



---




ANNUAL REPORT 2018  
รายงานประจำปี 2561



A leading retailer since 1989






multi-brand beauty store

   [stardustshops](#)  
[www.stardust.co.th](http://www.stardust.co.th)


GIZMAN

house of lifestyle gadgets

   [gizmanlifestyle](#)  
[www.gizmanlifestyle.com](http://www.gizmanlifestyle.com)



movie & music hub

 [mangpong shopping online](#)  
[www.mangpong.co.th](http://www.mangpong.co.th)

Our House Brands

CLOUDA  
Everyday Makeup

   [Clouda](#)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4
สารจากประธานกรรมการบริษัทฯ	6
คณะกรรมการบริษัทฯ	7
คณะกรรมการ และผู้บริหาร	8
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	15
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	18
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	25
ปัจจัยความเสี่ยง	39
รายการระหว่างกัน	42
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน	44
โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ	45
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	58
การกำกับดูแลกิจการ	59
บทบาทและความรับผิดชอบต่อสังคม	84
รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	87
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	88
การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง	90
คำตอบแทนการสอบบัญชี	91
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	92
รายงานของผู้สอบบัญชี	98
งบการเงิน	102
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	111



หน่วย: ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
<u>ฐานะทางการเงิน</u>						
สินทรัพย์รวม	145,534	220,900	314,781	150,515	234,053	322,662
หนี้สินรวม	98,239	108,302	137,618	98,236	109,237	136,473
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	977,754	977,751	977,751	977,754	977,751	977,751
ส่วนของผู้ถือหุ้น	47,294	112,598	177,163	52,279	124,817	186,188
<u>ผลการดำเนินงาน</u>						
รายได้จากการขาย	209,130	253,655	306,170	208,863	251,331	305,481
รายได้รวม	220,494	264,210	317,579	222,837	262,662	317,142
ต้นทุนขาย	157,734	192,122	232,084	167,204	195,399	231,890
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	125,983	138,045	184,654	124,099	130,216	175,482
กำไรขั้นต้น	51,396	61,533	74,086	41,659	55,932	73,591
กำไร(ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(63,967)	(65,957)	(99,159)	(71,202)	(62,952)	(90,230)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ย ภาษี และ	(44,954)	(41,109)	(60,868)	(48,243)	(38,173)	(51,961)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายสิทธิ						
(EBITDA)						
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	(65,306)	(69,437)	(98,404)	(72,541)	(66,244)	(89,475)



ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง</u>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.88	1.40	1.72	0.88	1.46	1.75
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.09	0.35	0.60	0.10	0.36	0.61
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(0.27)	(0.31)	(0.59)	(0.27)	(0.29)	(0.56)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	324.52	128.39	59.24	327.79	142.37	61.52
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	1.11	2.80	6.08	1.10	2.53	5.85
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.12	1.88	2.05	2.16	1.84	2.04
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	169.59	191.55	175.19	166.39	195.89	176.78
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	2.17	2.20	2.26	2.26	2.22	2.26
ระยะเวลารับชำระหนี้	165.89	163.91	159.44	159.09	162.51	159.18
Cash Cycle	4.80	30.44	21.83	8.40	35.91	23.46
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำกำไร</u>						
อัตรากำไรขั้นต้น	24.58%	24.26%	24.20%	19.95%	22.25%	24.09%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(30.59%)	(26.00%)	(32.29%)	(34.09%)	(25.05%)	(29.54%)
อัตรากำไรอื่น	5.15%	3.99%	3.59%	6.27%	4.31%	3.68%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	35.40%	46.66%	71.62%	32.33%	46.90%	73.34%
อัตรากำไรสุทธิ	(29.62%)	(26.28%)	(30.99%)	(32.55%)	(25.22%)	(28.21%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(81.69%)	(47.93%)	(43.47%)	(81.92%)	(42.60%)	(38.75%)
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(35.64%)	(25.92%)	(26.73%)	(37.73%)	(23.80%)	(24.04%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(65.60%)	(57.11%)	(76.14%)	(75.25%)	(53.75%)	(66.26%)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	1.20	0.99	0.86	1.16	0.94	0.85
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	2.08	0.96	0.78	1.88	0.88	0.73
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(58.33)	(77.28)	-	(58.79)	(74.22)	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(9.36)	(44.78)	(4.98)	(5.27)	(42.96)	(4.72)





ปี 2561 นับเป็นปีแห่งความท้าทายของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ในการประกอบธุรกิจค้าปลีกลักษณะร้านสะดวกซื้อ โดยการบริหารร้านค้าปลีกสินค้า 2 กลุ่ม ภายใต้แนวคิด “Life is Entertainment” ได้แก่ 1) ร้าน STARDUST (สตาร์ดัส) Multi-brand Beauty Store และ 2) ร้าน GIZMAN (กิซแมน) House of Lifestyle Gadgets และร้าน MANGPONG (แมงปอง) Movie & Music Hub ซึ่งบริษัทได้ควมรวมมาเป็นส่วนหนึ่งของ ร้าน GIZMAN แล้วในปีที่ผ่านมา

สำหรับการบริหารงาน ภายใต้เครื่องหมายการค้า STARDUST (สตาร์ดัส) ภายในร้านเป็นร้านค้าปลีกที่รวมความตื่นตัวของ การซื้อสินค้าเครื่องสำอางมาผนวกเข้าด้วยกัน โดยบริษัทมุ่งเน้นการขายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามโดยเฉพาะ ในรูปแบบร้านค้า Multi brand ที่มีแบรนด์สินค้าที่หลากหลายซึ่งเป็นที่รู้จักเป็นอย่างดีทั้งในประเทศ (Thai Brands) และต่างประเทศ (Inter Brands) เช่น อเมริกา ยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น ซึ่งมีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ และมีความแตกต่างกันในการใช้งาน ทั้งนี้เพื่อเจาะกลุ่มฐานลูกค้าได้กว้างขึ้น โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มผู้หญิง, กลุ่มนักศึกษา และกลุ่มวัยทำงาน อีกทั้งบริษัทได้สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ๆ อย่างไม่หยุดยั้งด้วยสินค้ากลุ่ม House Brand ภายใต้แบรนด์สินค้า “CLOUDA” ที่ได้รับการการันตีคุณภาพสินค้าจากกลุ่มเซเลบและบล็อกเกอร์ระดับประเทศ จากเวทีประกวดของนิตยสาร OK! อันได้แก่ รางวัล BEST PERFECTING POWER ประเภทแป้งกันแดดซึ่งได้รับรางวัลถึง 2 ปีซ้อน, รางวัล BEST CLEANSING WATER ประเภทเมคอัพรีมูฟเวอร์ และรางวัล BEST HYDRATING SUNSCREEN ประเภทครีมกันแดด

ส่วนการบริหารงาน ภายใต้เครื่องหมายการค้า GIZMAN และ MANGPONG ภายในร้านมีความหลากหลายของสินค้า กลุ่มไลฟ์สไตล์แกดเจ็ต และ กลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า บริษัทยังคงจัดสรรสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์แกดเจ็ตเกี่ยวกับเทคโนโลยีที่ผู้บริโภคให้ความสนใจ อาทิเช่น กลุ่ม internet of things, กล้องติดรถยนต์, อุปกรณ์เสริมการถ่ายภาพ, เครื่องฟอกอากาศ และอื่นๆ ซึ่งเป็นสินค้าที่กำลังอยู่ในกระแสและจำเป็นในภาวะปัจจุบัน

บริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลซื่อสัตย์ โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณเพื่อให้องค์กรมีศักยภาพ ประสิทธิภาพ และเติบโตอย่างยั่งยืนโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะการให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามแนวทางการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของภาครัฐและภาคเอกชนอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีความตั้งใจ และมุ่งมั่นในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถเพื่อร่วมกันพัฒนาบริษัทให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน รวมถึงแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นพลังผลักดันที่สำคัญให้บริษัทสามารถดำเนินงานท่ามกลางการแข่งขันธุรกิจ ได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และก้าวสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต

ผมขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่ยังคงให้กำลังใจและสนับสนุนการดำเนินการของบริษัทฯ ด้วยดี

(นายจักรกฤต ภูวาพพันธุ์กุล)

ประธานกรรมการ





นายจิตรกฤตย์ พาราพันธุ์กุล

ประธานกรรมการ  
กรรมการอิสระ



นายณรินทร์ โอภามูรราชวงศ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา  
ผลตอบแทน  
กรรมการอิสระ



นางกัรนา รอดโพธิ์ทอง

กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นายระเรศ ไปษยานนท์

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง  
กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร

ประธานกรรมการบริหาร  
รักษาการรองประธานกลุ่มงานปฏิบัติ  
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท  
กรรมการ



นายวิฑูร มโนมัยกุล

กรรมการ



นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา

กรรมการอิสระ



นางสาวณลันรัตน์ นันทน์บุณส์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
กรรมการบริหาร  
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท  
กรรมการ



นายปิยวรรพทา ตรีเอนกวงนิศ

กรรมการ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีรายนามคณะกรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

## 1. นายจักรกฤต พาราพันธกุล อายุ 60 ปี

### ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 14 พฤศจิกายน 2546

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Angelo State University, Texas, USA
- ปริญญาตรี คณะบัญชีมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Audit Committee Program (ACP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยตลาดทุน รุ่น 11
- หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักรรัฐร่วมเอกชน วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่น 52

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท อาเซียน ไปแท็กซี่ภูมิ จำกัด (มหาชน)
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสซี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- 2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน)
- 2546 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ , ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด
- 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เอ็นบีดี เฮลท์แคร์ จำกัด
- 2560 – ปัจจุบัน รองปลัดกระทรวงการคลัง กระทรวงการคลัง
- 2560 – ปัจจุบัน นายกสภาวิชาชีพบัญชี สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2560 – 2561 กรรมการ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2558 – 2560 อธิบดี กรมธนารักษ์
- 2557 – 2558 กรรมการ ธนาคารกรุงไทย
- 2554 – 2559 กรรมการ บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)





## 2. นายรินทร์ โอภามูรธาวงศ์ อายุ 59 ปี

### ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 14 พฤศจิกายน 2546

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

### คุณวุฒิการศึกษา

- MBA in Finance, University of Chicago, USA

- Bs. in MIS, Syracuse University, USA

### การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- Audit Committee Program (ACP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ , ประธานสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2552 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่สายวานิชธนกิจ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

2546 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น ไม่มี

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2546 – 2559 กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

2542 – 2551 Director & Head of Thailand Investment Banking Citigroup Global Markets Asia Pacific Limited

2539 – 2542 กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวานิชธนกิจ บริษัท หลักทรัพย์แอสเซท พลัส จำกัด

2536 – 2539 กรรมการผู้จัดการ บริษัท หลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด

## 3. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง อายุ 65 ปี

### ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 14 พฤศจิกายน 2546

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 0.00% (10,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

### การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2559 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2546 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น ไม่มี  
ประสบการณ์ทำงานในอดีต -

#### 4. นายระเรศ โปษยานนท์ อายุ 55 ปี

##### ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน  
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 20 มีนาคม 2551

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

##### คุณวุฒิการศึกษา

- Master in Marketing, Webster University, USA
- Bachelor of Business Administration-General Business Major, Eastern Kentucky University, USA

##### การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Director Certificate Program for AEC (DCP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร “วิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 5” สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ ประกันภัย (OIC)
- หลักสูตร “ผู้นำในอนาคตสำหรับธุรกิจในอนาคต - EVP” มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)
- หลักสูตร “ผู้นำที่เหนือธรรมดา” (The Extraordinary Leaders) บริษัท สลิงชอท กรุ๊ป จำกัด
- หลักสูตร “ระบบการจัดการแบบญี่ปุ่น” (Japanese Management System) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
- หลักสูตร “สถาบันความเป็นผู้นำ สำหรับลูกค้า” (Crosville Program)”, เซนู, ฟิลิปปีนส์ General Electric (GE)

##### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

2558 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ , ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

2551 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ , กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

##### การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม บริษัท แอมแพค โฮลดิ้ง จำกัด

##### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 – 2561 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มาร์ช พีบี จำกัด

2554 - 2557 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคาร กรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

2547 – 2554 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)

2541 – 2547 ผู้อำนวยการฝ่าย Multinational Corporate & Telecom Deutsche Bank AG, Thailand

#### 5. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร อายุ 60 ปี

##### ตำแหน่ง

กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท, ประธานกรรมการบริหาร, รักษาการรองประธานกลุ่มงานปฏิบัติการ  
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 14 พฤศจิกายน 2546



สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 25.07%

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร**

เป็นบุพการีของ นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์นัส และนายปิยวรรณพทา ตริเณกวนิศ

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาโท หลักสูตรศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาผู้นำทางสังคม ธุรกิจ และการเมือง มหาวิทยาลัยรังสิต
- ปริญญาโท กิตติมศักดิ์บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

**การอบรม**

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 236 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท. รุ่นที่ 22)
- มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์หลักสูตรนักบริหารการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง (บยป.) รุ่น 4 วิทยาลัยการยุติธรรมทางปกครอง สำนักงานศาลปกครอง
- หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่น 15 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT)
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่น 8 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.)

