑ์ความสามารถ ประสบการณ์ วิสัยทัศน์ และความน่าเชื่อถือ ซึ่งบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ดังนี้

1. มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
2. มีความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการ พนักงาน หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน
4. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ และบริษัทจดทะเบียนอื่น รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท
5. มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และมีจิตใจที่สมบูรณ์

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีที่สุดให้แก่บริษัทรวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทโดยในปี 2560 บริษัท มีบริษัทย่อย 2 บริษัท ทั้งนี้ในการบริหารงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทมีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหารหรือคณะกรรมการบริษัทที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ เข้าไปทำหน้าที่ในการบริหารงาน ในฐานะตัวแทนของบริษัท เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงมีหน้าที่รายงานฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อกำหนดแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1



เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำผิดวินัย จะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการเลิกจ้าง

บริษัทมีนโยบายในการควบคุมมิให้บุคลากรนำข้อมูลภายในองค์กรไปเปิดเผยให้แก่ผู้อื่น รวมถึงเพื่อผลประโยชน์ส่วนตนโดยบริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารดังนี้

1) ให้ความรู้แก่กรรมการรวมถึงผู้บริหารฝ่ายต่างๆ รับทราบเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) กำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3) ดำเนินการส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้บริหารทราบว่า ผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้น จะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาอย่างถี่ถ้วน ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐาน ในการทำงาน และความเหมาะสมของคำตอบแทน แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นางณัฐสรศรี สโรชนันท์จิณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 แห่งสำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

โดยในปีที่ผ่านมา มีคำตอบแทนในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 985,000 บาท (เก้าแสนแปดหมื่นห้าพันถ้วน) สำหรับค่าบริการอื่น (Non Audit Services Fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการรับบริการอื่นจากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท รวมถึงไม่มีการควบคุมกิจการ หรือการขยายธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯ จำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท ไชลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กำหนดคำตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 155,000 บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และบริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด กำหนดคำตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 55,000 บาท (ห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชี และ สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ



การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2549 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยให้เทียบเคียงกับหลักการกำกับดูแลกิจการของ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD Principles of Corporate Governance 2004) และข้อเสนอแนะจากธนาคารโลกจากการเข้าร่วมโครงการ Corporate Governance Report on the Observance and Codes (CG ROSC) และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard (ASEAN CG Scorecard) ตาม "หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555" ซึ่งปรับปรุงโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการมีมติเห็นชอบต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน อันได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับเงินปันผลหรือผลประโยชน์ใดๆ จากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารจากบริษัทอย่างไม่เลือกปฏิบัติ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการลงคะแนนเรื่องสำคัญๆ เป็นต้น ดังนี้

1.1 จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 14 วันก่อนวันประชุม และลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวาระการประชุม เอกสารประกอบวาระต่างๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายละเอียดของเรื่องเพื่อพิจารณา เหตุผลความจำเป็น ผลกระทบทั้งด้านบวกและลบในแต่ละวาระ หนังสือมอบฉันทะ และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมด้วย เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 1 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ด้วยเจ้าหน้าที่และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอ โดยจัดประชุมในวันทำการปกติ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 บริษัทจะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน พร้อมกันทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

1.2 ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

1.3 ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปลื้มยกยอกจาก ผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย



ทั้งนี้ ตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เป็นต้นมา บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

1.4 กรรมการทุกคนเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย

1.5 จัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

สำหรับในปี 2560 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันศุกร์ ที่ 28 เมษายน 2560 โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม มีการชี้แจงรายละเอียด วิธีการลงคะแนนโดยใช้บัตรลงคะแนน วิธีการนับคะแนน และผลคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้นอกจากนี้ประธานในที่ประชุมยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้น โดยได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และไม่มีเพิ่มเติมวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า และมีการเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระผ่านการประชุมภายในวันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ในการประชุมมีประธานกรรมการ กรรมการ ผู้บริหารระดับสูงด้านบัญชีการเงิน ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุม และมีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทโดยมีรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมดังนี้

1. นายจักรกฤตภูมิ	พาราพันธกุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ
2. นายระเวศ	โปษยานนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางกิตติยาใจ	ตรีเอกวิจิตร	ประธานกรรมการบริหาร และประธานบริหาร
4. นางสาวณัฏฐรัตน์	นันทน์นัส	กรรมการ กรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. รองศาสตราจารย์สุธรรม	อยู่โนธรรม	กรรมการ และกรรมการบริหาร
6. นายวิฑูร	มโนมัยกุล	กรรมการ
7. นายณรงค์ศักดิ์	สนเฝือก	กรรมการ กรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท และ ผู้อำนวยการฝ่ายงานบัญชีและการเงิน

กรรมการที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม

1. นายนรินทร์	โอภามูรธาวงศ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
2. นางทัศนา	รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ



ผู้เข้าร่วมประชุมอื่นๆ

- | | | |
|----------------|--------------|--|
| 1. นายชัยยุทธ | อังกูรวิทยา | ตัวแทนผู้สอบบัญชี จาก สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอส-โซซิเอท |
| 2. นายบุญเหลือ | ภุชงค์ประเวศ | ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย จาก สำนักงานกฎหมายนายวิจิตและ
เพื่อนซึ่งจะทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส
ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท |

โดยในการลงคะแนนในการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทจัดให้มีการลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการประเมินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ต้องการให้มีการนับคะแนนจากบัตรลงคะแนนทุกใบ ดังนั้นเพื่อให้จำนวนหุ้น และคะแนนเสียงมีความแน่นอน บริษัทจึงหยุดพักการลงคะแนนชั่วคราวเมื่อเริ่มวาระนี้ และขณะที่มีการนับคะแนนจากบัตรลงคะแนนในห้องประชุม บริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนน ทั้งที่เห็นด้วย และไม่เห็นด้วยของวาระนี้ในห้องประชุม เพื่อรวบรวมไว้ตรวจสอบภายหลังจบการประชุม โดยเก็บบัตรลงคะแนนที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงก่อน เมื่อครบแล้วจึงเก็บบัตรลงคะแนนที่เห็นด้วย นอกจากนี้มีการนำเสนอประวัติและวิสัยทัศน์ของผู้ที่ถูกละเลือกชื่อให้ที่ประชุมเลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการในรูปแบบ Power Point เป็นรายบุคคลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้รับทราบ

สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560” ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.mangpong.co.th และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.6 จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ และเว็บไซต์ของบริษัท

1.7 มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทรวมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

2.1 กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี สำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

โดยในปี 2560 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งเมื่อวันศุกร์ ที่ 28 เมษายน 2560 ณ ห้องทรัพย์มณี โรงแรมทาวนอินทาวน

2.2 ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน

2.3 ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัท ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา



ผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทจะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่อง ตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 – 31 มกราคม 2561 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าว ในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

2.4 สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

2.5 ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม

2.6 ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกเป็นแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน ดังนั้น หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน ทั้งนี้เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแนน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม

2.7 เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนา รายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้กฎหมาย

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคม รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัท



และบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทจะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น บริษัทบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทมีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

3.2 ลูกค้า บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

3.3 คู่ค้าและเจ้าหนี้ บริษัทถือปฏิบัติตามพันธะสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกับคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เปิดโอกาสให้แก่คู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยอยู่บนพื้นฐานของผลตอบแทนที่เป็นธรรมของบริษัทและคู่ค้า

3.4 คู่แข่ง เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีก และมีสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทจำหน่ายด้วย โดยในอนาคตมีแผนที่จะจำหน่ายในลักษณะขายส่ง บริษัทจึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า และปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกามารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

3.5 ผู้บริหารและพนักงาน บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและพัฒนาทักษะการขาย ทั้ง ณ สำนักงานใหญ่ และแบบสัญจรอย่าง มีการจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน เป็นต้น บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยงสังสรรค์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัย และความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

สังคม บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทมีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะจำหน่ายเฉพาะสินค้าที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี นอกจากนี้บริษัทได้ก่อตั้ง “มูลนิธิแมงป่องปันน้ำใจให้สังคม” มาตั้งแต่ต้นปี 2549 โดยมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต ซึ่งเป็นโครงการที่มูลนิธิแมงป่องฯ ร่วมกับสภากาชาดไทย โดยจัดตั้งหน่วยรับบริจาคโลหิต ให้บริการแก่ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลภายนอก ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน), การดำเนินโครงการเติมฝันปันรัก เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการบูรณะซ่อมแซมห้องสมุดโรงเรียน และเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็ก เป็นต้น



นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ โดยการจัดกิจกรรมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในลักษณะการเป็นผู้นำการจัดกิจกรรม เช่น การจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ณ บริเวณณพื้นที่ของสำนักงานใหญ่ เพื่อมอบความสุขให้กับเด็กๆ และผู้สนใจเข้าร่วม รวมถึงในลักษณะการให้ความสนับสนุน เช่น การร่วมกับสำนักงานเขตในกิจกรรมต่างๆ ที่สำนักงานเขตจัดขึ้น เป็นต้น

3.6 ทั้งนี้บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีการดำเนินการในแต่ละปีไว้ในรายงานประจำปีในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

3.7 บริษัทมีนโยบายในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งในระดับองค์กรและระดับชาติ หากมีการทุจริตภายในองค์กรบริษัทจะดำเนินการลงโทษสูงสุด และประกาศให้พนักงานทราบถึงสาเหตุของการลงโทษนั้น เพื่อเป็นการยับยั้งและปลูกจิตสำนึกไม่ให้เกิดการทุจริต นอกจากนี้บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันในระดับชาติ ดังจะเห็นได้จากบริษัทได้รับรางวัลชมเชยขององค์กรโปร่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกันการค้าทุจริตภาครัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชน ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ซึ่งบริษัทยังยึดถือต่อนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการพัฒนาผลการประเมิน Anti-Corruption Progress Indicator อยู่ในระดับ 2 และมีนโยบายที่จะพัฒนาสู่ระดับที่ก้าวหน้าต่อไป

3.8 **การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน** บริษัทจัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจสื่อถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.mangpong.co.th ซึ่งผู้ที่ทำหน้าที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้คือ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือติดต่อโดยตรงมายังนางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย รักษาการ รองประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบัญชีและการเงิน ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-517-7999 ต่อ 5595 เพื่อบริษัทจะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริการของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือน ลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางสาวสุภาวดี ธีระพรสถานนท์ ผู้จัดการฝ่ายประชาสัมพันธ์เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน นายณรงค์ศักดิ์ สนมือก เลขานุการบริษัทเป็นผู้ให้ข้อมูลกับนักวิเคราะห์และผู้ถือหุ้น



ข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ คำสอบบัญชี ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี และเปิดเผยประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”

ทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆ ที่บริษัทเปิดเผยต่อสาธารณะ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนแล้ว จะนำไปเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ งบการเงินรายไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัท เป็นต้น โดยบริษัทจัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว คณะกรรมการได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-7999 ต่อ 5595 หรือ Email: ir-mpg@mangpong.co.th เพื่อให้บริการข้อมูลและข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป อีกด้วย

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการในการชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัท การติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการ การแสดงความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยบริษัท ได้กำหนดแนวทางไว้ดังนี้

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 คนะ ได้แก่



5.1.1 คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 1 ท่าน และกรรมการบริหารอีก 4 ท่าน ซึ่งบริษัทมีกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน

5.1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ ที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและทุกท่านเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

5.1.3 คณะกรรมการบริหารจำนวน 4 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

5.1.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 ท่าน ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้อง 2 ท่าน และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

5.1.5 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

5.2 คุณสมบัติผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2558 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ได้กำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท ไว้ดังนี้

5.2.1 มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

5.2.2 มีความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5.2.3 มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการ พนักงาน หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน

5.2.4 มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ และบริษัทจดทะเบียนอื่น รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท

5.2.5 มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงและมีจิตใจที่สมบูรณ์