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2524 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

**การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น**

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ปิยวรรณพทา จำกัด

**ประสบการณ์ทำงานในอดีต**

2524 – 2559 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2524 – 2558 ประธานคณะกรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2551 – 2556 กรรมการ บริษัท ปิยวรรณพทา จำกัด

**6. นายวิฑูร มโนมัยกุล อายุ 63 ปี**

**ตำแหน่ง**

กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 21 มิถุนายน 2551

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 0.20%

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี**

**คุณวุฒิการศึกษา**

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการจัดการคุณภาพ วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา



## การอบรม

- หลักสูตรการบริหารภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม. รุ่นที่ 9)
- หลักสูตรการจัดการด้านตลาดสมัยใหม่ รุ่นที่ 37 มหาวิทยาลัยจุฬาลงกรณ์
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูงสหสวรรชใหม่ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- โครงการพัฒนาผู้บริหาร (Mini MBA)

## การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)

2551 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น (มหาชน)

## การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มเอ็นจี กรุ๊ป (2015) จำกัด

2557 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์ เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด

## ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2546 – 2557 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์ เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด

## 7. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา อายุ 53 ปี

### ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 26 เมษายน 2561

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

## การอบรม

- Executive Development Program (EDP) รุ่น 7 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงรุ่น 22สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
- การโค้ชผู้บริหารระดับสูง (Executive Coaching) สถาบัน International Coaching Academy สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรการบริหารระดับสูงเชิงบูรณาการทางการแพทย์ (บสพ.) รุ่น 2 วิทยาลัยแพทยศาสตร์นานาชาติจุฬาภรณ์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 115 สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย

## การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

## การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระบริษัท ไทยสมุทรประกันชีวิต จำกัด

2560 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย

2556 – ปัจจุบัน Founding Partner บริษัท สลิงชอท กรุ๊ป จำกัด



## ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2547 – 2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท สลิงชอท กรุ๊ป จำกัด

### 8. นางสาวณัฏฐ์ นันทน์ อายุ 36 ปี

#### ตำแหน่ง

กรรมการ, กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท, กรรมการบริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 1 พฤษภาคม 2556

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 8.79%

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

เป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร และเป็นพี่สาวของ นายปิยวรรพทา ตรีเอนกวนิส

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ หลักสูตร การจัดการ (MABE) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ เอกภาษาอังกฤษ (เกียรตินิยม อันดับ 2) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

#### การอบรม

- Director Certificate Program (DCP), สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Finance for The Boss สมาคมเดอะบอสส์
- Mini MBA กลุ่มเซ็นทรัลพัฒนา และจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Sustaining Family Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
- Finance Analysis for Business Strategy Planning สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย
- การพัฒนาโครงการสำหรับโรงไฟฟ้าชีวมวลขนาดเล็กมาก บริษัท เอ็กซ์เซลเลนซ์ อินเทอร์เน็ต อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2559 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น (มหาชน)

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น (มหาชน)

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซลเมท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอ็มพีจี อินเทอร์เน็ต จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต ไม่มี

### 9. นายปิยวรรพทา ตรีเอนกวนิส อายุ 29 ปี

#### ตำแหน่ง

กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 13 พฤศจิกายน 2561

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 3.07%

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

เป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร และ เป็นน้องชายของ นางสาวณัฏฐ์ นันทน์

#### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ (MBA) ประกาศนียบัตร Beta Gamma Sigma (เทียบเท่าเกียรตินิยมอันดับ 1)

Babson College USA



- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ ภาควิชาภาษาอังกฤษ (BE) (ประธานรุ่น)เกียรตินิยมอันดับ 1  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- ประกาศนียบัตร ภาษาจีนพื้นฐาน Beijing Open University ประเทศจีน

#### การอบรม -

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ, วิชาการรองประธานเจ้ากลุ่มงานบัญชีและการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น  
(มหาชน)

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

#### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2559 – 2561 ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2558 – 2559 ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2552 – 2558 กรรมการบริหารและผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
(มหาชน)

2544 – 2551 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

#### 10. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย อายุ 51 ปี

##### ตำแหน่ง

รองประธานกลุ่มงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก 14 พฤศจิกายน 2546

สัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2561 0.003%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

##### คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

#### การอบรม -

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2561 – ปัจจุบัน รองประธานเจ้ากลุ่มงานบัญชีและการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น (มหาชน)

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัท / หน่วยงานอื่น

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

#### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2559 – 2561 ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2558 – 2559 ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2552 – 2558 กรรมการบริหาร และผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด  
(มหาชน)

2544 – 2551 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



## ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	MPG
ประเภทธุรกิจ	ร้านค้าปลีกจำหน่ายเครื่องสำอาง, อุปกรณ์เทคโนโลยี และเป็นผู้ถือลิขสิทธิ์ ผลิต จัดจำหน่ายเพลง ภาพยนตร์ในรูปแบบ ซีดี ดีวีดี บลูเรย์ ดิสก์
สถานที่ตั้ง	24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
เลขทะเบียนบริษัท	0107546000440
ทุนจดทะเบียน	1,470,334,913 บาท (หุ้นสามัญ 1,470,334,913 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	977,753,684 บาท (หุ้นสามัญ 977,753,684 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
โทรศัพท์	0-2514-7999
โทรสาร	0-2514-5000
Website	<a href="http://www.mangpong.co.th">http://www.mangpong.co.th</a> <a href="http://www.stardust.co.th">http://www.stardust.co.th</a> <a href="http://www.gizmanlifestyle.co.th">http://www.gizmanlifestyle.co.th</a>
Line@	Stardust , @CLOUDA , Gizmanlifestyle
Facebook	Stardustshops , CLOUDA Everyday Makeup , Gizman Lifestyle
Instagram	Stardustshops , Cloudacosmetic , Gizman Lifestyle
E-mail	stardust.mangpong@gmail.com



## ข้อมูลบริษัทย่อย

### **ชื่อบริษัท**

ประเภทธุรกิจ

สถานที่ตั้ง

เลขทะเบียนบริษัท

ทุนจดทะเบียน

ทุนชำระแล้ว

สัดส่วนเงินลงทุน

โทรศัพท์

โทรสาร

### **บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด**

ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเครื่องสำอางและเวชสำอาง

24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง

กรุงเทพมหานคร 10310

0105558000171

5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ร้อยละ 99.10

0-2514-5999

0-2514-5500

### **ชื่อบริษัท**

ประเภทธุรกิจ

สถานที่ตั้ง

เลขทะเบียนบริษัท

ทุนจดทะเบียน

ทุนชำระแล้ว

สัดส่วนเงินลงทุน

โทรศัพท์

โทรสาร

### **บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด**

ธุรกิจพลังงาน และเกี่ยวเนื่องกับพลังงาน

24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม ถนนลาดพร้าว แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง

กรุงเทพมหานคร 10310

0105558071892

5,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

2,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 200,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ร้อยละ 99.60

0-2514-4444

0-2514-5500

## บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

### **นายทะเบียนหลักทรัพย์**

สถานที่ตั้ง

โทรศัพท์

Call Center

โทรสาร

E-mail

Website

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ชั้น 1 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

0-2009-9000

0-2009-9999

0-2009-9991

SETContactCenter@set.or.th

<http://www.set.or.th/tsd>





## ผู้สอบบัญชี

นายชัยยุทธ	อังศุวิทยา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885
นางณัฐสรศรี	สโรชนันท์จีน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563
นางสาวตรณี	สมกำเนิด	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007
นางสาวจรรณี	น่วมแม่	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596

## 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 2 กลุ่ม ภายใต้แนวคิด “Life is Entertainment” ได้แก่

## ♦ ร้าน STARDUST (สตาร์ดัส) Multi-brand Beauty Store

“เป็นเบื้องหลังความสุขของผู้หญิง” ลักษณะคือร้านสะดวกซื้อที่รวมความตื่นเต้นของการช้อปปิ้งเครื่องสำอางมาผนวกเข้าด้วยกัน มุ่งเน้นการขายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามโดยเฉพาะ มีขนาดพื้นที่ร้านค้าเฉลี่ย 50-150 ตร.ม. เป็นร้าน Multi brand มีแบรนด์สินค้าหลากหลายซึ่งเป็นแบรนด์ที่รู้จักเป็นอย่างดีทั้งแบรนด์ในประเทศ (Thai Brands) และต่างประเทศ (Inter Brands) เช่น อเมริกา ยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น และยังมีแบรนด์ที่เป็นทางเลือก รวมถึงเป็นพื้นที่สำหรับแบรนด์ไทย ภายในร้านมีสินค้าเกี่ยวกับความงามทั้งหมดกว่า 590 แบรนด์ จำนวนกว่า 21,600 SKUs จาก Supplier กว่า 150 บริษัท ซึ่งมีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์มาก แต่มีความแตกต่างกันในการใช้งาน เพื่อเจาะกลุ่มฐานลูกค้าที่กว้างขึ้น โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มผู้หญิง กลุ่มนักศึกษา กลุ่มวัยทำงาน กลุ่มคนอายุตั้งแต่ 18 – 35 ปี ที่ต้องการใช้เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในการดูแลตนเองและเสริมสร้างบุคลิกภาพให้ทันสมัย เพื่อเป็นการต่อยอดการบริหารร้านค้าปลีกของบริษัท ด้วยการผลิตสินค้าหมวดเครื่องสำอาง ที่เป็น House Brand Product ในลักษณะการจ้างผลิต (OEM) บริหารงานภายใต้บริษัทย่อยในชื่อ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ผลิตออกมาจำหน่ายเป็น 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่มเมคอัพภายใต้แบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่มสกินแคร์ ภายใต้แบรนด์ “KEIRA” จำหน่ายผ่านร้าน STARDUST ถือเป็นสินค้าที่อยู่ในกระแสความนิยมมากที่สุดในโลกปัจจุบัน ซึ่งบริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจมากมาย ที่สำคัญในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ขยายไปในกลุ่มประเทศ CLMV คือ ประเทศกัมพูชา ลาว พม่า และเวียดนาม นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2560 บริษัทได้รับรางวัลมาอย่างอย่างต่อเนื่องจนถึงปี 2561 โดยการันตีคุณภาพด้วยรางวัลสุดยอดมาตรฐานคุณภาพการพัฒน์ และรางวัลจากกลุ่มเซเลบและบล็อกเกอร์ระดับประเทศ จากเวทีประกวดของนิตยสาร OK! และนิตยสารสุดสัปดาห์



ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นดำเนินการสาขาตามศูนย์การค้าชั้นนำทั่วไป กระจายอยู่รอบๆ กรุงเทพฯ โดยใช้กลยุทธ์ปาล้อมเมือง



ณ สิ้นปี 2561 มีสาขาทั้งหมด 7 สาขา ได้แก่ ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต / เอ็มบีเค เซ็นเตอร์ / เดอะมอลล์ บางกะปิ / เมเจอร์ซีเนเพล็กซ์ ปิ่นเกล้า / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 / บลูพอร์ต หัวหิน / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3

♦ **ร้าน GIZMAN (กิซแมน) House of Lifestyle Gadgets และร้าน MANGPONG (แมงป่อง) Movie & Music Hub**

บริษัท เป็นที่รู้จักอย่างดีในฐานะร้านค้าปลีกสื่อบันเทิง ในนามร้าน MANGPONG (แมงป่อง) ผู้ประกอบธุรกิจค้าปลีกสินค้าโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านความบันเทิงภายในบ้าน (Home Entertainment) ซึ่งในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทได้ควบรวมร้าน MANGPONG นำมารวมเป็นส่วนหนึ่งกับร้าน GIZMAN ปัจจุบันบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินการจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์-แกดเจ็ต ที่มีเอกลักษณ์เฉพาะสำหรับกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการสินค้าที่ตอบสนองกับรูปแบบการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัย ภายใต้ร้าน GIZMAN โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอายุ 30 – 50 ปี ซึ่งในร้านมีสินค้าไลฟ์สไตล์-แกดเจ็ต ทั้งหมดกว่า 75 แบรินด์ มากกว่า 590 SKUs จาก Supplier กว่า 50 บริษัท ทั้งนี้ บริษัทยังคงมุ่งเน้นในการดำเนินกิจการสาขาตามศูนย์การค้าชั้นนำทั่วไป กระจายอยู่รอบๆ กรุงเทพฯ โดยใช้กลยุทธ์ปาล้อมเมือง เช่นเดิม

ณ สิ้นปี 2561 มีสาขาทั้งหมดจำนวน 10 สาขา ได้แก่ ฟิวเจอร์พาร์ค รังสิต / เดอะไนน์ พระราม 9 / แฟชั่น ไอส์แลนด์ / เมเจอร์ซีเนเพล็กซ์ สุขุมวิท / สยาม พารากอน / เดอะมอลล์ บางกะปิ / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 3 / เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 / บลูพอร์ต หัวหิน / เดอะมอลล์ โคราช

นอกจากนี้ ในปี 2561 บริษัทได้มีการโปรโมทผ่านช่องทางออนไลน์ Facebook / Line / Instagram มากขึ้น และการจัดโปรโมชันสินค้าเป็นชุด ภายใต้แคมเปญ Give The Look เพื่อให้ลูกค้าเลือกซื้อให้คนที่รัก ซึ่งจะสอดคล้องกับ Holiday Season ทั้งนี้ยังมีการจ้างบล็อกเกอร์ เพื่อทำการรีวิวสินค้า และร่วมแคมเปญต่างๆ กับทางศูนย์การค้า หรือ Supplier มากขึ้น และยังรวมถึงการเพิ่ม Distribution Channel (ช่องทางการจัดจำหน่าย) อย่างต่อเนื่อง

1. **วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท หรือกลุ่มบริษัทในภาพรวม**

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และได้พิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

**วิสัยทัศน์ (Vision)**

มุ่งมั่นเป็นบริษัทชั้นนำของคนไทยที่จะบริหารร้านค้าปลีกและผลิตสินค้าไทยที่มีมาตรฐานระดับสากลและเป็นอันดับหนึ่งในใจของผู้บริโภคในหมวดนั้นๆ

**พันธกิจ (Mission)**

1. สรรหาและพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพและคุ้มค่า สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคทุกเพศ ทุกวัย ทุกไลฟ์สไตล์
2. นำผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยขยายช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งออนไลน์และออฟไลน์ให้หลากหลายครอบคลุมทั่วประเทศ ขยายสู่ระดับภูมิภาค
3. ให้บริการทั้งก่อนและหลังการขายที่ดีเยี่ยม โดยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญและมีใจรักในงานบริการ
4. ดำเนินธุรกิจร่วมกับคู่ค้า ลูกค้า ด้วยความเป็นธรรม สร้างความไว้วางใจ และความสัมพันธ์อันดีต่อกัน
5. สร้างคุณค่าให้กับสังคม และดำเนินงานตามหลักบรรษัทภิบาลสู่สากล
6. เพิ่มมูลค่าผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและยั่งยืน



7. พัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กรให้พร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงเพื่อนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนและผลกระทบที่ผู้ถือหุ้น พนักงานและสังคมจะได้รับ
8. เพิ่มช่องทางในการหารายได้อื่นนอกเหนือจากธุรกิจหลักเดิมของบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพการหารายได้ให้เติบโต แข็งแกร่งและยั่งยืนในอนาคต

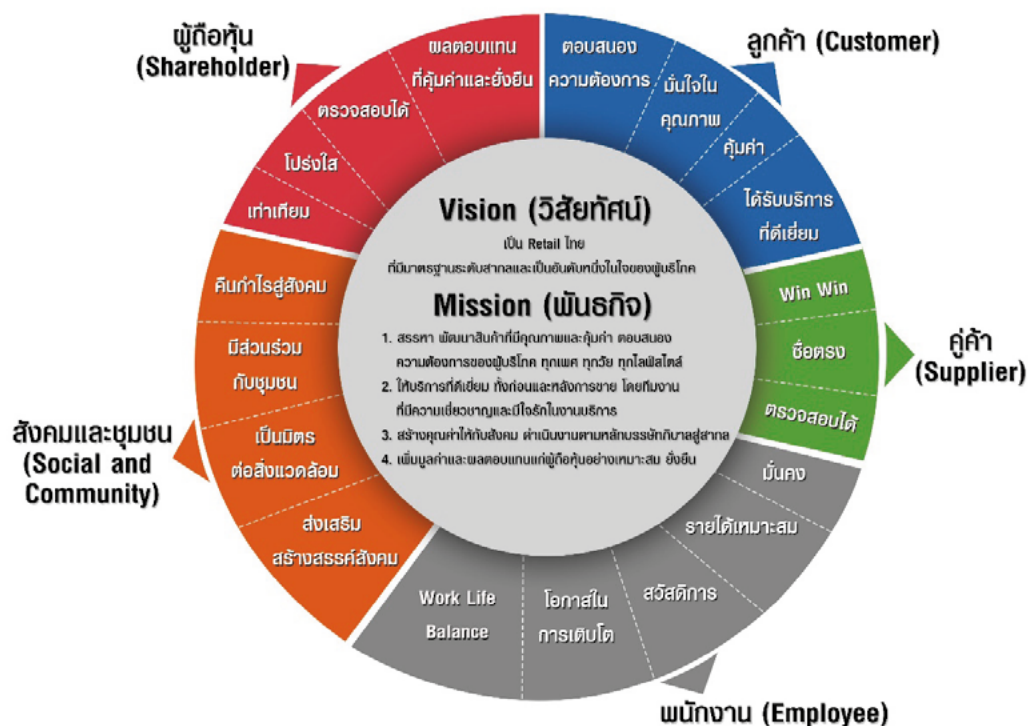
### วัตถุประสงค์ และเป้าหมาย

บริษัทมีเป้าหมายหลักในการเป็นผู้นำในธุรกิจค้าปลีกสินค้าที่มีคุณภาพและทันสมัยตรงตามความต้องการของตลาด โดยเข้าถึงกลุ่มลูกค้าทุกเพศทุกวัย ทุกไลฟ์สไตล์ และเพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทจึงเพิ่มไลน์สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามในรูปแบบ Multi-brand Beauty Store เข้ามาจัดจำหน่ายภายใต้ร้าน “STARDUST” และเพิ่มไลน์สินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์-แก็ดเจ็ทรูปแบบ Chain Store เข้ามาจัดจำหน่ายภายใต้ร้าน “GIZMAN”

นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายในการสรรหาและพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพและคุ้มค่า โดยจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น เช่น การโฆษณาผ่านทาง Facebook, Instagram, Line และออฟไลน์ ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ทั่วประเทศ โดยใช้สาขาของบริษัทเป็นช่องทางหลักในการกระจายสินค้าสู่ผู้บริโภค

ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาคุณภาพของพนักงานขายให้มีความรอบรู้สามารถให้ข้อมูลและแนะนำสินค้าได้อย่างถูกต้องและตรงความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี 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) **คู่ค้า (Supplier)** บริษัทดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าด้วยมิตรภาพ บนพื้นฐานของการส่งเสริมประโยชน์ซึ่งกันและกัน โดยมุ่งหวังความสำเร็จในการประกอบธุรกิจร่วมกัน (Win-Win Situation) มีความซื่อตรงกับคู่ค้าโดย 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)** บริษัทตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านมีความเป็นเจ้าของร่วมกันกับบริษัท จึงให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกัน รวมถึงดำเนินธุรกิจ ธุรกิจ ภายใต้หลักเกณฑ์ต่างๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจในเรื่องของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสม และธุรกิจมีความยั่งยืน

## 2. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

สำหรับการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 – ปี 2561 มีรายละเอียดพอสังเขปดังนี้

### ★ ปี 2561

- เดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทได้เพิ่มช่องทางการขายออนไลน์สำหรับสินค้า GIZMAN ใน Market Place ที่ LAZADA, 11 Street, Shopee และ JD.com เป็นต้น ซึ่งเป็นเว็บไซต์สื่อกลางการติดต่อซื้อขายของสินค้าทั่วไป
- เดือนมีนาคม 2561 บริษัทได้เริ่มเปิดตลาดในกลุ่มประเทศ CLMV คือ ประเทศกัมพูชา ลาว พม่า และเวียดนาม สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับการการันตีคุณภาพด้วยรางวัล BEST HYDRATING SUNSCREEN 2018 “Clouda Daily Sunscreen Total Product SPF 50PA +++” จากเวที OK! BEST SUMMER BEAUTY HOT – LIST ของนิตยสาร OK!
- เดือนมิถุนายน 2561 มีการใช้สิทธิ MPG-W1 ครั้งสุดท้าย ซึ่งมีผู้ใช้สิทธิจำนวน 2 ราย เป็นจำนวน 2,499 ซึ่งทำให้มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จำนวน 977,753,684 บาท  
สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับการการันตีด้วยความสำเร็จตลอดปี 2017 ในงานประกาศรางวัลสุดยอด 30 ธุรกิจแห่งปี “Thailand 30 Premier Biz Awards 2018” รางวัลไทยมาตรฐานสากลที่พร้อมเสริมสร้างการพัฒนาธุรกิจไทย
- เดือนพฤศจิกายน 2561 สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับการการันตีคุณภาพด้วยรางวัลจำนวน 2 รางวัล จากเวที OK! BEAUTY CHOICE 2018 ของนิตยสาร OK! ได้แก่



รางวัล BEST PERFECTING POWER “Clouda Smooth & Stay Oil Control Pressed Powder SFP20” ซึ่งได้รับรางวัลถึง 2 ปีซ้อน (2017, 2018) และรางวัล BEST CLEANSING WATER “CLOUDA Micellar 1 – Step Cleansing Water”

✦ ปี 2560

- เดือนตุลาคม 2560 สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับการการันตีคุณภาพจำนวน 2 รางวัล จากเวที OK! BEAUTY CHOICE 2017 ของนิตยสาร OK! ได้แก่  
รางวัล BEST PERFECTING POWER “Clouda Smooth & Stay Oil Control Pressed Powder SFP20” และ  
รางวัล BEST PALETTE EYESHADOW “Clouda Eyeshadow Palette Nude 2 Metallic”
- เดือนธันวาคม 2560 สินค้าของบริษัทภายใต้แบรนด์ CLOUDA ได้รับการการันตีคุณภาพจำนวน 2 รางวัล จากเวที BEAUTY AWARDS 2017 ของนิตยสารสลุบส์ปาด้า ได้แก่  
รางวัล BEST OF EYESHADOW READER'S VOTE “Clouda Nude to Metallic Shadow Palette” และ  
รางวัล BEST OF LIPSTICK READER'S VOTE “Clouda Lip Laday”

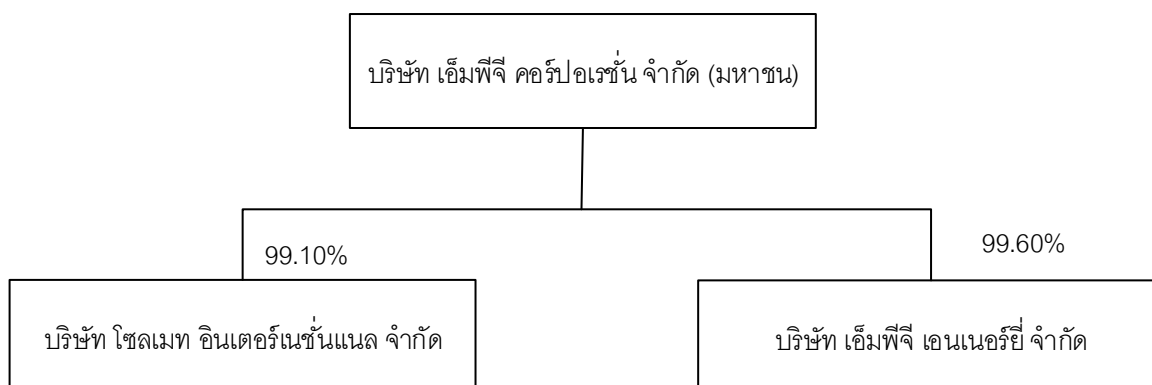
✦ ปี 2559

- บริษัทปรับเปลี่ยนร้าน MANGPONG เป็น STARDUST จำนวน 2 สาขา คือ สาขาเมเจอร์ ปิ่นเกล้า และโลตัส เอ็กซ์เพรส ทาวน์อินทาวน์ และได้เปิดสาขาใหม่อีก 2 สาขา คือ สาขาเซ็นทรัล พลาซ่า พระราม 2 และสาขามอลล์พอร์ต หัวหิน รวมมีสาขา STARDUST ทั้งสิ้น 9 สาขา
- บริษัทได้ปิดสาขา MANGPONG Avenue เนื่องจากย้ายที่ทำการใหม่
- เดือนสิงหาคม 2559 เติมน้ำขยายช่องทางการสื่อสารเพื่อให้เข้าถึงไลฟ์สไตล์กลุ่มคนรุ่นใหม่ในยุคดิจิทัลโดย
  - 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
- เดือนกันยายน 2559 เปิดตัวเว็บไซต์ STARDUSTอย่างเป็นทางการ [www.stardust.co.th](http://www.stardust.co.th) เพื่อเพิ่มช่องทางให้ลูกค้าสามารถสั่งซื้อสินค้าได้อีกทางหนึ่ง ซึ่งสะดวก รวดเร็ว และปลอดภัย



### 3. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้



#### บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

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

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	495,500	99.10
2. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ <sup>1, 12</sup>	1,500	0.30
3. นางสาววิศรุตน์ลิน สุภาสนันท์	1,500	0.30
4. นางสาวลักษมี อภินันท์รักษ์	1,500	0.30
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ

1. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร

#### บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด

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

รายชื่อผู้ถือหุ้น	วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	498,000	99.60
2. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร <sup>1</sup>	750	0.15
3. นายวิสิฐ ตันติสุนทร	750	0.15
4. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ <sup>1, 12</sup>	500	0.10
รวม	500,000	100.00



---

หมายเหตุ

1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร, นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นส เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นส เป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร

4. **ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่**  
-ไม่มี-





## 1. การประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นผู้เชี่ยวชาญในการประกอบธุรกิจค้ารูปแบบ Chain Store โดยมีโครงสร้างธุรกิจ ดังนี้

### ร้านค้าปลีก

ร้านค้าปลีก	ประเภท
1. “STARDUST” (สตาร์ดัส)	Multi-brand Beauty Store
2. “GIZMAN” (กิซแมน) และ “MANGPONG” (แมงป่อง)	House of Lifestyle Gadgets, Movie & Music Hub

### (1) “STARDUST” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายสินค้าเครื่องสำอางและเวชสำอางโดยการขายปลีกในรูปแบบ Chain Store ภายร้าน “STARDUST” ซึ่งเป็นสินค้า Multi-brand จากคู่ค้ารายต่างๆ รวมถึงเป็นช่องทางหลักของการจำหน่ายสินค้า House Brand 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่มเมคอัพ ภายใต้แบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่มสกินแคร์ ภายใต้แบรนด์ “KEIRA” ของบริษัทย่อย