นอกจากนี้ บริษัท ได้ระบุวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการซึ่งมีระบุอยู่ในข้อบังคับของบริษัทข้อ 16 อยู่แล้วให้เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน รวมถึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในหัวข้อ “การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง” และ “กรรมการอิสระ” ตามลำดับ

5.3 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท ได้มีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลควบคุมฝ่ายบริหารให้ดำเนินการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และยังได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอนอกจากนี้คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ โดยล่าสุดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ได้มีมติให้มี



การปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารของ บริษัทโดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 25 ล้านบาท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 15 ล้านบาท ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

5.4 ความเป็นอิสระของประธานกรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทและความอิสระของประธานกรรมการ จึงได้มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ นอกจากนี้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน

5.5 การแบ่งแยกบทบาทระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและทิศทางธุรกิจ พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในขณะที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่บริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่คณะกรรมการกำหนด โดยมีหน้าที่เสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และมีการกำหนดขอบเขตและอำนาจการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน ซึ่งหากเกินอำนาจของฝ่ายจัดการ ก็จะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

5.6 เลขานุการบริษัท

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของ เลขานุการบริษัท เนื่องจาก เป็นผู้ที่ทำหน้าที่ให้คำแนะนำและสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของบริษัทและสอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงดูแลให้มีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและข้อแนะนำของคณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการและฝ่ายจัดการปฏิบัติตามข้อกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อบังคับ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามทุจริต พ.ศ. 2542 และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องและรอบคอบ โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติที่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ตลอดจนติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายณรงศักดิ์ สนิเือก ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทอีกตำแหน่งหนึ่ง

5.7 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.7.1 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่รายงานประจำปี 2547 ซึ่งเป็นปีที่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก และมีการ



ทบทวนปรับปรุงอยู่เป็นประจำ และมีการเผยแพร่ในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยเข้าร่วมประชุมอบรม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้จัด ทั้งหลักสูตรที่ไม่มีค่าใช้จ่ายและหลักสูตรที่มีค่าใช้จ่าย โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายดังกล่าว และได้นำความรู้ที่ได้รับมาใช้ประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึงมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ดังจะเห็นได้ว่า บริษัทสามารถพัฒนาการปฏิบัติงานจนสามารถได้รับความสำเร็จจากทั้ง 2 โครงการสำคัญ คือ ได้รับการประเมินผล อยู่ในระดับ “ดี” ถึง “ดีมาก” จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งจัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยได้รับความสนับสนุนจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาโดยตลอดตั้งแต่ปี 2551 และ ได้รับการประเมินผล อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” ถึง “ดีเยี่ยม+สมควรเป็นตัวอย่าง” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปี ซึ่งจัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ร่วมกับ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย อย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2551 โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยอยู่ในระดับ “ดี” และโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปี อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

สำหรับการปฐมนิเทศกรรมการ และพนักงานเข้าใหม่นั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศเพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่ และฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่เป็นประจำทุกเดือน

5.7.2 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชี ที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ สำหรับ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี

5.7.3 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมและการตรวจสอบภายใน โดยได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นการเสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ประเมินและติดตามการปรับปรุงแก้ไข



ข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการอื่นๆ แยกออกจากผู้ติดตามประเมินผลเพื่อให้มีการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเพียงพอ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

5.7.4 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินปัจจัยความเสี่ยง ตลอดจนจัดให้มีมาตรการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยง และมีการติดตามการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และรายงานในแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในแล้วก็ตาม คณะกรรมการยังตระหนักถึงความสำคัญต่อนโยบายบริหารความเสี่ยง จึงมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามที่ได้มีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีในหัวข้อ “คณะกรรมการชุดย่อย” โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการประชุมและรายงานต่อคณะกรรมการ

5.7.5 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติงาน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนจรรยาบรรณของคณะกรรมการและผู้บริหารที่จะต้องมีต่อ Stakeholder ทุกส่วน จึงได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการแล้ว และได้จัดพิมพ์ตลอดจนให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทและยึดหลักการในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรมจริยธรรมธุรกิจ

5.7.6 บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการได้ดูแลอย่างรอบคอบเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้คณะกรรมการได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลหรือความจำเป็น ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

5.8 การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอและมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวาระการประชุมชัดเจน และมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการและผู้เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านให้ความสำคัญกับการประชุมคณะกรรมการเป็นอย่างมาก สำหรับจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ในหัวข้อ “คณะกรรมการบริษัท” แล้ว



5.9 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

5.9.1 ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ ตลอดจนได้ทำการเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายได้ และผลประกอบการในระดับเดียวกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามลำดับ

5.9.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการบริหาร จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว

ทั้งนี้รายละเอียดจำนวนค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารประจำปี 2560 ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร” หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติได้

คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดไว้ไม่เกิน 6 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น ก็จะเป็นการดียิ่งขึ้น เนื่องด้วยรูปแบบธุรกิจหลักของบริษัทนั้น คือธุรกิจค้าปลีกที่ต้องการความเชี่ยวชาญและความเข้าใจเฉพาะทาง คณะกรรมการบริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท นั้นมีความจำเป็นและสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และการให้คำแนะนำต่างๆ เพื่อชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทฯ สามารถออกจากหมวดฟืนฟู่กิจการและหลักทรัพย์ของบริษัท สามารถกลับเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประสบความสำเร็จ แต่อย่างไรก็ดี บริษัทก็มีการเปิดเผยข้อมูลวันที่ที่กรรมการอิสระแต่ละท่านได้เข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ในวาระปัจจุบัน ไว้ในรายงานประจำปีไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา

อย่างไรก็ตาม ตามข้อบังคับของบริษัท ที่ได้กำหนดว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตราซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งนี้จะเป็นกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุด โดยบริษัทยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ เป็นการล่วงหน้า อย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จึงอาจกล่าวได้ว่าบริษัทมิได้ละเลยต่อการไม่ปฏิบัติตามข้อแนะนำในเรื่องการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ หากแต่กรรมการอิสระก็ยังคงมีการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่ต้องออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 เป็นอัตราของทุกปี

บริษัทควรมีการจัดตั้ง CG Committee แม้ปัจจุบัน บริษัทไม่ได้มีการจัดตั้ง CG Committee ขึ้น แต่อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบก็ได้ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องของการสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างเป็นประจำ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท



นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยึดมั่นในเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากตระหนักดีว่าการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมนั้น จะสามารถสร้างความยั่งยืนให้กับธุรกิจ

ด้วยเจตนารมณ์ในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง บริษัทจึงก่อตั้ง “มูลนิธิแมงป่องปันน้ำใจให้สังคม” มาตั้งแต่ต้นปี 2549 และดำเนินกิจกรรมร่วมกับบริษัทเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์ อันนำไปสู่การสร้างความสำเร็จก้าวหน้าที่ก้าวไปพร้อมกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนา และส่งเสริมในด้านต่างๆ อาทิ การศึกษา คุณภาพชีวิต สิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน มาโดยตลอด

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมไปสู่ CSR In process จึงใช้แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการตามหลักการ 8 ข้อ ที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม เป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้ครอบคลุมประเด็นสำคัญในการดำเนินงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ พนักงาน คู่แข่ง สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจไว้ให้คณะกรรมการฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ และยึดหลักการในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

กระบวนการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะใช้แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นมาตรฐานในการพัฒนาแนวทางปฏิบัติและการรายงาน เนื่องจากมีมาตรฐาน เป็นที่

ยอมรับอย่างกว้างขวาง และครอบคลุมทุกประเด็น ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมได้ครอบคลุมและจุดเริ่มต้นที่จะพัฒนาสู่รายงานในระดับสากลต่อไป

การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม และล่าสุดมีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไทย ปี 2555

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งในระดับองค์กรและระดับชาติ หากมีการทุจริตภายในองค์กรบริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษสูงสุด และประกาศให้พนักงานทราบถึงสาเหตุของการลงโทษนั้น เพื่อเป็นการยับยั้งและปลูกจิตสำนึกไม่ให้เกิดการทุจริต นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันในระดับชาติ ดังจะเห็นได้จากบริษัทฯ ได้รับรางวัลชมเชยองค์กรโปร่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.)

โดยในปี 2558 บริษัทฯ ได้รับการประเมินระดับการพัฒนาความยั่งยืนในเรื่องการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน (Anti-Corruption progress indicator) ในระดับ 2 (Declared) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นโดยการประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนา สู่ระดับที่สูงขึ้นต่อไป

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้า



และพัฒนาทักษะการขยายแบบจำลองอย่างน้อยเดือนละ 2 ครั้ง มีการจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงานเป็นต้น บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยงสังสรรค์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นต้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทฯ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทฯ และให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่เหมาะสม ผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบต่อที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ

การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทฯ มีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะจำหน่ายเฉพาะสินค้าที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และให้ความสำคัญกับการจำหน่ายสินค้าที่ให้ทั้งสาระและความบันเทิง เพื่อเสริมสร้างการเรียนรู้ให้แก่เยาวชนและผู้บริโภค นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ก่อตั้ง “มูลนิธิแมงป่องปันน้ำใจให้สังคม” มาตั้งแต่ต้นปี 2549 โดยมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต ซึ่งเป็นโครงการที่มูลนิธิแมงป่องฯ ร่วมกับสภาอากาศไทย โดยจัดตั้งหน่วยรับบริจาคโลหิต ให้บริการแก่ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลภายนอก ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) การดำเนินโครงการเติมฝันปันรัก เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการ

บูรณะซ่อมแซมห้องสมุดโรงเรียน และเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็ก เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ โดยการจัดกิจกรรมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในลักษณะการเป็นผู้นำการจัดกิจกรรม เช่น การจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ณ บริเวณพื้นที่ของสำนักงานใหญ่ เพื่อมอบความสุขให้กับเด็กๆ และผู้สนใจเข้าร่วม รวมถึงในลักษณะการให้ความสนับสนุน เช่น การร่วมกับสำนักงานเขตในกิจกรรมต่างๆ ที่สำนักงานเขตจัดขึ้น เป็นต้น



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

มอบทุนการศึกษา มูลนิธิบ้านพระพร



มอบทุนการศึกษา มูลนิธิบ้านพระพร

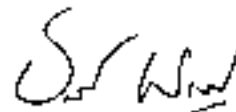


คณะกรรมการบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทฯ (และบริษัทย่อย) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชี ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (และบริษัทย่อย) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในนามคณะกรรมการบริษัทฯ



(นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล)

ประธานกรรมการ



คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์โดยเฉพาะด้านการเงินและบัญชี โดยมี นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายระเรศ ไปษยานนท์ และนางทัศนารัตน์ รอดโพธิ์ทอง เป็น กรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหารหรือพนักงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้รับความร่วมมือจากกรรมการอิสระ ฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี ฝ่ายบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระซึ่งเป็นการประชุมกันเองระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูง ทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2560 ของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

งบการเงินของบริษัทได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งประกาศของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูล ที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี เพื่อสอบถาม ความถูกต้องครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆ ที่กระทบต่องบการเงินที่เป็น สาระสำคัญ

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตาม ข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุก ปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอ โดย คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่าง รอบคอบ วัดผลได้ และมีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ให้ ความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้



กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสียหาย ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการบริษัทตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบทานให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ โดยในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

5. การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรินทร์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นางดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ นางสาว จารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561 เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานในการทำงานที่ดี และปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีเสมอมา และเพื่อให้การสอบบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

6. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทุกรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทที่เป็นสาระสำคัญ



(นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัท ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีความเหมาะสม รวมถึงการทำการธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเช่นกัน อย่างไรก็ดี คณะกรรมการเห็นว่าควรที่จะจัดหาผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกมาเป็นที่ปรึกษา และทำการประเมินเพื่อยกระดับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีมาตรฐานที่ดียิ่งขึ้น