### สินค้าในกลุ่ม House Brand Product

บริษัทได้ต่อยอดธุรกิจด้วยการผลิตสินค้าหมวดเครื่องสำอาง ที่เป็น House Brand Product ในลักษณะการจ้างผลิต (OEM) บริหารงานภายใต้บริษัทย่อยในชื่อ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งได้ผลิตออกจำหน่ายเป็น 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ กลุ่มเมคอัพ ภายใต้แบรนด์ “CLOUDA” และกลุ่มสกินแคร์ ภายใต้แบรนด์ “KEIRA” โดยเริ่มต้นจำหน่ายผ่านร้าน STARDUST เป็นหลัก และวางจำหน่ายในร้านค้าปลีก - ค้าส่งในตลาดในประเทศ อาทิ เจ้แดง, GEMS EXHIBITION INTERNATIONAL (GEI), ROYAL THAI HERB (RTH) และอื่นๆ รวมทั้งจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ อาทิ Facebook / Instagram / Line และที่สำคัญในปีที่ผ่านมาบริษัทได้มุ่งขยายไปยังกลุ่มประเทศ CLMV คือ ประเทศกัมพูชา ลาว พม่า และเวียดนาม โดยปัจจุบันมีตัวแทนจัดจำหน่ายทั้งค้าปลีกและค้าส่งในนครเวียงจันทน์ ประเทศลาว

ทั้งนี้ สินค้ากลุ่มเมคอัพ แบรนด์ “CLOUDA” ภายใต้แนวคิด “CLOUDA Everyday Makeup” ได้รับการการันตีคุณภาพสินค้าด้วยรางวัลจากกลุ่มเวทีต่างๆมากมาย ได้แก่

#### (1.1) สุดยอดมาตรฐานคุณภาพการพัฒนา

- รางวัล THAILAND 30 PREMIER Biz Awards 2018  
สุดยอด 30 ธุรกิจแห่งปี BRAND CLOUDA

#### (1.2) กลุ่มเซเลปและบล็อกเกอร์ระดับประเทศ จากเวทีประกวดของนิตยสาร OK! และนิตยสารสุดสัปดาห์

- รางวัลจากนิตยสาร OK! ได้รับจำนวน 2 เวที ได้แก่

##### 1) เวที OK! BEAUTY CHOICE

##### ➤ รางวัล BEST PERFECTING POWER

“Clouda Smooth & Stay Oil Control Pressed Powder SFP20”



ได้รับรางวัลถึง 2 ปีซ้อน (2017,2018) Hero Product แบ่งกันแดดคุมมัน เนื้อเนียนละเอียด ให้ความสัมผัสที่สบายผิวไม่เป็นคราบ ดูเป็นธรรมชาติ พร้อมสารใจใจบารออยล์ ช่วยบำรุงผิวให้ชุ่มชื้น

➤ รางวัล BEST PALETTE EYESHADOW

“Clouda Eyeshadow Palette Nude 2 Metallic”

ได้รับรางวัลถึง 2 เวที ในปี 2017 อายแชโดว์พาเลท 12 เฉดสี สามารถแต่งได้ทั้งลุคกลางวันและกลางคืน ด้วยเนื้อแมตต์และเนื้อชิมเมอร์ เนื้อแน่นติดทนไม่ร่วงเป็นผง โดยออกแบบมาเพื่อสีผิวสาวเอเชียโดยเฉพาะ ทั้งยังสามารถใช้แต่งคิ้วและไล้แต่งได้อีกด้วย

➤ รางวัล BEST CLEANSING WATER

“CLOUDA Micellar 1 – Step Cleansing Water”

ได้รับรางวัลในปี 2018 เมกอัพรีมูฟเวอร์ใช้งานง่ายแค่สแต็ปเดียวจบ สามารถทำความสะอาดเครื่องสำอางและมลภาวะ พร้อมสารบำรุงอย่างทับทิมและคาโมมายล์ ซึ่งช่วยลดจุดต่างดำนบนใบหน้า ให้ความกระจ่ายใส คืนความชุ่มชื้นให้ผิว เหมาะกับทุกสภาพผิว

2) OK! BEST SUMMER BEAUTY HOT – LIST

➤ รางวัล BEST HYDRATING SUNSCREEN

“Clouda Daily Sunscreen Total Product SPF 50PA +++”

ได้รับรางวัลในปี 2018 นวัตกรรมครีมกันแดดเนื้อเนียนนุ่มตั้งแต่ครั้งแรกที่สัมผัส ชิมเข้าผิวได้ดี เกลี่ยง่ายเรียบเนียนไม่เหนอะหนะ กันน้ำกันเหงื่อ

- รางวัลจากนิตยสารสุดสัปดาห์ได้รับจำนวน 1 เวที ได้แก่

1) BEAUTY AWARDS

➤ รางวัล BEST OF EYESHADOW READER'S VOTE

“Clouda Nude to Metallic Shadow Palette”

ได้รับรางวัลในปี 2017 อายแชโดว์พาเลท 12 เฉดสี สามารถแต่งได้ทั้งลุคกลางวันและกลางคืน ด้วยเนื้อแมตต์และเนื้อชิมเมอร์ เนื้อแน่นติดทนไม่ร่วงเป็นผง โดยออกแบบมาเพื่อสีผิวสาวเอเชียโดยเฉพาะ ทั้งยังสามารถใช้แต่งคิ้วและไล้แต่งได้อีกด้วย

➤ รางวัล BEST OF LIPSTICK READER'S VOTE

“Clouda Lip Lady”

ได้รับรางวัลในปี 2017 ลิปสติกแบรนด์ไทยไม่แพ้แบรนด์นอก เนื้อกึ่งแมตต์ ช่วยให้ปากดูเรียบเนียน ไม่แตกเป็นร่องหรือเป็นคางระหว่างวัน



(2) “GIZMAN & MANGPONG” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ และสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ๊ท

จำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์เทคโนโลยีที่มีเอกลักษณ์เฉพาะสำหรับกลุ่มเป้าหมายที่ต้องการสินค้าที่ตอบสนองกับรูปแบบการดำเนินชีวิตที่เปลี่ยนไปตามยุคสมัย มีจำนวน 10 สาขา โดยการขายปลีกในรูปแบบ Chain Store ภายใต้ร้าน GIZMAN และ MANGPONG

## 2. โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทในช่วงที่ผ่านมาสามารถจำแนกได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2561		2560		2559	
	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)	จำนวน (ล้านบาท)	สัดส่วน (%)
รายได้จากการขายสินค้า	209.13	94.84	253.66	96.01	306.17	96.41
- กลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม	103.22	46.81	121.54	46.00	132.18	41.62
- กลุ่มแก๊ตเจ๊ท	90.74	41.15	92.95	35.18	87.10	27.43
- กลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์	14.99	6.80	39.02	14.77	85.93	27.06
- ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	0.18	0.08	0.15	0.06	0.96	0.30
รายได้ค่าเช่าและบัตรสมาชิก	6.30	2.86	6.88	2.60	5.89	1.85
รายได้อื่น ๆ	5.06	2.30	3.67	1.39	5.52	1.74
รวม	220.49	100.00	264.21	100.00	317.58	100.00

## 3. ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ ซึ่งบริษัทได้แยกข้อมูลตามแต่ละสายผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ ของแบรนด์ “STARDUST” และ สินค้าในกลุ่ม House Brand Product และ
- (2) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการของแบรนด์ “GIZMAN” และ “MANGPONG” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ๊ท และธุรกิจค้าปลีกสินค้าไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์

### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ ของร้าน “STARDUST” และ สินค้าในกลุ่ม House Brand Product

#### 1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

เป็นสินค้าประเภทเครื่องสำอางและเวชสำอางภายใต้ตราสินค้าของคู่ค้ารายอื่นๆ เพื่อจำหน่ายในร้าน STARDUST ที่เป็นแหล่งรวมแบรนด์ Cosmetics ชื่อนำจากทั่วโลกในราคาที่ใครๆ ก็เอื้อมถึง และเป็นเบื้องหลังความงามของผู้หญิงทุกคน โดยแบ่งกลุ่มสินค้าได้ ดังนี้

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

กลุ่ม Skin Care โลชั่นบำรุงผิว, Whitening Lotion เป็นต้น

กลุ่ม Hair Care แชมพู, ครีมนวด, ทรีตเมนต์, ผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผม, สเปรย์จัดทรงผม, ย้ายอมสีผม เป็นต้น



กลุ่ม Perfume      น้ำหอมกลิ่นต่างๆ เป็นต้น  
กลุ่ม Accessories    ยาทาเล็บ, ขนตาปลอม เป็นต้น

#### (1) นโยบายการคัดเลือกทำเลที่ตั้งสาขา

บริษัทมีนโยบายการคัดเลือกทำเลที่ตั้งสาขาในศูนย์การค้าชั้นนำ เนื่องจากศูนย์การค้าเป็นศูนย์รวมของสินค้าและบริการ ซึ่งถือเป็นแหล่งที่นิยมในการเลือกซื้อสินค้าและบริการของผู้บริโภค

#### (2) นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทเป็นผู้คัดเลือกสินค้าจากซัพพลายเออร์ โดยศึกษาโอกาสทางการตลาด ศึกษาเงื่อนไขในการจัดซื้อต่างๆ เปรียบเทียบราคาขายของคู่แข่ง แล้วจึงกำหนดราคาที่เหมาะสมโดยคำนึงถึงอัตรากำไรขั้นต่ำที่สามารถทำได้เป็นสำคัญ และเน้นสร้างกิจกรรมทางการตลาดเพื่อกระตุ้นการขาย

#### (3) กลยุทธ์ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทเน้นการจัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Retail เป็นหลัก เพื่อเป็นการบริหารพื้นที่หน้าร้านซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เกิดผลประโยชน์สูงสุด และทำให้บริษัทสามารถใช้ประสบการณ์ในการบริหาร Shop (Retail Outlets) มาเป็นแนวทางในการเลือกทำเลให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และสอดคล้องกับสินค้าและบริการที่ STARDUST ส่งมอบให้กับลูกค้า สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัท ภาพรวมรายได้ของปี 2561 รวมรายได้จากการขายสินค้าอยู่ที่ 209.13 ล้านบาท โดยกลุ่มสินค้าผลิตภัณฑ์ความงามซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัท ทำรายได้อยู่ที่ร้อยละ 46.81 เป็นเงิน 103.22 ล้านบาท ทั้งนี้ ร้าน STARDUST ยังคงเป็นช่องทางจัดจำหน่ายหลักสำหรับสินค้ากลุ่มสินค้าผลิตภัณฑ์ความงาม โดยสามารถทำรายได้อยู่ที่ร้อยละ 98 และจากการแข่งขันที่สูงขึ้นในธุรกิจเครื่องสำอาง ทำให้การแข่งขันในตลาดต้องใช้กลยุทธ์ทางด้านราคาโดยการลดราคาสินค้าลง จึงส่งผลให้ยอดขายลดลง

จำนวนสาขาและจุดขายของบริษัทในปีที่ผ่านมา

ร้าน	2561	2560	2559
STARDUST	7 สาขา	8 สาขา	9 สาขา

#### (4) กลยุทธ์การรักษาฐานลูกค้า

การรักษาฐานลูกค้าเดิม หรือสร้างการซื้อซ้ำต่อเนื่อง ถือเป็นปัจจัยสำคัญยิ่งในการดำรงอยู่ของธุรกิจและการสร้างเสถียรภาพของรายได้ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญกับกลยุทธ์ในการรักษาฐานลูกค้า ดังนี้

- การเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงสินค้า

นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านระบบพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-commerce) สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อเพิ่มความสะดวกให้กับลูกค้า รวมทั้งเพิ่มช่องทางในการเข้าถึงสินค้าใน Market Place ต่างๆ เพราะปัจจุบันเมื่อโลกก้าวเข้าสู่ยุคดิจิทัล ความนิยมในการช้อปปิ้งแบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้นในทุกหมวดหมู่สินค้า รวมถึงธุรกิจเครื่องสำอางซึ่งมีอัตราการเติบโตในกลุ่ม 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 ผลิตภัณฑ์ที่ซื้อบ่อย ความเห็นต่อผลิตภัณฑ์ ความต้องการเฉพาะเจาะจงต่างๆ เป็นต้น

จากข้อมูลดังกล่าวทำให้บริษัทสามารถสร้างสรรคกิจกรรมทางการตลาดและการส่งเสริมการขายได้สอดคล้องกับลักษณะความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย เช่น

1. โครงการสะสมแต้มของแบรนด์ให้กับลูกค้าสมาชิก เพื่อลูกค้าสามารถนำ แต้มที่สะสมอยู่มารับเป็นส่วนลดในการซื้อสินค้าและแลกสินค้าที่ลูกค้าชื่นชอบ
2. รับแต้มx2 สำหรับสมาชิก เมื่อไปซื้อสินค้าทุกวันพุธ
3. Birthday ซื้อปิ่นปักผมในเดือนเกิด รับแต้มx3

(5) 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 รวมถึงมีการส่งข่าวประชาสัมพันธ์ด้วยการใช้สื่อสังคมออนไลน์ในการให้ข่าวสารโปรโมชั่นของ STARDUST เพื่อให้ความสะดวกสบายในการประชาสัมพันธ์และติดต่อสื่อสารกับลูกค้า เช่น Facebook, Instagram, Line@ และ Line มากยิ่งขึ้น

(6) 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) การตลาดและการแข่งขันเครื่องสำอาง

### (1) สถานภาพตลาดเครื่องสำอางโลก

ตลาดเครื่องสำอางมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ในปี 2562-2566 สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ ได้วิเคราะห์พฤติกรรมผู้บริโภคและตลาดความงามจะเริ่มเปลี่ยนไปจากการให้ความสนใจเรื่อง Wellness ไปสู่ holistic health หรือการดูแลสุขภาพแบบองค์รวม เนื่องจากตลาดทั่วโลกกำลังเข้าสู่เทรนด์ผู้สูงอายุมากขึ้น ซึ่งผู้บริโภคจะให้ความสนใจและดูแลสุขภาพภายในมากขึ้น โดยจะเห็น 4 เทรนด์สำคัญ ได้แก่ 1.ยอมรับสภาพร่างกายที่เป็นจริงมากขึ้น จากเดิมที่กระแสรื่องของแอนตี้ เอจจึงมาแรง แต่ต่อไปจะถูกให้ความสำคัญน้อยลงเนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคเริ่มยอมรับความจริงได้มากขึ้น และจะเห็นสินค้ากลุ่มความงามต่างๆ นำเสนอความเป็นธรรมชาติเพิ่มขึ้น เทรนด์ที่ 2 การผสมผสานระหว่างสินค้าความงามกับเทคโนโลยี โดยใช้เทคโนโลยีด้าน AI และ Big Data เข้ามาประมวลผลเพื่อให้ออกแบบสินค้าให้ตรงความต้องการของลูกค้าเฉพาะบุคคลมากขึ้น ซึ่งที่ผ่านมาเริ่มเห็นในบางแบรนด์ เทรนด์ที่ 3 ด้านสิ่งแวดล้อม เนื่องจากกระแสโลกร่อนที่เข้ามาส่งผลให้อุตสาหกรรมและสภาพอากาศทั่วโลกเปลี่ยนแปลง ไม่สามารถกำหนดตายตัวได้ ดังนั้นในอนาคตแบรนด์จึงจำเป็นต้องหาและดูแลวัตถุดิบเฉพาะสำหรับแบรนด์เองเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบ ดังนั้นจะเห็นแบรนด์ทั่วโลกให้ความสำคัญเรื่องวิศวกรรมชีวการแพทย์ (Biomedical Engineering) เพิ่มขึ้น และ เทรนด์ที่ 4 Co-Beauty ในอนาคตจะเริ่มเห็นการทำงานของกลุ่มแบรนด์ความสวยงาม หรือเครื่องสำอางผสมผสานกับเรื่องของเทคโนโลยีที่นำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบไม่ใช่แค่ส่วนผสม โดยต้องการสร้างรอยัลตี้ให้กับลูกค้า ซึ่งตลาดในประเทศไทยเริ่มเห็นการนำกระแสธรรมชาติเข้ามาเป็นคีย์ชัคเซสแล้ว

ทั้งนี้จะเห็นว่าตลาดจีน ซึ่งปัจจุบันเป็นตลาดที่ใหญ่ที่สุดที่มีมูลค่ากว่า 2 หมื่นล้านดอลลาร์สหรัฐฯ และจะเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้จากการเติบโตดังกล่าวจะมาจากกลุ่มผู้บริโภคในประเทศจีนมีรายได้มากขึ้นและเลือกซื้อสินค้ากลุ่มสกินแคร์เพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มผู้บริโภคจีนเชื่อว่า การซื้อหรือใช้สินค้าสกินแคร์เป็นเครื่องบ่งบอกถึงสถานะทางสังคม นอกจากนี้สาเหตุการเติบโตยังมาจากผู้ประกอบการกลุ่มสินค้าความงามในประเทศจีนได้ระดับคุณภาพการผลิตมากขึ้นจากการเป็น Domestic Brand จะก้าวไปสู่การเป็นแบรนด์ International Standard มากขึ้น

นอกจากนี้ สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ คาดตลาดสินค้าความงามทั่วโลกทะยานพุ่งทะลุ 8 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐฯเติบโต 7.14% จับตามาตลาดจีนโต 2 เท่าตัว ขึ้น 4 เทรนด์ปี 2562 จากแอนตี้เอจจึงสู่ความงามแบบธรรมชาติ และจากผลการวิจัยใหม่ของ Orbis พบว่า ตลาดผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางทั่วโลกระหว่าง ปี 2562-2566 คาดว่า จะเติบโต 7.14% และมีมูลค่าตลาดกว่า 8 แสนล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ขณะที่ประเทศไทยในปี 2560 มีมูลค่าตลาดรวม 4,700 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ แบ่งเป็น สกินแคร์ 2,200 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯคิดเป็นสัดส่วน 47% ผลิตภัณฑ์บำรุงผม 846 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ สัดส่วน 18% เวชสำอาง 752 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ สัดส่วน 16% เครื่องสำอาง 658 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ 14% และอื่นๆ 5%



## (2) สถานภาพตลาดเครื่องสำอางของไทย

ข้อมูลของสมาคมผู้ผลิตเครื่องสำอางไทย พบว่า ตลาดเครื่องสำอางของไทยมีการเติบโตและขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2560 ที่ผ่านมามีมูลค่ารวมของอุตสาหกรรมเครื่องสำอางของไทยอยู่ที่ประมาณ 2.51 แสนล้านบาท โดยแยกเป็น ตลาดในประเทศสัดส่วนร้อยละ 66.9 และตลาดส่งออกสัดส่วนร้อยละ 33.1 โดยตลาดเครื่องสำอางมีมูลค่าสูงและมีแนวโน้มที่จะเติบโตสูงในระยะข้างหน้าจากความต้องการในตลาดเดิมที่ยังคงเติบโต รวมถึงความต้องการในตลาดใหม่ๆ ที่ขยายตัวออกไป ธุรกิจเครื่องสำอางเป็นตลาดที่มีมูลค่าสูงและมีการเติบโตต่อเนื่อง ขณะเดียวกันก็ค่อนข้างเปิดกว้างให้ผู้ประกอบการรายใหม่ๆ ที่สนใจได้เข้าสู่ตลาด ดังนั้นการจะทำให้สินค้าเป็นที่นิยมท่ามกลางสินค้าที่อยู่ในตลาดจำนวนมาก โดยเฉพาะผู้ประกอบการ SME จำเป็นต้องปรับตัวให้ทันกับพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้งหามาตรการเพื่อเพิ่มศักยภาพและโอกาสในการเข้าสู่ตลาดมากขึ้น

ในขณะเดียวกัน กันตาร์ เวิร์ลด์พาแนล เผยผลวิจัยตลาดเครื่องสำอาง ในเดือนเมษายน 2561 พบว่า ความงามในไทยยังมีช่องว่างโตได้อีกมาก จากจุดปัจจุบันที่มีการเข้าถึง 48% ในขณะที่เกาหลีมีสัดส่วน 85% โดยที่ออนไลน์เข้ามาสร้างแรงกระตุ้นให้โตสูงขึ้น และข้อมูลจากประชาชาติธุรกิจออนไลน์ คอลัมน์ Smart SMEs ธนาคารกสิกรไทย ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2561 ได้กล่าวระบุถึงพลังของโซเชียลมีเดียและการแผ่ขยายของสังคมเมือง ทำให้ผู้คนในยุคนี้ใส่ใจในภาพลักษณ์ของตัวเอง จึงให้ความสำคัญกับการดูแลตัวเองกันมากขึ้น และกล้าที่จะเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ดีเพื่อเสริมแต่งบุคลิกให้ดูดียิ่งขึ้น นั่นเป็นสาเหตุให้ตลาดเครื่องสำอางในประเทศไทยมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่าอยู่ที่ประมาณ 2.51 แสนล้านบาท แบ่งเป็นตลาดในประเทศ 1.68 แสนล้านบาท เติบโต 7.8% โดยผลิตภัณฑ์ดูแลผิว (skincare) ครองส่วนแบ่งตลาดมากที่สุด คิดเป็นสัดส่วนถึง 46.8% ส่วนการส่งออกเครื่องสำอางไทยไปยังตลาดโลกมีมูลค่าประมาณ 0.83 แสนล้านบาท โดยมีตลาดส่งออกหลักที่สำคัญได้แก่ อาเซียน ญี่ปุ่น และจีน

ซึ่งจะเห็นว่าภาพตลาดเครื่องสำอางไทยนั้นเป็นไปในทิศทางเดียวกับตลาดเครื่องสำอางโลก นั่นคือยังมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง แต่ผู้บริโภคมีการศึกษาผลิตภัณฑ์มากขึ้น เน้นการบำรุงรักษาควบคู่ไปกับการเสริมสร้างความสวยงาม รวมถึงผู้มีอิทธิพลด้านความสวยงามยังเป็นเครื่องมือทางการตลาดที่มีประสิทธิภาพอยู่ บริษัทฯ จึงต้องสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันทางด้านความแตกต่างของสินค้า เพื่อเข้าถึงและสร้างฐานลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นในด้านส่วนผสมหรือสูตรด้านวัตถุดิบที่มีการปรุงแต่งกลิ่นหรือการเพิ่มสารที่มีคุณสมบัติพิเศษ และด้านบรรจุภัณฑ์ที่สวยงามโดดเด่น รวมถึงการสร้างการรับรู้ตราสินค้าต่อผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องผ่านทั้งการโฆษณาผ่านสื่อและการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายที่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้ในวงกว้างมากที่สุด พร้อมกับกำหนดกลุ่มเป้าหมายที่ชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้กลยุทธ์ทางการตลาดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยสินค้า House brand ภายใต้แบรนด์ CLOUDA และ KEIRA ของบริษัทที่เน้นในเรื่องของการบำรุงรักษาควบคู่ไปกับการสร้างความสวยงาม ทั้งนี้ปัจจุบันสินค้าเครื่องสำอางของไทยภายใต้ตราสินค้าไทยได้กลายเป็นผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่ยอมรับในระดับโลกเพิ่มมากขึ้นตามลำดับ อันเป็นผลมาจากการพัฒนาคุณภาพสินค้าจนได้มาตรฐานสากล การพัฒนารูปแบบของบรรจุภัณฑ์ที่สามารถดึงดูดใจผู้บริโภคได้มากขึ้น การพัฒนารูปแบบของผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายมากขึ้น โดยเฉพาะเครื่องสำอางที่มีส่วนผสมของสมุนไพรไทยที่นับวันจะได้รับความนิยมเพิ่มมากขึ้นในตลาดต่างประเทศ ด้วยจุดเด่นเฉพาะตัวทั้งทางด้านรูปลักษณ์และกลิ่น ประเทศไทยจึงมีความได้เปรียบในแง่ของความหลากหลายและความอุดมสมบูรณ์ของวัตถุดิบประเภทสมุนไพรที่สามารถพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์เวชสำอางนานาชาติ และมีโอกาสที่จะขยายตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างมาก





### 3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ ภายใต้การบริหารงานของ CLOUDA

บริษัทนำเสนอภายใต้รูปแบบร้านค้าปลีก Multi-Brands ขนาดใหญ่ โดยผสมผสานแนวคิดจากการซื้อสินค้าที่หลากหลายใน Supermarket ร้านสะดวกซื้อและความตื่นตัวของ การซื้อเครื่องสำอาง เป็นร้านเครื่องสำอางเฉพาะอย่าง (Beauty specialty store) ที่มุ่งเน้นการขายผลิตภัณฑ์เพื่อความงามโดยเฉพาะ มีสินค้าเกี่ยวกับความงามทั้งหมดเกือบ 590 แบรนด์ จำนวนกว่า 21,600 SKUs จาก Supplier กว่า 150 บริษัท ที่รู้จักเป็นอย่างดีทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศ (Inter Brands) เช่น อเมริกา ยุโรป เกาหลี ญี่ปุ่น จีน กลุ่มประเทศ CLMV ฯลฯ และยังมีแบรนด์ที่เป็นทางเลือกซึ่งมีขายเฉพาะที่ร้าน STARDUST เท่านั้น อย่างไรก็ตามในปี 2561 เพื่อให้การบริหารพื้นที่ขายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น บริษัทได้ทำการโฟกัสไปที่แบรนด์ที่สร้างยอดขายมาก โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มยอดขายต่อ ตร.ม. และลดจำนวนสต็อกสินค้าในแต่ละสาขาต้องสต็อกให้มีปริมาณที่ลดน้อยลง

ในส่วนของ House Brand ในปี 2561 บริษัทได้มีการเพิ่มรายการสินค้า House Brand Product กลุ่ม Make up ภายใต้ชื่อแบรนด์ “CLOUDA” โดยปัจจุบันจัดจำหน่ายผ่านร้าน STARDUST เป็นหลัก และมีการลงสื่อโฆษณาผ่านโทรทัศน์ ในขณะเดียวกันได้มีการส่งเสริมการขายผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Facebook / Line / Instagram มากขึ้น และการจัดโปรโมชั่น สินค้าเป็นชุด ภายใต้แคมเปญ Give The Look เพื่อให้ลูกค้าเลือกซื้อให้คนที่รัก ซึ่งจะสอดคล้องกับ Holiday Season ทั้งนี้ยังมีการจ้างบล็อกเกอร์เพื่อทำการรีวิวสินค้า จำนวน 3 ราย และร่วมแคมเปญต่างๆ กับทางศูนย์การค้า หรือ Supplier มากขึ้น และยังรวมถึง Distribution Channel (ช่องทางการจัดจำหน่าย) ต่างๆ ที่ได้มีการติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่อง