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นายกันต์พจน์ เจริญภักดิ์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรักษาการหัวหน้าฝ่ายควบคุมตรวจสอบภายในของบริษัท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยเคยเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ Beginner Track IIAT : การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบภายในมือใหม่ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย : The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT) และมีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัท ที่หลากหลาย จึงมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท เป็นอย่างดี จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณา และอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือเทียบเท่าของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3 ของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2560 (แบบ 56-1)



บริษัทฯ ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาอย่างถี่ถ้วน ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐาน ในการทำงาน และความเหมาะสมของค่าตอบแทน แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จิโน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 แห่งสำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

โดยในปีที่ผ่านมา มีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 985,000 บาท (เก้าแสนแปดหมื่นห้าพันถ้วน) สำหรับค่าบริการอื่น (Non Audit Services Fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการรับบริการอื่นจาก สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท รวมถึงไม่มีการควบรวมกิจการ หรือการขยายธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯ จำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 155,000 บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และ บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด กำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 55,000 บาท (ห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชี และ สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ หรือ ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ในลักษณะที่จะกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ



ณ สิ้นปี 2560 บริษัทฯ มีสาขาและจุดจำหน่ายจำนวน 21 สาขาทั่วประเทศ ลดลงจากปี 2559 ซึ่งมีสาขาและจุดจำหน่ายรวม 23 สาขา โดยมีการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรและสิ้นสุดสัญญา รวม 2 สาขา แบ่งเป็นสาขา GIZMAN 1 สาขา และสาขา STARDUST 1 สาขา บริษัทฯ มีนโยบายในการขยายสาขาใหม่ๆ ด้วยความระมัดระวัง

ตลอดปี 2560 บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารร้านสาขาที่เหลืออยู่ ทั้งในส่วนของร้าน “STARDUST” ที่จำหน่ายสินค้ากลุ่มเครื่องสำอาง โดยพยายามคัดสรรสินค้าที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของร้านให้มากที่สุด ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถบริหารสินค้าคงคลังของบริษัทให้อยู่ในระดับที่สอดคล้องกับระดับยอดขายได้มากขึ้น ในส่วนของร้าน “GIZMAN” ก็มุ่งมั่นที่จะสรรหาสินค้าใหม่ ๆ เข้ามาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการออกโปรโมชั่นที่เข้าใจ เพื่อกระตุ้นการตัดสินใจของลูกค้าให้ทำได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้ดำเนินควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารให้ลดลงต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะรักษาจุดแข็ง (Strength) ของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจบริหารร้านค้าปลีกมาตั้งแต่เริ่มต้นธุรกิจ ซึ่งก็คือการบริหารยอดขายต่อพื้นที่ และต่อหัวพนักงาน นอกจากนี้บริษัทได้หันมาพัฒนาและบริหารแบรนด์ CLOUDA ซึ่งเป็นสินค้า House Brand ของบริษัทให้เป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น โดยเน้นจำหน่ายสินค้าที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นหลัก

(1) ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมในปี 2560 เท่ากับ 264.21 ล้านบาท ลดลง 53.37 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 16.81% จากการที่บริษัทได้มีการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรและสิ้นสุดสัญญาไป 2 สาขา รวมถึงยอดขายสินค้าในกลุ่มหนังและเพลงในรูปแบบ CD, DVD และ Blu-ray ที่ยังหดตัวต่อเนื่อง โดยในปีนี้ผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม GIZMAN หรือกลุ่ม Lifestyle - Gadgets สามารถสร้างรายได้โดดเด่น ส่งผลให้บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากกลุ่ม อยู่ที่ 35.18% ของรายได้รวมปี 2560 เพิ่มขึ้นจาก 27.43% ในปี 2559 ด้านรายได้จากร้านค้าปลีกในแบรนด์ STARDUST มีสัดส่วนเพิ่มสูงขึ้นคิดเป็น 46.00% ของรายได้รวมปี 2560 จาก 41.62% ในปี 2559 ส่วนรายได้จากร้านค้าปลีกแบรนด์ MANGPONG มีสัดส่วนต่อรายได้รวมที่ลดลงมาอยู่ที่ 14.77% ในปี 2560 จากระดับ 27.09% ในปี 59

แม้ว่าในช่วงที่ผ่านมาบริษัทจะมีการปรับรูปแบบร้านจากร้าน MANGPONG ที่เน้นการจำหน่ายสินค้ากลุ่มไฮเอนด์เตอร์เทนเมนต์อย่างเดียว เป็นร้าน GIZMAN ที่จำหน่ายสินค้ากลุ่มภาพยนตร์และสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์-แกดเจ็ต และปรับพื้นที่บางส่วนในบางสาขาเป็นร้าน STARDUST ซึ่งช่วยให้ผลประกอบการมีความหลากหลายมากขึ้น แต่จากความต้องการของสินค้าในกลุ่มหนังและเพลงที่ยังหดตัวต่อเนื่อง ส่งผลให้ความหลากหลายดังกล่าวเริ่มลดน้อยลงในปี 60 และทำให้รายได้รวมในปี 60 หดตัวต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามคาดว่าจะผลกระทบของการหดตัวในสินค้ากลุ่มหนังและเพลงจะมีผลต่อการหดตัวของรายได้ในอนาคตน้อยลงอย่างต่อเนื่องในอนาคต

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าเครื่องสำอาง ในปี 2560 เท่ากับ 121.54 ล้านบาท ลดลง 10.64 ล้านบาท โดยรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม คิดเป็น 46.00% ของรายได้รวมในปี 2560 เพิ่มขึ้นจาก 41.62% ในปี 2559



รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต ในปี 2560 เท่ากับ 92.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 5.84 ล้านบาท โดยรายได้จากการกลุ่มไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต คิดเป็น 35.18% ของรายได้รวมในปี 2560 เพิ่มขึ้นจาก 27.43% ในปี 2559

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มภาพยนตร์-เพลง ในรูปแบบแผ่นบลูเรย์ ดิสก์ ดีวีดีภาพยนตร์ ซีดีเพลง แผ่นเสียง Vinyl ในปี 2560 เท่ากับ 39.02 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 เป็นจำนวน 46.91 ล้านบาท โดยรายได้จากการกลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ คิดเป็น 14.77% ของรายได้รวมในปี 2559 ลดลงจาก 27.06% ในปี 2559

ประมาณการส่วนลดสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยทุก ๆ 20 บาทได้ 1 คะแนน และได้คะแนนสองเท่าทุกวันพุธและวันเกิด บริษัทเริ่มโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2554 เป็นต้นมา โดยทุก ๆ 500 คะแนน สามารถแลกเป็นส่วนลดได้ 50 บาท และหากแลกส่วนลดสินค้าภาพยนตร์และเพลงภายใต้ลิขสิทธิ์ของบริษัทนั้น ทุก 1,000 คะแนนแลกเป็นส่วนลด 300 บาท, ทุก 3,000 คะแนนแลกเป็นส่วนลด 1,200 บาท และทุก 5,000 คะแนนแลกเป็นส่วนลด 2,500 บาท จากรูปแบบการสะสมคะแนนและการแลกคะแนนสะสมข้างต้น ส่งผลให้ประมาณการส่วนลดสิทธิสะสมคะแนน ในปี 2560 เท่ากับ 0.15 ล้านบาท ลดลงจาก 0.96 ล้านบาท ในปี 2559 โดยประมาณการสิทธิสะสมคะแนน คิดเป็น 0.06% ของรายได้รวม ในปี 2560 จาก 0.31% ในปี 2559

รายได้ค่าเช่า

เดิมนิคมค้ากลุ่มภาพยนตร์-เพลงในต้องใช้พื้นที่ในการเก็บ VDO สำหรับขายและเช่าสินค้าเป็นจำนวนมาก แต่จากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ได้ส่งผลให้ความต้องการของสินค้าในกลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ลง และทำให้ร้านสาขาของบริษัทใช้เนื้อที่เล็กลง แต่เนื่องจากบริษัทมีสิทธิการเช่าอยู่ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดบริษัทจึงดำเนินการจัดหาบริษัทอื่นเข้ามาเช่าพื้นที่สิทธิการเช่าของบริษัทต่อจากบริษัท โดยรายได้ค่าเช่าในปี 2560 เท่ากับ 6.79 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 5.62 ล้านบาทในปี 2559 เนื่องจากในปี 2559 ห้างเมเจอร์ปีนเกล้าประสบปัญหาเพลิงไหม้ ทำให้ไม่สามารถเก็บค่าเช่าได้ระยะเวลาหนึ่ง

รายได้อื่น

รายได้อื่นอยู่ที่ 3.67 ล้านบาทในปี 2560 ลดลงจาก 5.79 ล้านบาทในปี 2559 คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 52.07 เนื่องจากในปี 2559 มีรายได้จากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์จากการย้ายสำนักงานใหญ่เข้ามา โดยรายได้อื่นคิดเป็น 1.39% ของรายได้รวมในปี 2560 เพิ่มขึ้นจาก 1.82% ในปี 2559

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายในปี 2560 เท่ากับ 192.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.74 ของรายได้จากการขายเปรียบเทียบกับปี 2559 มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 75.80 ต้นทุนขายดีขึ้นเล็กน้อย แม้ว่าสัดส่วนการบริโภคสินค้าในกลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ที่ซอฟแวร์ภายใต้ลิขสิทธิ์ของบริษัทฯ จะมีจำนวนลดลงต่อเนื่อง แต่สัดส่วนสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามที่เป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีสัดส่วนมากขึ้นก็ช่วยชดเชยการลดลงของสินค้าลิขสิทธิ์ของบริษัทในกลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ที่ซอฟแวร์ด้วยเหตุนี้เองอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทจึงดีขึ้นเล็กน้อย จากร้อยละ 24.20 ในปี 2559 มาอยู่ที่ร้อยละ 24.26 ในปี 2560



ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหาร ในปี 2560 เท่ากับ 138.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52.25% ของรายได้รวม ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวลดลง 46.61 ล้านบาทจากปี 2559 หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 25.24 ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลัก ๆ มาจาก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานลดลง 12.29 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับย้ายสำนักงานใหญ่และปิดสาขาลดลง 11.13 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายลดลง 6.54 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า บริการและสาธารณูปโภคลดลง 7.83 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาลดลง 2.57 ล้านบาท

ขาดทุนก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายลิขสิทธิ์ (EBITDA)

ขาดทุนก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจ่ายลิขสิทธิ์ (EBITDA) ในปี 2560 เท่ากับ 38.08 ล้านบาท หรือคิดเป็น EBITDA Margin (อัตรา EBITDA ต่อรายได้รวม) ร้อยละ -14.41 ดีขึ้นจากปีก่อนที่ EBITDA Margin -19.42% โดยสาเหตุที่ EBITDA ดีดลบน้อยลงเนื่องจากผลประกอบการที่ขาดทุนลดลง สาเหตุหลักคือการควบคุมค่าใช้จ่ายที่ทำได้ดีขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินปี 2560 อยู่ที่ 0.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ 0.04 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1077.33 เนื่องจากปี 2560 มีภาระดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินเพื่อชำระค่าสิทธิการเช่าระยะยาวที่ต้องจ่ายตลอดทั้งปี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

บริษัทฯ มีการบันทึกภาษีเงินได้ในปี 2560 ที่ 3.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 59 ที่บันทึกไว้ -0.79 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการยกเลิกการขายสินค้าผ่านศูนย์การค้า และต้องบันทึกภาษีที่ไม่สามารถขอคืนได้ลงในงบกำไรขาดทุน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

จากผลการดำเนินงานในช่วงปี 2560 มีผลขาดทุนสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ในงบการเงินรวมเท่ากับ 69.44 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 29.44 จากปีก่อน และมีผลขาดทุนในงบการเงินเฉพาะปี 2560 เท่ากับ 66.24 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 25.96 หรือคิดเป็นอัตราขาดทุนสุทธिर้อยละ 26.28 และ 25.22 ของรายได้รวม

2) ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ลดลง โดย ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ เท่ากับ 220.90 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นเดือนธันวาคม 2559 ซึ่งมีสินทรัพย์เท่ากับ 314.78 ล้านบาท ลดลง 93.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 29.82 อันเป็นผลมาจากการลดลงของเงินลงทุนชั่วคราว และสินค้าคงเหลือเป็นหลัก