### 4) การบริหารสินค้าคงคลัง

นอกเหนือจากการบริหารจัดการสาขาให้มีความน่าสนใจและมีประสิทธิภาพแล้ว ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ การบริหารจัดการสินค้า เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของในกลุ่มเครื่องสำอางมีความหลากหลายในแง่ SKU ที่สูงมากขณะเดียวกันการสต็อกสินค้าในแต่ละ SKU ก็มีจำนวนขึ้นที่แตกต่างกันขึ้นอยู่กับแนวโน้มการขาย นอกจากนี้ยังมีข้อจำกัดในแง่ของวันหมดอายุ ซึ่งส่วนใหญ่จะหมดอายุในระยะเวลา 2 - 5 ปีนับจากวันที่ผลิต ดังนั้นบริษัทจึงต้องกำหนดนโยบายในการบริหารสินค้าคงคลังให้สอดคล้องประสานกันระหว่างคลังใหญ่ และคลังหน้าร้านสาขาทั้งหมด เพื่อลดความเสี่ยงของสต็อกสินค้าเกินความต้องการของลูกค้า รวมถึงความเสี่ยงในการขายสินค้าหมดอายุต่อลูกค้า ซึ่งอาจมีผลกระทบในทางลบต่อภาพลักษณ์ของบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงจากสินค้าสูญหาย ซึ่งจะมีผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทได้ โดยนโยบายที่สำคัญในการบริหารสินค้าคงคลัง คือ การควบคุมปริมาณสต็อกสินค้าผ่านสัดส่วนสินค้าคงคลังต่อยอดขาย ติดตามการเคลื่อนไหวของสินค้า โดยพิจารณาจัดโปรโมชั่นกระตุ้นการขายสำหรับสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหวเกิน 30 วัน หมั่นตรวจเช็คสต็อกสินค้าและอายุคงเหลือของสินค้า และจัดโปรโมชั่นระบายสต็อก และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อเข้าตรวจสอบสินค้าคงเหลือทุกสาขา ในปี 2561 สินค้าคงคลังมีสัดส่วนที่ลดลง โดยบริษัทได้มีการเข้าตรวจสอบทุกสาขา อย่างน้อยสาขาละ 9 ครั้งต่อปี





## **(2) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการของแบรนด์ “GIZMAN” และ “MANGPONG” ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ท และธุรกิจค้าปลีกสินค้าไฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์**

### **1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ**

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ควบรวมร้าน MANGPONG เข้ามาเป็นส่วนหนึ่งของร้าน GIZMAN โดยบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการกับสินค้าคงเหลือ ส่วน Shop GIZMAN ได้สร้างความหลากหลายของสินค้า เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบถ้วน จึงมีการเพิ่มผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทที่เป็นสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยี และมีเอกลักษณ์ภายใต้ตราสินค้าของตัวเองอื่นๆ 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 DJI Drones , Dobby Drone

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

รวมทั้งจ้างผลิตสินค้าของบริษัทฯ ที่อยู่ในกลุ่มสินค้านี้ดังกล่าว ภายใต้ตราสินค้า “GIZMAN” ด้วย

บริษัทมีการปรับตัวทางด้านกลยุทธ์ทางการตลาดอยู่เสมอ เพื่อตอบสนองได้ตรงความต้องการของลูกค้า ซึ่งจะส่งผลต่อผลประกอบการของบริษัทโดยใช้กลยุทธ์ต่างๆ ดังต่อไปนี้

### **(1) กลยุทธ์ด้านสินค้า**

เนื่องจากความต้องการของผู้บริโภคนั้นเปลี่ยนแปลงไปจากในอดีต สินค้าด้านเทคโนโลยีกลายมาเป็นส่วนหนึ่งในชีวิตประจำวัน บริษัทจึงคัดเลือกสินค้าที่มีความแปลกใหม่ตรงกับกระแสนิยม หาซื้อได้จากจากร้านค้าอื่น และมีการรับประกันสินค้า จากผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายเพื่อให้สินค้าของบริษัทมีความหลากหลายสูง ได้แก่ กลุ่ม Home Technology, กลุ่ม Speaker, กลุ่ม Wearable Device, กลุ่ม Headphone และจ้างผลิตสินค้าที่จำหน่ายเฉพาะในร้าน GIZMAN เพื่อสร้างความแตกต่างและสอดคล้องกับธุรกิจไฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ เช่น GIZMAN Speaker, โคมไฟลายฮีโร่ในภาพยนตร์ เป็นต้น

### **(2) กลยุทธ์การกำหนดราคา**

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสินค้าจ้างผลิตให้สามารถแข่งขันได้ สร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่บริษัทและการประสานงานด้านการตลาดกับผู้จำหน่ายรายอื่นอย่างใกล้ชิดเพื่อร่วมมือกันสนับสนุนการขาย ร่วมมือกับสถาบันการเงินจัดรายการผ่อนชำระสำหรับสินค้าที่มีราคาสูง และทำ CRM สะสมคะแนนเพื่อรับสิทธิพิเศษต่างๆ เป็นต้น

### **(3) กลยุทธ์การสร้างความแตกต่าง**

บริษัทมีการสร้างความแตกต่างให้กับสินค้าโดยการให้บริการหลังการขาย โดยรับประกันคุณภาพสินค้าที่เกิดจากความผิดพลาดในการผลิต (Warranty) ลูกค้าสามารถนำสินค้ามาเปลี่ยนได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดหากพบว่าสินค้ามีข้อผิดพลาดจากการผลิต, พนักงานขายมีความรู้ในผลิตภัณฑ์สามารถให้ข้อมูลและให้บริการได้เป็นอย่างดี



(4) กลยุทธ์ในด้านความหลากหลายของผลิตภัณฑ์

บริษัทได้จัดหาสินค้าลิขสิทธิ์จากผู้ผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้สินค้าของบริษัทมีความหลากหลายสูง และเป็นทางเลือกให้กับลูกค้าของบริษัท

(5) กลยุทธ์ช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายในนาม Shop GIZMAN (Retail Outlets) ซึ่งกระจายอยู่รอบๆ กรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ในศูนย์การค้า ซุปเปอร์มาร์เก็ตที่มีศักยภาพ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการปิดสาขาที่ขายออกได้ไม่น้อยลง ในทำเล และศูนย์การค้าที่มีศักยภาพไม่มีกำลังซื้อ โดยการพิจารณาคัดเลือกปิดสาขาอย่างระมัดระวัง และคงเหลือเฉพาะสาขาที่มีความสามารถในการทำกำไรได้ดี เพื่อให้ยังคงมีหน้าร้านให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าได้ นอกจากนี้บริษัทยังคงดำเนินการขยายฐานลูกค้า เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายอย่างต่อเนื่อง มีรูปแบบการจัดโชว์สินค้าที่โดดเด่นและน่าซื้อ โดยมีทั้งรูปแบบ Brand Shelf และ Category Shelf และเปลี่ยนรูปแบบให้ใหม่และตามกระแสเสมอ โดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มความน่าสนใจให้กับร้านในฐานะหนึ่งในร้านค้าปลีกในใจของลูกค้า ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ทำให้ในปี 2561 ยอดขายสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ททำรายได้อยู่ที่ ร้อยละ 41.15 เป็นเงินประมาณ 90.74 ล้านบาท ทั้งนี้ Shop GIZMAN ยังคงเป็นช่องทางจัดจำหน่ายหลักสำหรับสินค้ากลุ่มสินค้าแก๊ตเจ็ท โดยสามารถทำรายได้อยู่ที่ร้อยละ 99 ทั้งนี้ สินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ทมีแนวโน้มที่ดีขึ้น โดยจะเห็นได้จากจำนวน Shop GIZMAN ที่ลดลงจากปีก่อน ถึง 3 สาขา แต่รายได้ลดลงเพียงร้อยละ 2

จำนวนสาขาและยอดขายของบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ร้าน	2561	2550	2559
GIZMAN และ MANGPONG	10 สาขา	13 สาขา	14 สาขา

นอกจากนี้ บริษัทเพิ่มความสะดวกให้ลูกค้า โดยบริษัทได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายในเว็บไซต์ของ GIZMAN ที่ [www.gizmanlifestyle.com](http://www.gizmanlifestyle.com) และหรือเว็บไซต์หลักของบริษัท [www.mangpong.co.th](http://www.mangpong.co.th) ตลอดจน Social Media ต่างๆ เช่น Facebook [www.facebook.com/gizmanlifestyle](https://www.facebook.com/gizmanlifestyle) / LINE : @gizmanlifestyle ซึ่งสามารถจะสนับสนุนการขายซึ่งกันและกันอีกด้วย

(6) กลยุทธ์การสื่อสาร

สามารถแบ่งได้เป็น 2 ระดับคือ

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

(7) ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทแบ่งกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยรวมถึงสมาชิกของบริษัทฯ (MANGPONG Privilege Card) ลูกค้ากลุ่ม E-Shop ตามคุณค่าของสินค้าที่ไปตอบสนองรูปแบบการดำเนินชีวิต ออกเป็น 4 กลุ่ม ดังนี้

กลุ่มที่ 1 Small Price Seeker คือ ลูกค้าที่ต้องการสินค้าแปลกใหม่สามารถนำมาใช้ในชีวิตประจำวันหรือเพื่อความบันเทิง ในราคาที่สมารถตัดสินใจซื้อได้อย่างรวดเร็ว คำนึงถึงคุณภาพสินค้าโดยไม่สนใจ Brand เน้นกลุ่มนักศึกษาและผู้อยู่ใน



ระยะเริ่มต้นทำงาน 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 ลูกค้าที่แสวงหาสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์สามารถนำมาใช้ในชีวิตเพื่อตอบโจทย์ความต้องการเฉพาะด้าน มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง คำนึงถึงประโยชน์ในการแก้ไขปัญหาและคุณภาพสินค้ามาก่อน Brand และราคา เน้นกลุ่มผู้ประกอบการและมีอาชีพอิสระ สินค้าสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ เช่น กล้องติดรถยนต์, Drone, เครื่องดูดฝุ่น iRobot, GPS Tracker, สายรัดข้อมือสุขภาพ เป็นต้น

กลุ่มที่ 4 กลุ่มผู้บริโภคโดยตรง (End User) คือ บุคคลทั่วไปที่ซื้อสินค้าจาก Shop GIZMAN ลูกค้ากลุ่มนี้เป็นสมาชิกของบริษัทฯ (MANGPONG Privilege Card) ลูกค้ามีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และลูกค้าในกลุ่ม Social Media อาทิ Facebook/ Instagram / LINE ซึ่งล้วนแล้วแต่มีความเชื่อมั่นในคุณภาพของสินค้าและบริการที่ได้รับจากร้านค้าและสินค้าของบริษัท

## 2) สภาพะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

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

อย่างไรก็ตามบริษัทได้ประเมินภาวะการแข่งขันในสินค้าเทคโนโลยีไลฟ์สไตล์ที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว ผู้ผลิตได้มีการแนะนำสินค้านวัตกรรมที่มีเทคโนโลยีสูงขึ้นออกสู่ตลาดในระดับราคาที่ลดลงอยู่ตลอดเวลา ส่งผลให้ภาวะการแข่งขันมีแนวโน้มสูงขึ้นตามการเติบโตของอุตสาหกรรม

ทั้งนี้ในปี 2561 บริษัทให้ความสำคัญการบริหารพื้นที่ภายใน Shop GIZMAN ให้เกิดประโยชน์ ให้ลูกค้ามีโอกาสสัมผัสทดลองใช้งานสินค้า รับคำแนะนำการใช้งาน และการให้ความสำคัญกับการบริการ บริษัทให้ความสำคัญกับการให้บริการลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีการฝึกอบรมพนักงานให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในตัวสินค้า สามารถแนะนำสินค้าให้แก่ลูกค้าได้เป็นอย่างดี ตลอดจนมีบริการหลังการขายหากพบสินค้าชำรุด หรือบกพร่องจากการผลิต สามารถเปลี่ยนหรือคืนได้ในระยะเวลาที่กำหนด มาเป็นจุดแข็งที่เหนือกว่าผู้จำหน่ายรายอื่น



ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินธุรกิจโดยใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์เต็มรูปแบบ หรือ ครบวงจร (Full e-commerce) และสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) เพื่อสร้างช่องทางการขายสินค้าและบริการ ลดค่าใช้จ่ายและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานของบริษัท พร้อมทั้งทดแทนยอดขายร้านค้าปลีก และสัดส่วนร้านที่หมดสัญญาและใกล้หมดสัญญา

อีกทั้ง บริษัทฯ ได้ร่วมกับ Marketplace เพื่อวางขายสินค้าของบริษัท เช่น LAZADA 11 Street Shopee และ JD.com ซึ่งเป็นเว็บไซต์สื่อกลางการติดต่อซื้อ-ขายของสินค้าทั่วไป โดยการกระตุ้นยอดขาย ด้วยการจัดกิจกรรมการส่งเสริมการขาย (promotion) เช่น การทำโปรโมชั่น “Super Combo” และนำสินค้ากลุ่ม Gadgets มาขายผ่านออนไลน์ E-Marketplace (Electronic Marketplace) เพิ่มขึ้น เพื่อดึงดูดลูกค้าให้มาซื้อสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งเป็นวิธีหนึ่งในการเพิ่มยอดขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดหา Blogger ที่ดึงดูดให้ลูกค้าเข้าไปชมเว็บเพื่อกระตุ้นยอดขาย ซึ่งก็เป็นอีกช่องทางหนึ่งในการจัดจำหน่าย จึงทำให้ร้าน GIZMAN และ MANGPONG มียอดขายเพิ่มขึ้นจากการปรับกลยุทธ์ดังกล่าว

### 3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

สำหรับ Shop ZIGMAN ซึ่งเป็นสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ็ต บริษัทฯ ได้หาสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยีและมีเอกลักษณ์ สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินชีวิตประจำวันของกลุ่มเป้าหมาย ขั้นตอนการจัดหาให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์หรือสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่าย ภายใต้เงื่อนไขที่สามารถเปลี่ยนคืนได้ และมีการทำการตลาดร่วมกัน สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

#### (1) สินค้าภายใต้ตราสินค้าของคู่ค้ารายอื่นๆ

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

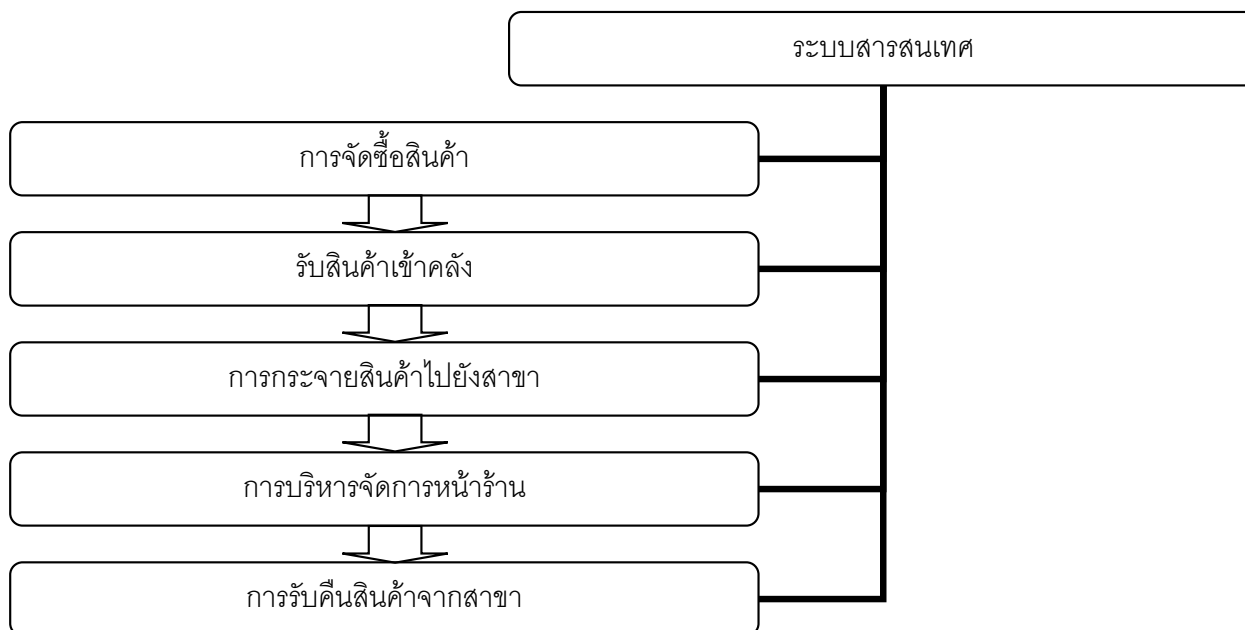
รวมทั้งการนำเสนอจากผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายสินค้าในกลุ่มสินค้าประเภทไลฟ์สไตล์ที่มีเทคโนโลยี โดยบริษัทจะคัดเลือกจากความสอดคล้องกับทิศทางสินค้าของ GIZMAN, แแบรนด์, การสนับสนุนทางการตลาด, การรับประกัน, ราคา, และเงื่อนไขต่างๆ มาประกอบการพิจารณานำเข้ามาจำหน่าย โดยมุ่งเน้นการนำสินค้าที่สามารถเปลี่ยนคืนกับคู่ค้าได้เข้ามาจำหน่าย ตลอดจนการสอบถามจากลูกค้าเพื่อจัดหาสินค้าให้ได้ตรงความต้องการอย่างครบถ้วน ทั้งนี้

#### (2) การบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการสินค้าโดยเชื่อมโยงระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) ระบบบริหารการขายหน้าร้าน และระบบรายงานการขาย เข้าด้วยกันอย่างสมบูรณ์ สามารถวิเคราะห์การขาย รายสาขา รายสินค้า ได้อย่างรวดเร็วและแม่นยำ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดส่งสินค้าไปยังสาขาได้อย่างสมดุลทั้งปริมาณและทันต่อเวลา ช่วยลดภาระด้านการสต็อกสินค้า กระแสเงินสดในการลงทุนของสินค้า เพิ่มความสามารถในการทำกำไร และสร้างความพึงพอใจให้กับกลุ่มเป้าหมาย นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีนโยบายการบริหารสินค้าคงคลัง ด้วยการติดตามยอดขายสินค้า โดยแต่ละสาขาจะส่งข้อมูลการขายสินค้าให้สำนักงานใหญ่ทุกวันทำการ เพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลในการบริหารสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ และจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อเข้าตรวจสอบสินค้าคงเหลือทุกสาขา โดยในปี 61 บริษัทฯ ได้มีการเข้าตรวจสอบทุกสาขา อย่างน้อยสาขาละ 9 ครั้งต่อปี



### (3) การบริหารจัดการภายในบริษัท



### (4) การบริหารจัดการด้วยระบบสารสนเทศ

บริษัทให้ความสำคัญในการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ใหม่ๆ มาใช้ในการบริหารจัดการภายในองค์กร โดยนำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทั้งระบบ Enterprise Resource Planning (ERP), 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 มาใช้ในการวิเคราะห์เพื่อกำหนดแผนการดำเนินธุรกิจให้มีความเหมาะสมและทันต่อที่

บริษัทควบคุมและจัดการสินค้าในคลังสินค้าด้วยระบบ Management Information System (MIS) ในการบันทึกข้อมูลและจัดการสินค้าที่จัดเก็บในคลังสินค้า ได้แก่ การรับสินค้า การจ่ายสินค้า การจัดสินค้าเพื่อส่งให้สาขา และบันทึกรายการเคลื่อนไหวของสินค้า

ภายหลังจากการคัดเลือกสินค้าดังที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ในส่วนของการจัดหาผลิตภัณฑ์นั้น บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้อสินค้า รับสินค้าเข้าคลังสินค้า กระจายสินค้าไปยังจุดจำหน่ายต่างๆ เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าผ่านระบบการบริหารจัดการหน้าร้าน และทำการรับคืนสินค้ากลับเข้าสู่คลังสินค้าเมื่อครบกำหนดอายุการขาย

### (5) การตรวจสอบการปฏิบัติงานสาขา

บริษัทให้ความสำคัญในการตรวจสอบความมีตัวตนของสินค้าคงคลัง ณ จุดจำหน่ายต่างๆ เพื่อป้องกันความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้จากการสูญหายของสินค้าคงคลัง ซึ่งเป็นสินทรัพย์หลักในการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้มีการจัดตั้งแผนกตรวจสอบปฏิบัติงานสาขา ทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของพนักงานที่ประจำอยู่ในสาขาต่างๆ ซึ่งมีหน้าที่หลัก 3 ด้าน คือ



- a) การเข้าตรวจสอบสาขา : โดยเข้าตรวจนับสินค้าคงเหลือ การรับ-คืนสินค้าจากสาขา และเงินสดย่อยของแต่ละสาขา ฝ่ายตรวจสอบปฏิบัติตามการกำหนดการเข้าตรวจประจำเดือนและแจ้งให้สาขาทราบเพื่อจัดระเบียบสินค้าภายในร้าน และทำการตรวจสอบจำนวนสินค้าคงเหลือที่มีอยู่จริงในสาขาเทียบกับข้อมูลในระบบสินค้าคงคลัง
- b) รายงานข้อมูลสินค้าสูญหาย : โดยส่งข้อมูลสินค้าสูญหายให้กับฝ่ายบัญชีเพื่อปรับยอดสินค้าคงเหลือให้ถูกต้อง รวมทั้งสรุปรายงานข้อมูลสินค้าสูญหายให้กับผู้บริหารและฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของพนักงานในสาขา
- c) ตรวจสอบการทุจริตของพนักงาน : โดยตรวจสอบรายงานการตรวจนับสินค้า พร้อมกับแจ้งผู้บริหารและฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ในกรณีที่พบความผิดปกติ

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

#### 4. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- ไม่มี -

#### 5. งานที่ยังไม่ส่งมอบ

- ไม่มี -



## 1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### ความเสี่ยงจากการเกิดสินค้าล้าสมัย

ปัจจุบันเทคโนโลยีทางด้านคอมพิวเตอร์มีการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีความหลากหลายและมีจำนวนรายการมาก จึงมีความเป็นไปได้สูงที่อาจจะมีสินค้าค้างสต็อกและได้รับความนิยมน้อยลง ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเรื่องดังกล่าว โดย ณ 31 ธันวาคม 2561 ได้ตั้งสำรองสินค้ากลุ่มหนึ่งและเพลงทั้งหมดที่ไม่สามารถคืนได้ ที่ไม่มีการเคลื่อนไหวทั้งจำนวน เพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทหากสินค้าดังกล่าวไม่สามารถขายได้ในอนาคต โดยสินค้ากลุ่มหนึ่งและเพลงที่มีการขายอยู่ในปัจจุบันนั้น เงื่อนไขในการสั่งซื้อสินค้าคือบริษัทสามารถคืนสินค้าที่ไม่สามารถจำหน่ายได้ทั้งหมด เพื่อปิดความเสี่ยงเกี่ยวกับสินค้าล้าสมัยค้างสต็อกที่จะเกิดขึ้นอีกในอนาคต

สำหรับสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม และกลุ่มแก๊ตเจ๊ท บริษัทกำหนดนโยบายในการบริหารสินค้าโดยจำนวนในการสั่งซื้อในแต่ละครั้งจะเป็นไปตามหลักความเป็นไปได้ของตลาด ไม่เน้นเก็บสต็อกสินค้ามากเกินไปจนเกิดความจำเป็น โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามที่มีอายุใช้งาน โดยบริษัทได้มีการเฝ้าติดตามอายุของสินค้าคงเหลือทั้งบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทตระหนักถึงภาระของสินค้าค้างสต็อกมาโดยตลอด จึงเร่งพัฒนาระบบการบริหารจัดการสินค้าที่ทันสมัย โดยเชื่อมโยงระบบ Enterprise Resource Planning (ERP), ระบบบริหารการขายหน้าร้าน และระบบรายงานการขาย เข้าด้วยกันอย่างสมบูรณ์ สามารถวิเคราะห์การขาย รายสาขา รายสินค้า ได้อย่างรวดเร็วและแม่นยำ เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดส่งสินค้าไปยังสาขาได้อย่างสมดุลทั้งปริมาณและทันต่อเวลา ช่วยลดภาระด้านการสต็อกสินค้า กระแสเงินสดในการลงทุนของสินค้า เพิ่มความสามารถในการทำกำไร และสร้างความพึงพอใจให้กับกลุ่มเป้าหมาย

### ความเสี่ยงจากการที่สินค้าสูญหาย

จากการที่บริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม ธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ๊ท และธุรกิจค้าปลีกสินค้ากลุ่มโฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ โดยสินค้าที่จำหน่ายมีทั้งขนาดเล็กและสินค้าที่มีราคาสูง จึงมีความเสี่ยงในการสูญหายของสินค้าได้ เช่นเดียวกับธุรกิจค้าปลีกโดยทั่วไป ซึ่งบริษัทก็มีความตระหนักและระมัดระวังในเรื่องดังกล่าวเป็นอย่างมาก ด้วยการเฝ้าระวังโดยพนักงานสาขาเอง ตลอดจนจัดให้มีการติดตั้งระบบกล้องวงจรปิดในทุกสาขา นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการจัดทีมตรวจนับสินค้าเข้าตรวจนับสินค้าทุกสาขาอย่างน้อยสาขาละ 9 ครั้งต่อปี ซึ่งนอกจากจะเป็นการเพิ่มความแม่นยำในการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือแล้ว ยังเป็นการกระตุ้นให้พนักงานสาขามีความระมัดระวังในการดูแลสินค้ามากขึ้นด้วย

### ความเสี่ยงในการลงทุนสาขา

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีร้านค้ากระจายอยู่ในศูนย์การค้าชั้นนำ รวมทั้งสิ้น 17 สาขา ซึ่งสามารถทำรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในปี 2561 เป็นจำนวน 206.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 93.61 ของรายได้รวม ทั้งนี้ ในปี 2561 ที่ผ่านมามีบริษัทมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการและควบคุมคุณภาพการให้บริการของจุดจำหน่ายของบริษัทที่มีอยู่ทั่วประเทศ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยการเฝ้าติดตามยอดขายและความสามารถในการสร้างผลกำไรของแต่ละสาขาอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ บริษัทยังได้มุ่งเน้นการเพิ่มรายการสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามและสินค้ากลุ่มแก๊ตเจ๊ทให้มีความหลากหลายของสินค้ามากขึ้นซึ่งยังเป็นการขยายฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ เพื่อสร้างรายได้





นอกจากนี้การที่บริษัทมีประสบการณ์และความชำนาญในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการมีสินค้าที่มีความหลากหลายทั้งสินค้าที่ผลิตภายใต้แบรนด์ของบริษัทเองและสินค้าของคู่ค้า รวมถึงการดำเนินการลดค่าใช้จ่ายลงด้วยมาตรการต่างๆ บริษัทจึงเชื่อว่าจะสามารถสร้างความเติบโตของผลประกอบการให้กับบริษัทได้