เงินลงทุนชั่วคราว

บริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราว ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 เท่ากับ 14.28 ล้านบาท ลดลง 36.20 ล้านบาท จากสิ้นเดือนธันวาคม 2559 ที่มีเงินลงทุนชั่วคราวที่ 50.48 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ใช้เงินลงทุนชั่วคราวดังกล่าวเป็นเงินทุนหมุนเวียนในปี 2560 โดยเงินลงทุนส่วนที่ยังไม่ได้ใช้ บริษัทได้นำเงินดังกล่าวไปฝากไว้ในกองทุนเปิดทหารไทยธนพลัส/TB8 เนื่องจากเป็นกองทุนที่มีสภาพคล่องสูงใกล้เคียงเงินฝากออมทรัพย์ แต่ให้ผลตอบแทนที่ดีกว่าเงินฝากออมทรัพย์



ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าของบริษัท ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 อยู่ที่ 0.60 ล้านบาท ลดลง 2.74 ล้านบาท จาก ณ สิ้นเดือน ธันวาคม 2559 ที่มีลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 3.35 ล้านบาท ลดลงเนื่องจากในปี 2560 ไม่มียกเลิกการขายผ่านศูนย์การค้า ทำให้ไม่มี ยอดลูกหนี้ที่ศูนย์การค้าค้างจ่าย

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่นของบริษัท ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 อยู่ที่ 1.46 ล้านบาท ลดลง 1.36 ล้านบาท จาก ณ สิ้นเดือน ธันวาคม 2559 ที่มีลูกหนี้อื่นอยู่ที่ 2.86 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือ

บริษัทมีระบบการบริหารจัดการสินค้าที่ทันสมัย โดยเชื่อมโยงระบบ ERP ระบบบริหารการขายหน้าร้านและระบบ รายงานการขายเข้าด้วยกัน ทำให้สามารถกำหนดปริมาณการสั่งซื้อที่เหมาะสมกับปริมาณการขายและปริมาณสต็อกสินค้าได้ อีกทั้งบริษัท ฯ ยังได้กำหนดนโยบายในการสั่งซื้อสินค้าว่าควรมีเงื่อนไขทางการค้าที่สามารถคืนสินค้าที่จำหน่ายไม่หมดได้ทั้ง จำนวนหรือบางส่วนตามระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้า นอกจากนี้บริษัทยังเน้นตรวจดูสินค้าที่ไม่มีการ เคลื่อนไหวเกิน 60 วัน เพื่อเตรียมจัดโปรโมชั่นระบาย ซึ่งทำให้ความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทในเรื่องการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง ว่าจะเสื่อมสภาพและล้าสมัยนั้นลดลง นอกจากนี้บริษัทยังมีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อสุ่มตรวจสินค้า คงเหลือทุกสาขาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามจากความต้องการสินค้าในกลุ่มไฮมอนด์เทอร์เทนเมนท์ลดลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้ บริษัทตัดสินใจตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยสินค้าไม่เคลื่อนไหวในกลุ่มดังกล่าว ส่งผลให้การตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยเพิ่มขึ้นเป็น 1.33 ล้านบาท 0.77 ล้านบาทในปี 2559 โดยสินค้าคงเหลือของบริษัท ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 ที่ระดับ 88.46 ล้านบาท ลดลง 27.53 ล้านบาท จาก ณ สิ้นเดือน ธันวาคม 2559 ที่ 115.99 ล้านบาท

อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	อาคาร และส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์และ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	55,443,018.03	101,650,702.23	10,940,602.33	168,034,322.59
เพิ่มขึ้น	44,377.32	234,502.80	-	278,880.12
ลดลง	-	(8,400,849.89)	(1,230,841.12)	(9,631,691.01)
โอนออก/ตัดจำหน่าย	(6,116,764.28)	-	-	(6,116,764.28)
ราคาทุนตามบัญชี ณ 31 ธ.ค.60	49,370,631.07	93,484,355.14	9,709,761.21	152,564,747.42
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	(36,590,379.90)	(85,119,285.68)	(10,138,099.57)	(131,847,765.15)
เพิ่มขึ้น	(3,221,236.05)	(5,145,136.42)	(163,999.82)	(8,530,372.29)
ลดลง	-	7,427,758.74	1,230,838.12	8,658,596.86
โอนออก/ตัดจำหน่าย	4,339,846.92	-	-	4,339,846.92
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค.60	(35,471,769.03)	(82,836,663.36)	(9,071,261.27)	(127,379,693.66)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2559	18,852,638.13	16,531,416.55	802,502.76	36,186,557.44
31 ธันวาคม 2560	13,898,862.04	10,647,691.78	638,499.94	25,185,053.76



ในปี 2560 บริษัทมีมูลค่าเงินลงทุนในอาคารและอุปกรณ์สุทธิ 25.19 ล้านบาท ลดลง 11.00 ล้านบาท จากปี 2559 สาเหตุของการลดลงหลัก ๆ มาจากการตัดค่าเสื่อม โดยในปีนี้เป็นบริษัทใช้งบประมาณในการตกแต่งสาขาทั้งสิ้น 0.28 ล้านบาทหลัก ๆ คือการลงทุนในเครื่องตกแต่งอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สิ้นปี 2560 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิทั้งสิ้น 0.02 ล้านบาท ลดลงจาก 3.93 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2559 ลดลงค่อนข้างมากเป็นผลจากการตัดจ่ายค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์ส่วนที่ยังไม่ได้มีการพัฒนาจำนวน 2.43 ล้านบาทออกไป ทั้งจำนวน เนื่องจากประเมินแล้วไม่คุ้มที่จะผลิต เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการผลิตน่าจะสูงกว่ายอดขายที่จะขายได้ อย่างไรก็ตาม ณ สิ้นปี 2560 บริษัทมีลิขสิทธิ์ที่ตัดจ่ายหมดแล้ว แต่ยังมีระยะเวลาการใช้สิทธิคงเหลืออยู่ตามราคาทุน เป็นจำนวน 13.08 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เหลืออยู่คือลิขสิทธิ์โปรแกรมบัญชีมูลค่า 0.02 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 อยู่ที่ 5.72 ล้านบาท ลดลงจาก 8.27 ล้านบาท ณ สิ้น ธันวาคม 2559 ลดลงเนื่องจาก ยอดภาษีที่ยังได้ขอคืนที่ลดลง เนื่องจากมีการยกเลิกการขายสินค้าผ่านศูนย์การค้า

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัท ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2560 เท่ากับ 108.30 ล้านบาท ลดลงจากเดือนธันวาคม 2559 ซึ่งเท่ากับ 137.62 ล้านบาท ลดลง 29.32 ล้านบาท อันเป็นผลจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น โดย ณ สิ้นธันวาคม 2560 บริษัทมีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 8.5 ล้านบาท บริษัทมีระดับ D/E Ratio ที่ 0.96 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2560 ในงบการเงินรวมเท่ากับ 112.60 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะบริษัทเท่ากับ 124.82 ล้านบาท โดยมีขาดทุนสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน (1,337.47) ล้านบาท และ (1,325.24) ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ในปี 2560 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี เท่ากับ 29.49 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 31.31 ล้านบาท โดยบริษัทใช้กระแสเงินสดไปในการดำเนินงานทั้งสิ้น 31.56 ล้านบาท ลดลง 55.74% จากปีก่อนที่ใช้กระแสเงินสดในการดำเนินงานไปทั้งสิ้น 71.30 ล้านบาท และมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการลงทุนเท่ากับ 36.45 ล้านบาท โดยเป็นการไถ่ถอนหน่วยลงทุนระยะสั้น บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2560 อยู่ที่ 1.40 เท่า และระดับหนี้สินต่อทุนที่ 0.96 เท่า โดยหนี้ส่วนใหญ่ คือหนี้การค้า และมีเงินกู้ยืมระยะยาว 8.5 ล้าน ในภาพรวมแม้บริษัทจะยังมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอยู่ แต่การดำเนินงานเริ่มมีสัญญาณเชิงบวก เนื่องจากการใช้กระแสเงินสดไปในการดำเนินงานที่ลดลง และคาดว่าจะใช้ลดลงอย่างต่อเนื่องในปีนี้เป็นบริษัทจึงประเมินว่าบริษัทยังมีเงินทุนและสภาพคล่องที่เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทต่อไป

ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

ในปี 2560 บริษัทมีภาระหนี้ผูกพันที่ไม่ได้แสดงในงบดุลได้แก่สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ คลังสินค้า และพื้นที่สาขา รวม 20 สัญญา มีอายุสัญญาระหว่าง 1-20 ปี สิ้นสุดเดือน กันยายน 2579 โดยผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 22



คลาวต้า
CLOUDA
Everyday Makeup

ลิปเลดี้ ควาร์วาลลขวัลญใจมหาชน



01 RED



02 PASTEL



03 SUNRISE



04 HONEYMOON



05 SHIRAZ



06 THAI TEA





mangpong



STARDUST

GIZMAN

a l e a d i n g r e t a i l e r s i n c e 1 9 8 9

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560

CLOUDA
Everyday Makeup



เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การแสดงผลค่าของสินค้ายกเหลือ (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.3 และ 7 กลุ่มบริษัท มีสินค้ายกเหลือเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญได้ถูกแสดงผลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วอายุของสินค้ายกเหลือมีอายุไม่ยาว เนื่องจากกลุ่มบริษัท ดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่าย อุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง



เพลง ภาพยนตร์ ในรูปแบบของ ซีดี ดีวีดี บลูเรย์ อุปกรณ์เทคโนโลยี และเครื่องสำอาง และผู้บริหารใช้ข้อมูลจากรายงานการเคลื่อนไหวของสินค้า ในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือและวิเคราะห์สินค้าที่ล้าสมัยรายตัวประกอบในการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงระบุว่า การวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ทดสอบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการคำนวณต้นทุนสินค้า เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้า ตรวจสอบการจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้า สอบถามฝ่ายบริหารและพิจารณาความเหมาะสมของนโยบายการตั้งประมาณการการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือและสุ่มทดสอบการตั้งประมาณการการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว รวมทั้งการทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้พิจารณาถึงความเพียงพอของข้อมูลที่ได้เปิดเผยเกี่ยวกับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีท่านอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และ



การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง



- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายชัยยุทธ อังสุวิทยา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 3885

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	15,210,908.90	10,316,257.92	14,660,606.40	8,517,313.21
เงินลงทุนชั่วคราว		14,279,465.79	50,481,886.50	14,279,465.79	50,481,886.50
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ					
- ลูกหนี้การค้า สุทธิ	5	603,560.70	3,347,832.84	589,077.09	2,941,643.79
- บริษัทย่อย	3.1	-	-	874,766.36	3,298,693.00
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ					
- กิจการอื่น	6	1,495,906.69	2,855,853.70	1,464,287.88	1,811,055.51
- บริษัทย่อย	3.1	-	-	463,530.00	69,099.00
สินค้าคงเหลือ สุทธิ	7	88,456,671.61	115,988,183.10	94,804,053.89	117,844,128.17
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,720,380.85	8,269,589.24	5,355,520.90	7,785,770.58
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		125,766,894.54	191,259,603.30	132,491,308.31	192,749,589.76
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุน-ในบริษัทย่อย	8	-	-	6,947,000.00	6,947,000.00
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ สุทธิ	9	25,185,053.76	36,186,557.44	25,074,639.05	36,045,304.74
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน สุทธิ	10	21,110.39	3,932,951.50	-	3,904,585.03
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11.1 , 11.2	1,640,207.20	5,703,079.47	1,640,207.20	5,703,079.47
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
สิทธิการเช่า สุทธิ	12	57,442,100.76	65,670,778.65	57,442,100.76	65,670,778.65
เงินประกันและมัดจำ					
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.2	1,392,300.00	1,392,300.00	1,006,200.00	1,006,200.00
- กิจการอื่น		6,107,181.93	7,114,443.18	6,107,181.93	7,114,443.18
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		1,123,590.54	1,318,178.92	1,123,211.78	1,317,808.09
เงินฝากธนาคารที่มีภาวะผูกพัน	4 , 20	2,221,591.15	2,202,943.70	2,221,591.15	2,202,943.70
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		95,133,135.73	123,521,232.86	101,562,131.87	129,912,142.86
รวมสินทรัพย์		220,900,030.27	314,780,836.16	234,053,440.18	322,661,732.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ

(นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ์)

ลงชื่อ กรรมการ

(นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก)



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>				
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	3.3	-	-	4,538,110.30
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น		79,791,449.43	95,159,487.56	77,224,426.39
เจ้าหนี้อื่น - กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.4	860,103.06	490,508.10	660,625.14
- กิจการอื่น	13	6,456,431.19	13,833,970.97	6,003,837.00
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	948,000.00	-	948,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		188,658.05	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,385,323.16	1,219,686.30	1,887,379.39
รวมหนี้สินหมุนเวียน		89,629,964.89	111,399,136.56	90,594,685.13
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14	7,552,000.00	8,500,000.00	7,552,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	4,671,598.16	10,968,705.04	4,640,998.16
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	16	2,600,927.00	2,761,223.80	2,600,927.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,847,942.07	3,989,221.23	3,847,942.07
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		18,672,467.23	26,219,150.07	18,641,867.23
รวมหนี้สิน		108,302,432.12	137,618,286.63	109,236,552.36

.../2



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท					
ทุนจดทะเบียน					
- หุ้นสามัญ จำนวน 1,470,334,913 หุ้น	17	1,470,334,913.00	1,470,334,913.00	1,470,334,913.00	1,470,334,913.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
- หุ้นสามัญ จำนวน 977,751,185 หุ้น	17	977,751,185.00	977,751,185.00	977,751,185.00	977,751,185.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		448,578,832.52	448,578,832.52	448,578,832.52	448,578,832.52
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย		23,724,561.84	23,724,561.84	23,724,561.84	23,724,561.84
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(1,337,470,112.48)	(1,272,905,161.10)	(1,325,237,691.54)	(1,263,866,182.11)
รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		112,584,466.88	177,149,418.26	124,816,887.82	186,188,397.25
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		13,131.27	13,131.27	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		112,597,598.15	177,162,549.53	124,816,887.82	186,188,397.25
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		220,900,030.27	314,780,836.16	234,053,440.18	322,661,732.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ
(นางสาวณัฏฐ์ นันทนัส)

ลงชื่อ กรรมการ
(นายณรงค์ศักดิ์ สนั่นเอก)



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
รายได้					
รายได้จากการขาย สุทธิ		253,655,262.31	306,170,155.20	251,331,137.64	305,480,691.56
รายได้อื่น					
รายได้ค่าเช่า		6,790,989.16	5,618,698.33	6,790,989.16	5,618,698.33
รายได้ค่าบริการสมาชิก		91,086.77	267,339.42	91,086.77	267,339.42
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์		-	1,185,103.57	-	1,185,103.57
อื่น ๆ		3,672,373.08	4,337,822.49	4,448,887.00	4,589,766.09
รวมรายได้	3.4 , 3.5	264,209,711.32	317,579,119.01	262,662,100.57	317,141,598.97
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		192,122,042.09	232,084,013.84	195,398,854.09	231,889,890.98
ค่าใช้จ่ายในการขาย		78,729,720.99	111,763,578.14	74,668,776.83	107,968,186.34
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		59,315,085.41	72,890,487.67	55,546,858.86	67,513,359.37
ต้นทุนทางการเงิน		446,249.99	37,903.42	446,249.99	37,903.42
รวมค่าใช้จ่าย	3.5	330,613,098.48	416,775,983.07	326,060,739.77	407,409,340.11
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(66,403,387.16)	(99,196,864.06)	(63,398,639.20)	(90,267,741.14)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.3	3,033,565.85	(793,001.39)	2,844,871.86	(793,001.39)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(69,436,953.01)	(98,403,862.67)	(66,243,511.06)	(89,474,739.75)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(69,436,953.01)	(98,364,979.69)	(66,243,511.06)	(89,474,739.75)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	(38,882.98)	-	-
		(69,436,953.01)	(98,403,862.67)	(66,243,511.06)	(89,474,739.75)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	19	(0.071)	(0.101)	(0.068)	(0.092)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		977,751,185	977,751,185	977,751,185	977,751,185
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด					
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	19	(0.071)	(0.101)	(0.068)	(0.092)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		977,751,185	977,751,185	977,751,185	977,751,185

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ

(นางสาวฉัตรรัตน์ นันทน์นส)

ลงชื่อ กรรมการ

(นายณรงค์ศักดิ์ สนเือก)



บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท											
	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่											
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม		ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรร	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน)	จากการประมาณการ	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วน			ของผู้ถือหุ้น บริษัท ใหญ่
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี	เพิ่มทุนในบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,174,540,181.41)	-	-	-	275,514,397.95	49,014.25	275,563,412.20			
-	-	-	-	-	-	-	-	3,000.00	3,000.00		3,000.00	
-	-	-	(98,364,979.69)	-	-	-	(98,364,979.69)	(38,882.98)	(98,403,862.67)		(98,403,862.67)	
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,272,905,161.10)	-	-	-	177,149,418.26	13,131.27	177,162,549.53		177,162,549.53	
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,272,905,161.10)	-	-	-	177,149,418.26	13,131.27	177,162,549.53		177,162,549.53	
-	-	-	(69,436,953.01)	4,872,001.63	-	-	(64,564,951.38)	-	(64,564,951.38)		(64,564,951.38)	
-	-	-	4,872,001.63	(4,872,001.63)	-	-	-	-	-		-	
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,337,470,112.48)	-	-	-	112,584,466.88	13,131.27	112,597,598.15		112,597,598.15	

หมายเหตุประกอบงบการเงินนี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ
(นางสาวณัฏฐ์รัตน์ นันทินันท์)

ลงชื่อ กรรมการ
(นายณรงค์ศักดิ์ สนเณร)



บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท				รวมองค์ประกอบอื่น		
					ของส่วนของผู้ถือหุ้น		
					กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จก่อน		
					ผลกำไร (ขาดทุน)	จากการประมาณการ	รวม
ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) สะสม				
และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		ส่วนของผู้ถือหุ้น
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,174,391,442.36)		-		275,863,137.00
-	-	-	(89,474,739.75)		-		(89,474,739.75)
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,263,866,182.11)		-		186,188,397.25
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,263,866,182.11)		-		186,188,397.25
-	-	-	(66,243,511.06)		4,872,001.63		(61,371,509.43)
-	-	-	4,872,001.63		(4,872,001.63)		-
977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,325,237,691.54)		-		124,816,887.82

หมายเหตุประกอบงบการเงินนี้เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ
(นางสาวณลันธรัตน์ นันทน์นัส)
ลงชื่อ กรรมการ
(นายณรงศักดิ์ศักดิ์ สมนึก)



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
	กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(69,436,953.01)	(98,403,862.67)	(66,243,511.06)	(89,474,739.75)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
	รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 15	6,090,002.04	-	6,090,002.04	-
	ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น 11.4	(1,218,000.41)	-	(1,218,000.41)	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	4,872,001.63	-	4,872,001.63	-
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(64,564,951.38)	(98,403,862.67)	(61,371,509.43)	(89,474,739.75)
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	(64,564,951.38)	(98,364,979.69)	(61,371,509.43)	(89,474,739.75)
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(38,882.98)	-	-
		(64,564,951.38)	(98,403,862.67)	(61,371,509.43)	(89,474,739.75)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ

(นางสาวณัฏฐ์ นันทน์)

ลงชื่อ กรรมการ

(นายณรงค์ศักดิ์ สนั่นเฟือก)



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด		(69,436,953.01)	(98,403,862.67)	(66,243,511.06)	(89,474,739.75)
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)					
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	567,919.67	582,666.45	567,919.67	582,666.45
	ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้า	559,943.17	1,006,391.64	559,943.17	1,006,391.64
	ค่าเสื่อมราคา	9 8,530,372.29	11,307,066.34	8,499,534.30	11,292,806.43
	ค่าสิทธิการเช่าตัดจำหน่าย	12 8,228,677.89	8,019,122.64	8,228,677.89	8,019,122.64
	ค่าสิทธิสะสมคະแนน	16 (160,296.80)	(1,023,831.60)	(160,296.80)	(1,023,831.60)
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	15 986,515.49	1,844,820.37	955,915.49	1,844,820.37
	ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10 3,911,841.11	4,768,937.47	3,904,585.03	4,761,661.51
	ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9 446,106.26	(1,185,103.57)	446,106.26	(1,185,103.57)
	ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	9 1,776,917.36	10,866,486.18	1,776,917.36	10,866,486.18
	ขาดทุนจากการยกเลิกสิทธิการเช่า	-	2,103,735.35	-	2,103,735.35
	ดอกเบี้ยจ่าย	446,249.99	37,903.42	446,249.99	37,903.42
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	188,658.05	-	-	-
	ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	2,844,871.86	(793,001.39)	2,844,871.86	(793,001.39)
	ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย ลดลง(เพิ่มขึ้น)	-	-	2,423,926.64	(3,298,693.00)
	ลูกหนี้การค้า ลดลง(เพิ่มขึ้น)	2,744,272.14	3,641,566.76	2,352,566.70	4,047,755.81
	ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย ลดลง(เพิ่มขึ้น)	-	-	(394,431.00)	(69,099.00)
	ลูกหนี้อื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	1,359,947.01	(349,003.90)	346,767.63	690,025.08
	สินค้าคงเหลือ ลดลง(เพิ่มขึ้น)	26,971,568.32	(7,094,756.85)	22,480,131.11	(8,950,701.92)
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	2,549,661.87	5,219,678.76	2,430,703.16	5,615,976.42
	- เงินประกันและมัดจำ	1,007,261.25	5,753,127.37	1,007,261.25	6,139,227.37
	- เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(18,647.45)	(19,300.74)	(18,647.45)	(19,300.74)
	เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	(55,280.00)	4,538,110.30	(55,280.00)
	เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(15,368,038.13)	(15,197,611.75)	(17,425,648.57)	(15,707,024.35)
	เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น(ลดลง)	369,594.96	(2,819,665.03)	262,931.82	(2,912,479.81)
	เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(7,415,440.47)	2,027,186.39	(7,353,101.32)	1,587,697.05
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(529,846.77)	(351,369.44)	(667,693.09)	(379,078.98)
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง) :-				
	- ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายแล้ว	(1,193,620.33)	(659,833.33)	(1,193,620.33)	(659,833.33)
	- อื่นๆ เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(141,279.16)	(243,739.91)	(141,279.16)	(243,739.91)
	เงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(30,773,743.43)	(71,017,671.04)	(29,525,109.15)	(66,175,631.63)
	จ่ายดอกเบี้ย	(408,349.30)	(2.74)	(408,349.30)	(2.74)
	จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(373,784.77)	(284,065.41)	(373,776.84)	(283,886.88)
	เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(31,555,877.50)	(71,301,739.19)	(30,307,235.29)	(66,459,521.25)

.../2



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน								
ถอน (ฝาก) เงินลงทุนชั่วคราว			36,202,420.71	68,796,447.92			36,202,420.71	68,796,447.92
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย			-	-			-	(747,000.00)
เงินสดรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-	3,000.00			-	-
ซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9		(278,880.12)	(14,181,872.74)			(278,880.12)	(14,026,360.13)
เงินสดรับจากการจำหน่าย ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9		526,987.89	1,409,882.26			526,987.89	1,409,882.26
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการเช่า			-	(75,000.00)			-	(75,000.00)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน			36,450,528.48	55,952,457.44			36,450,528.48	55,357,970.05
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน								
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น			-	(184.62)			-	(184.62)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน			-	(184.62)			-	(184.62)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ			4,894,650.98	(15,349,466.37)			6,143,293.19	(11,101,735.82)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี			10,316,257.92	25,665,724.29			8,517,313.21	19,619,049.03
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี			15,210,908.90	10,316,257.92			14,660,606.40	8,517,313.21

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ กรรมการ
(นางสาวณัฏฐ์ นันทนัส)

ลงชื่อ กรรมการ
(นายณรงค์ศักดิ์ สนเฝือก)



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อ วันที่ 3 มกราคม 2533 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2546 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร ต่อมาเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2549 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนต่อกระทรวงพาณิชย์เพื่อเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก “บริษัท แมงป่อง จำกัด (มหาชน)” เป็น “บริษัท ปองทรัพย์ จำกัด (มหาชน)” และเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แมงป่อง 1989 จำกัด (มหาชน) และเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2558 ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยดำเนินธุรกิจหลักจำหน่าย อุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง และการผลิต จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอางทุกชนิด เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์การจัดจำหน่ายเพลง ภาพยนตร์ ในรูปแบบของ ซีดี ดีวีดี บลูเรย์

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงิน จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด (ในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป ถือเป็น 100%) หลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

กิจการที่ถูกควบคุมโดยบริษัทหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทโดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ร้อยละการถือหุ้น	
			ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
			ธันวาคม 2560	ธันวาคม 2559
บริษัทย่อย				
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตเครื่องสำอาง	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	99.10	99.10
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	99.60	99.60
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ปิยวรรณพา จำกัด	ให้เช่าอาคาร	ญาติผู้ถือหุ้นใหญ่	-	-



บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ร้อยละการถือหุ้น	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
นางกิตติยาใจ ศรีเอกวิจิตร	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ	-	-
นางสาวณัฏฐ์ นันทน์	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ	-	-
นายปิยวรรพพา ศรีเอนกนิศ	-	ผู้ถือหุ้น	-	-

1.3. การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1.3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

บริษัท และบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 ซึ่งการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในงวดปัจจุบันไม่มีผลกระทบต่อการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

1.3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชี ได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความ มาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

- | | | |
|---------|----|--|
| ฉบับที่ | 1 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน |
| ฉบับที่ | 2 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สินค้าคงเหลือ |
| ฉบับที่ | 7 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบกระแสเงินสด |
| ฉบับที่ | 8 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด |
| ฉบับที่ | 10 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน |
| ฉบับที่ | 11 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาก่อสร้าง |
| ฉบับที่ | 12 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้ |
| ฉบับที่ | 16 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ |
| ฉบับที่ | 17 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาเช่า |
| ฉบับที่ | 18 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้ |
| ฉบับที่ | 19 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน |
| ฉบับที่ | 20 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล |
| | | และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล |
| ฉบับที่ | 21 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ |
| ฉบับที่ | 23 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม |
| ฉบับที่ | 24 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน |
| ฉบับที่ | 26 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน |
| ฉบับที่ | 27 | (ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ |



มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่	28	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
ฉบับที่	29	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่	33	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่	34	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่	36	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่	37	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่	38	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่	40	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่	41	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่	2	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่	3	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ
ฉบับที่	4	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาประกันภัย
ฉบับที่	5	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่	6	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่	8	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่	10	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง งบการเงินรวม
ฉบับที่	11	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การร่วมกิจการ
ฉบับที่	12	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่	13	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่	10	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง อย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่	15	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
ฉบับที่	25	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือของผู้ถือหุ้น
ฉบับที่	27	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
ฉบับที่	29	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่	31	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
ฉบับที่	32	(ปรับปรุง 2560) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์



การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
- ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
- ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
- ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
- ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
- ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนด เงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้สำหรับมาตรฐานการบัญชี
- ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
- ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
- ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
- ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1, ฉบับที่ 2, ฉบับที่ 7, ฉบับที่ 8, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 16, ฉบับที่ 17, ฉบับที่ 18, ฉบับที่ 19, ฉบับที่ 21, ฉบับที่ 23, ฉบับที่ 24, ฉบับที่ 27, ฉบับที่ 33, ฉบับที่ 34, ฉบับที่ 36, ฉบับที่ 37, ฉบับที่ 38, และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2, ฉบับที่ 8, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 13 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน เมื่อนำมาถือปฏิบัติ ส่วนมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ ไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินเมื่อนำมาปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทฯ มีนโยบายการบัญชีที่สำคัญสรุปได้ดังนี้;

2.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ บันทึกการขายและค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากการขายสินค้า รับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

2.2 ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ ในจำนวนที่คาดว่าจะเก็บเงินไม่ได้จากลูกหนี้ทั้งสิ้น ยอดค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญที่ประมาณขึ้นนี้ ได้จากการวิเคราะห์สถานะของหนี้ในปัจจุบัน



2.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าเพื่อขาย

สินค้าคงเหลือบันทึกในราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

บริษัท ประมาณมูลค่าสินค้าที่คาดว่าจะล้าสมัยเป็นค่าใช้จ่าย โดยพิจารณาจากสภาพของสินค้าและความนิยมของผู้บริโภค

วัตถุดิบ

วัตถุดิบคงเหลือบันทึกในราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

2.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน สำหรับทรัพย์สินรายการอื่น แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคา คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	10 – 20
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5
เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5

2.5 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่า แสดงในราคาทุนสุทธิจากสิทธิการเช่าตัดจ่ายสะสม

สิทธิการเช่าตัดจ่าย คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญา

2.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัท บันทึกค่าลิขสิทธิ์ในราคาทุนและตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ตามอายุสัญญาแต่ไม่เกิน 3 ปี โดยวิธีผลรวมจำนวนปี (Sum-of-the-years-digits Method) โดยใช้จำนวนเดือนเป็นฐานในการคำนวณการตัดจ่ายเป็นรายเดือน

2.7 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัท ได้นำมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 มาใช้ก่อนกำหนด เนื่องจากวิธีการปฏิบัติทางการบัญชี และฐานภาษีเกี่ยวกับการตัดจ่ายลิขสิทธิ์ ซึ่งเป็นรายจ่ายหลักในการประกอบธุรกิจแตกต่างกัน ทำให้มีผลแตกต่างชั่วคราวจากระยะเวลาเป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งการนำมาตรฐานดังกล่าวมาใช้จะจัดผลแตกต่างดังกล่าว และส่งผลให้การนำเสนอของงบการเงินสะท้อนภาพที่เป็นจริงได้ตลอดเวลา โดยบันทึกรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวของราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หรือ หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

2.8 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ทรัพย์สินและหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทแปลงค่ายอดคงเหลือของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นงวดบัญชี เป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยนที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขาย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลำดับ กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

2.9 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัท รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์



ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของการขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่เกิดรายการ

2.10 ประเมินการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกโดยเมื่อลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกซื้อสินค้าจะได้รับคะแนนเพื่อสะสมซึ่งนำไปคำนวณเป็นมูลค่าเงินบาทตามอัตราที่บริษัทฯ กำหนดมูลค่าเงินบาทที่คำนวณได้สามารถนำไปใช้แทนเงินสดในการซื้อสินค้าครั้งต่อไป

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินของคะแนนสะสมดังกล่าวในบัญชี “ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน” โดยนำยอดที่ประมาณเพิ่มขึ้นแต่ละครั้งไปแสดงหักจากยอดขายที่บริษัทฯ ให้คะแนนสะสมและบันทึกจำนวนเงิน (มูลค่ายุติธรรม) ที่คำนวณจากคะแนนสะสมเป็นรายได้จากการขายเมื่อลูกค้านำคะแนนสะสมมาใช้ชำระราคาสินค้า

2.11 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบ งบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

2.12 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน) สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นสุดงวดบัญชี

3. รายการบัญชีกับบริษัทย่อย กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับบริษัทย่อย กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ โดยรายการดังกล่าวถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันสำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาด

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สิน รายการบัญชีและรายการค้าที่มีกับกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะบริษัท ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

สินทรัพย์

3.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทย่อย				
บริษัท โฮลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด				
- ลูกหนี้การค้า	-	-	874,766.36	3,298,693.00
- ลูกหนี้อื่น - รายได้อื่น	-	-	463,530.00	69,099.00
รวม	-	-	1,338,296.36	3,367,792.00



3.2 เงินประกันและมัดจำ-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินมัดจำค่าเช่า - บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด	1,392,300.00	1,392,300.00	1,006,200.00	1,006,200.00
รวม	1,392,300.00	1,392,300.00	1,006,200.00	1,006,200.00

หนี้สิน

3.3 เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทย่อย				
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	4,538,110.30	-
รวม	-	-	4,538,110.30	-

3.4 เจ้าหนี้อื่น-กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด - ภาษีโรงเรือน,ไฟฟ้า-ประปา	737,198.43	356,741.52	537,720.51	263,926.74
กรรมการบริษัท – เงินทดรองจ่าย	122,904.63	133,766.58	122,904.63	133,766.58
รวม	860,103.06	490,508.10	660,625.14	397,693.32

3.5 รายการค้าที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท				นโยบายการคิด ต้นทุนระหว่าง
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้อื่น					
<u>บริษัทย่อย</u>					
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	859,646.00	307,153.00	ราคาที่ตกลงกัน
ซื้อสินค้า					
<u>บริษัทย่อย</u>					
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	15,532,118.06	5,395,018.69	ราคาที่ตกลงกัน
ค่าใช้จ่ายบริหาร					
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด	7,060,853.66	4,911,561.19	5,175,854.37	3,641,154.46	ราคาตามสัญญา



3.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	บาท			
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,408,169.04	13,189,043.98	12,408,169.04	13,189,043.98
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	-	389,197.33	-	389,197.33
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	-	-	-
รวม	12,408,169.04	13,578,241.31	12,408,169.04	13,578,241.31

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสด	1,592,832.53	1,510,602.00	1,589,812.28	1,496,773.00
เงินฝากธนาคารและสถาบัน	15,839,667.52	11,008,599.62	15,292,385.27	9,223,483.91
รวม	17,432,500.05	12,519,201.62	16,882,197.55	10,720,256.91
หัก เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(2,221,591.15)	(2,202,943.70)	(2,221,591.15)	(2,202,943.70)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15,210,908.90	10,316,257.92	14,660,606.40	8,517,313.21

5. ลูกหนี้การค้า สุทธิ

ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมอื่น	603,560.70	3,347,832.84	589,077.09	2,941,643.79
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมอื่น สุทธิ	603,560.70	3,347,832.84	589,077.09	2,941,643.79

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ลูกหนี้การค้า-กิจกรรมอื่น จำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมอื่น				
- ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	603,560.70	3,341,446.66	589,077.09	2,935,257.61
- เกินกำหนดชำระ 0 - 3 เดือน	-	6,250.18	-	6,250.18
- เกินกำหนดชำระ 4 - 6 เดือน	-	-	-	-
- เกินกำหนดชำระ 7 - 12 เดือน	-	136.00	-	136.00
- เกินกำหนดชำระ 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	603,560.70	3,347,832.84	589,077.09	2,941,643.79
หัก : ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า – กิจกรรมอื่น สุทธิ	603,560.70	3,347,832.84	589,077.09	2,941,643.79



6. ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รายได้ค้างรับ	331,235.86	175,417.32	331,235.86	175,417.32
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	695,327.00	1,861,611.39	663,708.19	820,713.20
อื่นๆ	469,343.83	818,824.99	469,343.83	814,924.99
รวม	1,495,906.69	2,855,853.70	1,464,287.88	1,811,055.51

7. สินค้าคงเหลือ สุทธิ

สินค้านคงเหลือ - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สินค้าสำเร็จรูป	89,702,712.60	116,738,619.41	96,129,487.01	118,613,738.43
วัตถุดิบ	85,012.44	20,673.95	5,620.31	1,500.00
รวม	89,787,725.04	116,759,293.36	96,135,107.32	118,615,238.43
หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(1,331,053.43)	(771,110.26)	(1,331,053.43)	(771,110.26)
สินค้านคงเหลือ สุทธิ	88,456,671.61	115,988,183.10	94,804,053.89	117,844,128.17

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	771,110.26	4,911,635.90
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	559,943.17	(4,140,525.64)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	1,331,053.43	771,110.26



8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังนี้:-

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	เงินลงทุน									
		สัดส่วน				ค่าเผื่อการด้อยค่า					
		ทุนชำระแล้ว		การถือหุ้น		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		เงินลงทุน	
		31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2559
		ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
บริษัท ไทลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตเครื่องสำอาง	5.00	5.00	99.10	99.10	4,955	4,955	6,244	1,328	-	-
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด *	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง	2.00	2.00	99.60	99.60	1,992	1,992	212	267	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						6,947	6,947	6,456	1,595	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						-	-				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ						6,947	6,947				

* บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด ได้เรียกชำระค่าหุ้น อัตราหุ้นละ 1.50 บาทของหุ้นสามัญที่ออกทั้งหมด เป็นเงินเรียกชำระรวม 750,000.00 บาท และเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวตามสัดส่วนของบริษัทฯ เป็นเงินรวม 747,000.00 บาท



9. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่งอุปกรณ์และ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	55,443,018.03	101,650,702.23	10,940,602.33	168,034,322.59
เพิ่มขึ้น	44,377.32	234,502.80	-	278,880.12
ลดลง	-	(8,400,849.89)	(1,230,841.12)	(9,631,691.01)
โอนออก/ตัดจำหน่าย	(6,116,764.28)	-	-	(6,116,764.28)
ราคาทุนตามบัญชี ณ 31 ธ.ค.60	49,370,631.07	93,484,355.14	9,709,761.21	152,564,747.42
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	(36,590,379.90)	(85,119,285.68)	(10,138,099.57)	(131,847,765.15)
เพิ่มขึ้น	(3,221,236.05)	(5,145,136.42)	(163,999.82)	(8,530,372.29)
ลดลง	-	7,427,758.74	1,230,838.12	8,658,596.86
โอนออก/ตัดจำหน่าย	4,339,846.92	-	-	4,339,846.92
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	(35,471,769.03)	(82,836,663.36)	(9,071,261.27)	(127,379,693.66)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2559	18,852,638.13	16,531,416.55	802,502.76	36,186,557.44
31 ธันวาคม 2560	13,898,862.04	10,647,691.78	638,499.94	25,185,053.76



	บาท			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	อาคาร และส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งอุปกรณ์และ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	55,443,018.03	101,495,189.62	10,940,602.33	167,878,809.98
เพิ่มขึ้น	44,377.32	234,502.80	-	278,880.12
ลดลง	-	(8,400,849.89)	(1,230,841.12)	(9,631,691.01)
โอนออก/ตัดจำหน่าย	(6,116,764.28)	-	-	6,116,764.28)
ราคาทุนตามบัญชี ณ 31 ธ.ค.60	49,370,631.07	93,328,842.53	9,709,761.21	152,409,234.81
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	(36,590,379.90)	(85,105,025.77)	(10,138,099.57)	(131,833,505.24)
เพิ่มขึ้น	(3,221,236.05)	(5,114,298.43)	(163,999.82)	(8,499,534.30)
ลดลง	-	7,427,758.74	1,230,838.12	8,658,596.86
โอนออก/ตัดจำหน่าย	4,339,846.92	-	-	4,339,846.92
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค.60	(35,471,769.03)	(82,791,565.46)	(9,071,261.27)	(127,334,595.76)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2559	18,852,638.13	16,390,163.85	802,502.76	36,045,304.74
31 ธันวาคม 2560	13,898,862.04	10,537,277.07	638,499.94	25,074,639.05

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แสดงไว้ใน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการขาย	5,380,675.71	7,968,238.51	5,380,675.71	7,968,238.51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,149,696.58	3,338,827.83	3,118,858.59	3,324,567.92
รวม	8,530,372.29	11,307,066.34	8,499,534.30	11,292,806.43



10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2559	เพิ่ม	ตัดจ่าย	31 ธันวาคม 2560
ราคาทุน :-				
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	68,025,834.90	-	(38,638,228.85)	2,431,690.65
ค่าโปรแกรมบัญชี	36,380.00	-	-	-
รวม	68,062,214.90	-	(38,638,228.85)	2,431,690.65
หัก ค่าตัดจ่ายสะสม:				
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	(66,552,940.52)	(3,904,585.05)	38,638,228.85	-
ค่าโปรแกรมบัญชี	(8,013.53)	(7,256.08)	-	-
รวม	(66,560,954.05)	(3,911,841.13)	38,638,228.85	-
ค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	1,501,260.85			21,110.39
บวก ค่าลิขสิทธิ์ที่ยังไม่ถึงกำหนดตัดจ่าย	2,431,690.65			-
	3,932,951.50			21,110.39

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	31 ธันวาคม 2559	เพิ่ม	ตัดจ่าย	31 ธันวาคม 2560
ราคาทุน :-				
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	68,025,834.90	-	(38,638,228.85)	2,431,690.65
รวม	68,025,834.90	-	(38,638,228.85)	2,431,690.65
หัก ค่าตัดจ่ายสะสม:				
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	(66,552,940.52)	(3,904,585.05)	38,638,228.85	-
รวม	(66,552,940.52)	(3,904,585.05)	38,638,228.85	-
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์สุทธิ	1,472,894.38			-
บวก ค่าลิขสิทธิ์ที่ยังไม่ถึงกำหนดตัดจ่าย	2,431,690.65			-
	3,904,585.03			-

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,911,841.13	4,768,937.47	3,904,585.05	4,761,661.51



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีลิขสิทธิ์ที่ตัดจ่ายหมดแล้วแต่ยังมีระยะเวลาการใช้สิทธิ์คงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน (ราคาทุนเดิม) 13.08 ล้านบาท และ 33.28 ล้านบาท ตามลำดับ

11. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ ได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรสำหรับปี 2560 และ 2559 ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไร ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามพระราชกำหนดและพระราชกฤษฎีกา (ฉบับที่ 595) ส่วนบริษัทย่อย ใช้อัตราภาษีตามประกาศของกรมสรรพากรสำหรับกิจการเอสเอ็มอี

11.1 สิ้นทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ยอดคงเหลือยกมา	5,703,079.47	5,412,176.03
ผลแตกต่างชั่วคราว เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,844,871.86)	290,903.44
เพิ่มขึ้น(ลดลง) จากประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,218,000.41)	-
ยอดคงเหลือยกไป	1,640,207.20	5,703,079.47
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ยอดคงเหลือยกมา	-	502,097.95
ผลแตกต่างชั่วคราว เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	(502,097.95)
ยอดคงเหลือยกไป	-	-

11.2 สิ้นทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เกิดจากรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ค่าลิขสิทธิ์ตัดจ่าย รายการรับคืนและสินค้าคงเหลือส่วนที่ยังไม่ถือเป็นยอดขาย ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน และประมาณการสิทธิสะสมคะแนนซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสิ้นทรัพย์และหนี้สินกับฐานภาษีของสิ้นทรัพย์และหนี้สิน ตามรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	มูลค่า (บาท)			อัตรา	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว		สิ้นทรัพย์	หนี้สิน
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	1,129,265.46	1,129,265.46	20%	225,853.09	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,671,598.16	30,600.00	4,640,998.16	20%	928,199.63	-
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	2,430,772.48	-	2,430,772.48	20%	486,154.48	-
รวม					1,640,207.20	-



งบการเงินเฉพาะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	มูลค่า (บาท)			อัตรา	บาท	
					ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว	ภาษี	สินทรัพย์	หนี้สิน
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	1,129,265.46	1,129,265.46	20%	225,853.09	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,640,998.16	-	4,640,998.16	20%	928,199.63	-
ประมาณการสิทธิสะสมคະແນ	2,430,772.48	-	2,430,772.48	20%	486,154.48	-
รวม					1,640,207.20	-

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

	มูลค่า (บาท)			อัตรา	บาท	
					ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว	ภาษี	สินทรัพย์	หนี้สิน
ลูกหนี้ฝากขาย	-	13,205,171.99	13,205,171.99	20%	2,641,034.40	-
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	3,904,585.03	5,665,522.91	1,760,937.88	20%	352,187.57	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10,968,705.04	-	10,968,705.04	20%	2,193,741.01	-
ประมาณการสิทธิสะสมคະແນ	2,580,582.55	-	2,580,582.55	20%	516,116.49	-
รวม					5,703,079.47	-

11.3 การกระทบยอดภาษีเงินได้ตามบัญชีกับภาษีเงินได้ตามแบบแสดงรายการภาษีเงินได้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน		-		-
หัก : รายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี – ทรัพย์สิน				
ลูกหนี้ฝากขาย	2,641,034.40		2,641,034.40	
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	126,334.48		126,334.48	
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	47,540.97		47,540.97	
ประมาณการสิทธิสะสมคະແນ	29,962.01	2,844,871.86	29,962.01	2,844,871.86
รวมรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		2,844,871.86		2,844,871.86
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		2,844,871.86		2,844,871.86



	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-		-	
หัก : รายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี – ทรัพย์สิน				
ลูกหนี้ฝากขาย	247,319.77		247,319.77	
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	(88,931.80)		(88,931.80)	
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	236,997.40		236,997.40	
ประมาณการสิทธิสะสมเต็ม	(104,481.93)	290,903.44	(104,481.93)	290,903.44
บวก : รายการภาษีเงินได้ตัดบัญชี - หนี้สิน				
สินค้าฝากขาย	(502,097.95)	(502,097.95)	(502,097.95)	(502,097.95)
รวมรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		(793,001.39)		(793,001.39)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(793,001.39)		(793,001.39)

11.4 ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ -				
- ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตาม -				
- หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	6,090,002.04	-	6,090,002.04	-
ค่าใช้จ่าย(รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ -				
- แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น-	(1,218,000.41)	-	(1,218,000.41)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี- สุทธิ	4,872,001.63	-	4,872,001.63	-

12. สิทธิการเช่า - สุทธิ

	บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2559	เพิ่ม	ลด	31 ธันวาคม 2560
ราคาทุน	196,775,206.50	-	-	196,775,206.50
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(131,104,427.85)	(8,228,677.89)	-	(139,333,105.74)
สิทธิการเช่า - สุทธิ	65,670,778.65	(8,228,677.89)	-	57,442,100.76



ค่าสิทธิการเช่าตัดจ่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการขาย ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559
สิทธิการเช่าตัดจ่าย	8,228,677.89	8,019,122.64

13. เจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,774,228.78	10,072,405.89	4,662,562.64	9,618,380.16
เจ้าหนี้อื่น	1,644,301.92	3,723,664.40	1,303,373.67	3,662,756.79
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	37,900.69	37,900.68	37,900.69	37,900.68
รวม	6,456,431.19	13,833,970.97	6,003,837.00	13,319,037.63

14. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ระยะยาว	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
หัก เงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(948,000.00)	-	(948,000.00)	-
สุทธิ	7,552,000.00	8,500,000.00	7,552,000.00	8,500,000.00

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการศึกษาดังกล่าวเป็นการกู้โดยมีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าและบริการ มูลค่า 14,350,000.00 บาท ระยะเวลาการกู้ 10 ปี อัตราดอกเบี้ยระหว่าง MLR-1 ถึง MLR



15. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
ภาระผูกพันผลประโยชน์ พนักงาน ณ วันที่ 1	10,968,705.04	9,783,718.00	10,968,705.04	9,783,718.00
ผลประโยชน์ที่จ่ายแล้ว	(1,193,620.33)	(659,833.33)	(1,193,620.33)	(659,833.33)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	986,515.49	1,844,820.37	955,915.49	1,844,820.37
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ	(6,090,002.04)	-	(6,090,002.04)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31	4,671,598.16	10,968,705.04	4,640,998.16	10,968,705.04

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	876,127.48	1,537,234.73	851,979.48	1,537,234.73
ต้นทุนดอกเบี้ย	110,388.01	307,585.64	103,936.01	307,585.64
รวม	986,515.49	1,844,820.37	955,915.49	1,844,820.37

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 มีดังนี้

	ร้อยละ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
อัตราคิดลด	2.27	3.25
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 60.00*	0 - 61.00*
อัตรามรณะ	TMO2008**	TMO2008**

* ขึ้นอยู่กับอัตราเฉลี่ยของกลุ่มอายุพนักงาน

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2551 ประเภทสามัญ (TMO2008 : Thai Mortality Ordinary Tables of 2008)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย เป็นดังนี้

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมุติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมุติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.32 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.36 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.43 ล้านบาท (ลดลง 0.39 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานอายุยืนขึ้น (สั้นลง) 1 ปี ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.03 ล้านบาท (ลดลง 0.03 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน



16. ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยการเปลี่ยนแปลงของประมาณการสิทธิสะสมคะแนน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	2,761,223.80	3,785,055.40
บวก ประมาณการเพิ่มขึ้นระหว่างปี	2,969,477.20	2,903,970.20
หัก จำนวนเงินที่ใช้สิทธิระหว่างปี	(473,450.00)	(384,050.00)
จำนวนเงินของคะแนนทั้งหมด	(2,656,324.00)	(3,543,751.80)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,600,927.00	2,761,223.80

17. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

17.1 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติดังต่อไปนี้

- อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 2,434,129,151 บาท (สองพันสี่ร้อยสามสิบล้านหนึ่งแสนสองหมื่นเก้าพันหนึ่งร้อยห้าสิบเอ็ด) จากเดิม 3,311,880,336 บาท (สามพันสามร้อยสิบเอ็ดล้านแปดแสนแปดหมื่นสามร้อยสามสิบหก) เป็น 877,751,185 บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นหนึ่งพันหนึ่งร้อยแปดสิบห้า) โดยตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้ออกจำหน่ายจำนวน 2,434,129,151 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
- อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 692,583,728 บาท (หกร้อยเก้าสิบล้านห้าแสนแปดหมื่นสามพันเจ็ดร้อยยี่สิบแปด) จาก 877,751,185 บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นหนึ่งพันหนึ่งร้อยแปดสิบห้า) เป็น 1,570,334,913 บาท (หนึ่งพันห้าร้อยเจ็ดสิบล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยสิบสาม) โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 692,583,728 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

17.2 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2558 มีมติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 100,000,000 บาท (หนึ่งร้อยล้านบาท) จากเดิม 1,570,334,913 บาท (หนึ่งพันห้าร้อยเจ็ดสิบล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยสิบสามบาท) เป็น 1,470,334,913 บาท (หนึ่งพันสี่ร้อยเจ็ดสิบล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยสิบสามบาท) โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้ออกจำหน่าย จำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท และได้จดทะเบียนการลดทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2558

17.3 เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 100 ล้านหุ้น มูลค่า ที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาขายหุ้นละ 1.37 บาท

ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วดังนี้

รายการ	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)
	(พันหุ้น)	(พันบาท)	มูลค่าหุ้น (พันบาท)
หุ้นสามัญจดทะเบียน			
1 มกราคม 2558	3,311,880	3,311,880	
1 มกราคม 2559	1,470,334	1,470,334	
1 มกราคม 2560	1,470,334	1,470,334	
31 มีนาคม 2560	1,470,334	1,470,334	
30 มิถุนายน 2560	1,470,334	1,470,334	
30 กันยายน 2560	1,470,334	1,470,334	
31 ธันวาคม 2560	1,470,334	1,470,334	



หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว

1 มกราคม 2558	877,751	877,751	415,519
1 มกราคม 2559	977,751	977,751	448,579
1 มกราคม 2560	977,751	977,751	448,579
31 มีนาคม 2560	977,751	977,751	448,579
30 มิถุนายน 2560	977,751	977,751	448,579
30 กันยายน 2560	977,751	977,751	448,579
31 ธันวาคม 2560	977,751	977,751	448,579

18. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้:

- ก. อนุมัติให้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (MPG-W1) รวมจำนวนไม่เกิน 292,583,728 หน่วย เพื่อตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิมต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย รวมจำนวนไม่เกิน 292,583,728 หน่วย กรณีมีเศษของใบแสดงสิทธิฯ เหลือจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ให้ตัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน โดยราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ เท่ากับ 1.00 บาทต่อหุ้น
- ข. อนุมัติให้การออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (MPG-W2) รวมจำนวนไม่เกิน 100,000,000 หน่วย เพื่อตอบแทนให้แก่พนักงานที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง โดยจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า รวมจำนวนไม่เกิน 100,000,000 หน่วย กรณีมีเศษของใบแสดงสิทธิฯ เหลือจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ให้ตัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน โดยราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ เท่ากับ 2.10 บาทต่อหุ้น

ต่อมาวันที่ 19 มิถุนายน 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 มีมติให้ยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (MPG-W2) รวมจำนวนไม่เกิน 100,000 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้:

	จำนวนหน่วย
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	MPG-W1
หัก : ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว	292,581,561
จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	292,581,561
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น	1 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 พ.ย. 58
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	1 มิ.ย. 61



19. การกระทบบยออดกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย			
	(พันบาท)		ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(69,437)	(98,365)	977,751	977,751	(0.071)	(0.101)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 292,581,561 หน่วย			-	-		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	(69,437)	(98,365)	977,751	977,751	(0.071)	(0.101)

งบการเงินเฉพาะบริษัท						
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ย			กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
(พันบาท)		ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)				
2560	2559	2560	2559	2560	2559	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		(66,243)	(89,475)	977,751	977,751	(0.068) (0.092)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 292,581,561 หน่วย		-	-			
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)		(66,243)	(89,475)	977,751	977,751	(0.068) (0.092)

20. สินทรัพย์ที่เป็นหลักประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทฯ มีเงินฝากธนาคาร จำนวน 2.22 ล้านบาท และ 2.20 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี



21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 จำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(27,595,849.98)	11,408,732.34	(23,044,194.59)	13,283,851.36
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	(165,652,633.13)	(239,189,104.75)	(173,481,100.52)	(240,870,100.911)
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทน				
กรรมการและผู้บริหาร)	39,936,668.17	50,715,186.82	38,535,536.78	48,504,907.39
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	20,670,891.31	24,095,126.49	20,632,797.24	24,073,590.62
ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	1,776,917.36	10,866,486.18	1,776,917.36	10,866,486.18
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	8,242,869.98	14,808,951.04	4,779,405.30	11,243,519.43
ค่าเช่าและบริการ	32,290,837.88	38,868,478.51	30,625,323.56	37,838,878.51

22. ภาระผูกพัน

สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ และ คลังสินค้า

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาเช่าสิ่งปลูกสร้างกับ บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 และได้ต่อสัญญาเช่าต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน โดยสัญญาเช่าฉบับล่าสุด มีระยะเวลาเช่า 1 ปี 6 เดือน ครบกำหนดในวันที่ 15 พฤษภาคม 2559 หรือเมื่อผู้ให้เช่าสิ้นสุดสิทธิ์ให้เช่า หรือด้วยเหตุอื่นๆ ตามกฎหมาย อัตราค่าเช่าเดือนละ 100,000.00 บาท บริษัทฯ เป็น ผู้รับผิดชอบค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน ที่เกิดจากการเช่าทรัพย์สิน

บริษัทฯ ได้ยกเลิกการเช่าในเดือนเมษายน 2559และย้ายไปอยู่ที่ทำการแห่งใหม่ เลขที่ 24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขต วังทองหลาง กรุงเทพมหานคร ตั้งแต่วันที่ 25 เมษายน 2559 ซึ่งเช่าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด) กำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี สามารถขยายระยะเวลาเช่าได้คราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2562 อัตรา ค่าเช่าและบริการ 390 บาทต่อตารางเมตร คิดเป็นจำนวนเงินค่าเช่าและบริการเดือนละ 335,400.00 บาท อัตราค่าเช่าและบริการ ดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระในบัญชีผู้ประเมินฯ ของสำนักงาน ก.ล.ต. สองราย และได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้เช่าพื้นที่บางส่วนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวในอัตราเดียวกันกับบริษัท คิดเป็นจำนวนเงินค่าเช่าและค่าบริการเดือนละ 128,700.00 บาท

1 มกราคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้คืนพื้นที่ จำนวน 37 ตารางเมตร และ 293 ตารางเมตร ตามลำดับ คงเหลือจำนวนเงินค่าเช่าและค่าบริการต่อเดือน 320,970.00 บาท และ 14,430.00 บาท

สัญญาเช่าพื้นที่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีสัญญาเช่าพื้นที่รวม 20 สัญญา มีอายุสัญญาระหว่าง 1 – 20 ปี สิ้นสุดในเดือน กันยายน 2579 ค่าเช่ารวมของสำนักงานใหญ่ คลังสินค้า และสาขา สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีจำนวน 32.29 ล้านบาท และ 38.95 ล้านบาท ตามลำดับ



สัญญาเช่าดังกล่าวข้างต้น ประกอบด้วย ค่าเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ และสาขา มีค่าเช่าขั้นต่ำจำแนกตามระยะเวลา ดังนี้

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	
	บริษัทย่อย	บริษัทฯ
ไม่เกิน 1 ปี	0.19	24.34
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.06	47.61
มากกว่า 5 ปี	-	35.02

ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจองสิทธิการเช่ากับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งเพื่อใช้เป็นพื้นที่จำหน่ายสินค้าในศูนย์การค้าแห่งหนึ่ง ราคารวมประมาณ 19.25 ล้านบาท ซึ่งต่อมาในปี 2559 บริษัทฯ ได้ลดขนาดพื้นที่ลง ทำให้มูลค่ารวมลดลงเหลือ 14.35 ล้านบาท โดยได้ชำระเงินมัดจำการจองแล้วประมาณ 5.78 ล้านบาท ต่อมาในวันที่ 1 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้จัดจ้างองสิทธิการเช่าดังกล่าวตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 เพื่อรับโอนสิทธิการเช่าดังกล่าวแล้ว

23. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียว คือ จำหน่าย อุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง และการผลิต จำหน่ายผลิตภัณฑ์เวชสำอางทุกชนิด ในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจ

24. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งบริษัทไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงเนื่องจากหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศมีจำนวนน้อยมาก

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตามสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราในตลาด ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ เกิดจากการที่ลูกหนี้การค้าไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการให้สินเชื่อ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเสียหายทางการเงินแก่บริษัท อย่างไรก็ตามเนื่องจากในปัจจุบันบริษัทขายสินค้าให้กับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ได้ดี บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านี้ และความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวของลูกหนี้การค้ามีไม่มาก เนื่องจาก ลูกหนี้ของบริษัทกระจายอยู่ในพื้นที่ที่แตกต่างกัน สำหรับลูกหนี้การค้าที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าหลังจากหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเป็นมูลค่าที่คำนึงถึงความเสี่ยงสูงสุดที่อาจเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการให้สินเชื่อดังกล่าวแล้ว

มูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

25. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

ลงชื่อ กรรมการ

(นางสาวณลันรัตน์ นันทน์สนธิ์)

ลงชื่อ กรรมการ

(นายณรงศักดิ์ สนั่นเือก)



เคียร์รา
K
KEIRA

Natural Body Care

Shower Gel • Body Scrub • Body Lotion



อุดมด้วยสารสกัดจากธรรมชาติ เพื่อผิวสวยสมบูรณ์แบบ

Shower Gel



Body Scrub



Body Lotion



ALOE VERA

SOOTHING & MOISTURIZING EFFECTS

ให้ความรู้สึกผ่อนคลาย
และเพิ่มความชุ่มชื้น



HONEY NUT

REJUVENATES & SOFTENS NATURALLY

ช่วยให้ผิวดูอ่อนเยาว์
และนุ่มนวลเป็นธรรมชาติ



VITAMIN E

NOURISHING DRY SKIN RELIEF

บำรุงผิวอย่างล้ำลึก
คืนสมดุลให้ผิวที่แห้งกร้าน



Clouda



www.cloudacos.com



STARDUST



stardustshops

www.stardust.co.th



24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา
เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310

24 PRADITMANUTHAM RD., PLUBPLA,
WANGTONGLANG, BANGKOK 10310

TEL. 0-2514-7999 FAX. 0-2514-5000



movie & music hub

mangpong shopping online
www.mangpong.co.th



multi-brand beauty store

stardustshops
www.stardust.co.th



house of lifestyle gadgets

LINE@ gizmanlifestyle
www.gizmanlifestyle.com