### **ความเสี่ยงจากการต่อสัญญาเช่าพื้นที่/สัญญาเช่าร้านค้า**

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

### **ความเสี่ยงจากการบริหารงานที่พึ่งพิงผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

ที่ผ่านมาธุรกิจของบริษัทมีการดำเนินการและบริหารภายใต้กลุ่มของนางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้ง ผู้ถือหุ้นใหญ่ และเป็นผู้บริหารสำคัญที่ทำให้ธุรกิจของบริษัทมีการเติบโตและพัฒนาจนถึงปัจจุบัน จึงมีความเสี่ยงจากการที่กลุ่มนางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร อาจลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทหรือออกจากการเป็นผู้บริหารของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการบริหารและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเนื่องจากนางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร เป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ และเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจมานานกว่า 39 ปี แสดงให้เห็นถึงความผูกพันต่อองค์กร และความตั้งใจในการประกอบกิจการให้มีการเติบโตก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องในฐานะผู้บริหารและผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีเสียงข้างมากในกิจการ นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เป็นระบบและการจัดการให้มีลักษณะการดำเนินธุรกิจด้วยการกระจายอำนาจให้ผู้บริหารอื่นๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและตัดสินใจ

## **2. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน**

### **ความเสี่ยงกรณีผู้บริหารเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

เนื่องจากบริษัทมีผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ นางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร (ผู้บริหารและพนักงาน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 24 ธันวาคม 2561 จำนวน 251,293,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.70 ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทซึ่งไม่ถึงร้อยละ 50 จึงไม่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ได้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้กลุ่มนางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร จะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีคะแนนเสียงค่อนข้างมาก แต่กลุ่มนางกิตติยา ใจ ตรีเอกวิจิตร ก็มีเจตนารมณ์ที่จะทำให้บริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน เป็นอิสระและมีความโปร่งใส ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทได้รับรางวัลชมเชยขององค์กรโปร่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกันการทุจริตภาครัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชน ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงานป.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 ซึ่งคะแนนในปีที่ 2561 ที่ผ่านมา พบสถิติข้อมูลที่น่าสนใจ ระดับผลคะแนนในภาพรวมของการประเมิน จำนวน 657 บริษัท มีมูลค่าสูงขึ้นเป็นร้อยละ 92.42 สูงกว่า ค่าเฉลี่ยในปี 2560 ซึ่งเคยยืนอยู่ที่ระดับร้อยละ 91.97 แม้ว่าเกณฑ์การประเมินจะมีความเข้มข้นขึ้นก็ตาม อันสะท้อนถึงการเอาใจใส่ต่อการเปิดเผยข้อมูล และการให้ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์เป้าหมายของโครงการ

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

### **ความเสี่ยงจากการที่บริษัท มีขาดทุนสะสมจำนวนมาก อาจไม่สามารถจ่ายเงินปันผลในอนาคตอันใกล้**

สำหรับผลประกอบการปี 2561 บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิจำนวน 65.30 ล้านบาท และมีขาดทุนสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1,402.78 ล้านบาท ทำให้บริษัทไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นได้ตามกฎหมาย และผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผลตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่กำหนดไว้

อย่างไรก็ดีบริษัทยังคงที่จะเพิ่มผลิตภัณฑ์ House Brand กลุ่มเมคอัพภายใต้แบรนด์ “CLOUDA” ให้มีความหลากหลายมากขึ้น ซึ่งก็ได้รับการตอบรับที่ดีจากกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ส่งผลให้ยอดขายสินค้า House Brand ภายใต้ตราสินค้า CLOUDA มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากการขยายช่องทางจำหน่ายไปในช่องทางออนไลน์ที่เพิ่มมากขึ้นในปีที่ผ่านมา อีกทั้งบริษัทก็ยังคงมีแผนงานที่จะขยายธุรกิจไปยังสินค้าหมวดอื่นๆ ที่เป็นความต้องการของผู้บริโภคให้มากขึ้น โดยเป็นสินค้าจำพวกกลุ่มสินค้าอุปโภคและบริโภค เพื่อเสริมสร้างและสนับสนุนความแข็งแกร่งของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ซึ่งคาดว่าจะการดำเนินการดังกล่าว จะช่วยให้บริษัทสามารถทยอยลดขาดทุนสะสมลงได้



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	: บริษัท ปิยวรรณพทา จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	: บริษัทที่เกี่ยวข้อง (กลุ่มนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยถือหุ้น ร้อยละ 100)
ลักษณะ/ขนาดของรายการ/เหตุผล	: <p>ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยเช่าที่ดินและอาคารเลขที่ 24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานและคลังสินค้าของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 – 30 เมษายน 2562 อัตราค่าเช่าและบริการ 390.00 บาทต่อตารางเมตร เนื้อที่รวม 1,190 ตร.ม. แต่เนื่องจากในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยได้ขอปรับลดพื้นที่เช่า คงเหลือเนื้อที่รวม 860 ตร.ม. ในอัตราค่าเช่า 195.00 บาท และอัตราค่าบริการ 195.00 บาท คงเดิม คิดเป็นอัตราค่าเช่าเดือนละ 167,700.00 บาท และค่าบริการเดือนละ 167,700.00 บาท</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คิดอัตราค่าเช่า 2,012,400.00 บาท, ค่าบริการ 2,201,400.00 บาท, ค่าภาษีโรงเรือน 309,473.90 บาท, ค่าน้ำ-ค่าไฟ 996,562.64 บาท รวมทั้งสิ้น 5.33 ล้านบาท</li> <li>- มีเงินประกันการเช่าอาคารซึ่งจะได้รับคืนเมื่อสัญญาสิ้นสุด เงินประกันการเช่าอาคาร 3 เดือน จำนวนทั้งสิ้น 1.00 ล้านบาท</li> </ul>
ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	: ลักษณะเป็นอาคารสำนักงาน และมีพื้นที่สำหรับจัดเก็บสินค้า (คลังสินค้า) อยู่ในพื้นที่เดียวกันและมีพื้นที่ปิดสำหรับขึ้นลงสินค้าทำให้ง่ายต่อการบริหารจัดการ
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	: ก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ ทั้งในด้านการบริหารงานและด้านธุรกิจ

#### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในช่วงที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นในเรื่องรายการค่าเช่าอาคารสำนักงาน และคลังสินค้า ซึ่งราคาเช่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผล ถือเป็นการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ

#### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรณีที่รายการระหว่างกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี



## นโยบายหรือแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทอาจมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายการทำรายการระหว่างกันโดยคำนึงถึงความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท ทั้งนี้ หากบริษัทมีรายการระหว่างกันกับบุคคลและ/หรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ พิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย โดยรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตลอดจนมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชี รัฐบาลแห่งประเทศไทย หรือสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

อย่างไรก็ตามบริษัทไม่มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันของบริษัทที่มีได้เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ เช่น การกู้ยืมเงิน การเป็นตัวแทนขายสินค้า เว้นแต่มีความจำเป็นและก่อให้เกิดประโยชน์ ต่อบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาตรวจสอบและให้ความเห็นถึงความเหมาะสมของราคาและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ รวมถึงจัดทำเป็นสัญญาและคิดอัตราดอกเบี้ยหรือราคาในระดับที่เหมาะสม

สำหรับรายการระหว่างกันในปัจจุบันที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคตกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง คือ บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด โดยบริษัทมีนโยบายดังนี้

ประเภทรายการ	นโยบาย
รายการเช่าสถานที่ประกอบกิจการของบริษัท	มีกำหนดอัตราค่าเช่าและระยะเวลาเช่าในระดับที่เหมาะสมและชัดเจน โดยคำนึงราคาตลาดเป็นหลัก



คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยมี นายณรินทร์ โอภามูธาวงศ์ กรรมการอิสระ เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน นายระเรศ โปษยานนท์ กรรมการอิสระ และ นางทัศนာ รอดโพธิ์ทอง กรรมการอิสระ เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมในปี 2561 รวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ในการดำเนินการสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้กรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และไม่ขัดต่อข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเลือกเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้ามายังบริษัท ผ่านช่องทางการติดต่อของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณา

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถ และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสมแล้ว และได้รายงานผลการประชุมทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบทุกครั้ง



(นายณรินทร์ โอภามูธาวงศ์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน



## โครงสร้างการถือหุ้น

### 1. จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

#### (1) บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ทุนจดทะเบียน 1,470,334,913 บาท (หนึ่งพันสี่ร้อยเจ็ดสิบล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยสิบสามบาทถ้วน)  
ชำระแล้ว 977,759,684 บาท (เก้าร้อยเจ็ดสิบล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นเก้าพันหกร้อยแปดสิบสี่บาทถ้วน)  
แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 977,759,684 หุ้น (เก้าร้อยเจ็ดสิบล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นเก้าพันหกร้อยแปดสิบสี่หุ้น)  
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยบริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่น นอกจากหุ้นสามัญ

### 2. ถือหุ้น

#### (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรกของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ที่มีรายชื่อปรากฏตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 24 ธันวาคม 2561 รายชื่อ มีดังนี้

ชื่อ - นามสกุล		วันที่ 24 ธันวาคม 2561	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางกิตติยาใจ	ตรีเอกวิจิตร <sup>1</sup>	251,293,800	25.70
2. นางสาวณัฏฐรัตน์	นันทน์นัส <sup>2</sup>	85,967,356	8.79
3. นายปิยวรรพทา	ตรีเอนกวนิศา <sup>3</sup>	30,000,000	3.07
4. นายณัฐพล	จุฬางกูร	50,796,400	5.20
5. นายทวีจักร	จุฬางกูร	40,231,900	4.11
6. บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด <sup>4</sup>		22,200,000	2.27
7. นายฉัตรชัย	วงศ์สกุลชัย	19,680,500	2.01
8. นายไพรัตน์	จึงพิริยะ	13,900,000	1.42
9. นายสุเมธ	มโนสุทธิ	13,800,000	1.41
10. นายสมบัติ	พานิชชีวะ	13,000,000	1.33
รวมการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก		540,869,956	55.31
ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น		436,889,728	44.69
รวม		977,759,684	100.00

หมายเหตุ 1.นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

2.นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์นัส เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร

3.นายปิยวรรพทา ตรีเอนกวนิศา เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเป็นบุตรของนางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร และ

4.นายวิฑูร มโนมัยกุล เป็นตัวแทนจาก บริษัท เจเนอรัล เรคคอร์ด อินเตอร์เนชั่นแนล อินดัสตรี จำกัด เข้ามาเป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2551 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2551



## (2) การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 24 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	31 ธันวาคม 2561			31 ธันวาคม 2560			รวมจำนวน หุ้น / (ลด) ระหว่างปี (หุ้น)
	จำนวนหุ้น (หุ้น)		รวมสัดส่วน การถือหุ้น (%)	จำนวนหุ้น (หุ้น)		รวมสัดส่วน การถือหุ้น (%)	
	กรรมการ / ผู้บริหาร	คู่สมรสและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		กรรมการ / ผู้บริหาร	คู่สมรสและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
กรรมการอิสระ							
1. นายจักรกฤตฎ์ พาราพันธกุล	-	-	-	-	-	-	-
2. นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์	-	-	-	-	-	-	-
3. นายระเวศ โปษยานนท์	-	-	-	-	-	-	-
4. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	10,000	-	0.00	10,000	-	0.00	-
5. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา	-	-	-	-	-	-	-
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร							
6. นายวิฑูร มโนมัยกุล	2,000,000	-	0.02	2,000,000	-	0.02	-
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร							
7. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	251,293,800	-	25.70	251,293,800	-	25.70	-
8. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นัส	85,967,356	-	8.79	85,967,356	-	8.79	-
9. นายปิยวรรณพทา ตริเอนกวนิส	30,000,000	-	3.07	30,000,000	-	3.07	-
ผู้บริหาร							
10. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	30,000	-	0.00	30,000	-	0.00	-
11. นางสาวสิริมา ชับสนิท	-	-	-	-	-	-	-

## (3) บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

รายละเอียดของบริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งบริษัทประกอบประกอบกิจการโดยการถือหุ้นและเป็นบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก ดังนี้

### (3.1) บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)  
 ชำระแล้ว 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน)  
 เป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น (ห้าแสนหุ้น)  
 มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท  
 โดยบริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่น นอกจากหุ้นสามัญ



### (3.2) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ผู้ถือหุ้นของ บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ที่มีรายชื่อปรากฏตามหนังสือรับรองบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 รายชื่อ มีดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	495,500	99.10
2. นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์สนธิ์	1,500	0.30
3. นางสาววิศรณลิน สุภาสนันท์	1,500	0.30
4. นางสาวลักษมี อภินันท์รักษ์	1,500	0.30
รวม	500,000	100.00

หมายเหตุ 1. นางสาวณัฏฐรัตน์ นันทน์สนธิ์ เป็นกรรมการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเป็นบุตรของ นางกิตติยาใจ ตริเอก วิจิตร

### (4) ข้อตกลงระหว่างกันของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholding Agreement)

-ไม่มี-

### 3. 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 เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ออกให้นักลงทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ 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 โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนเป็น 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 โดยสรุปผลการใช้สิทธิ ดังนี้

ครั้งที่ 1 กำหนดวันใช้สิทธิ 30 พฤศจิกายน 2558 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

ครั้งที่ 2 กำหนดวันใช้สิทธิ 31 พฤษภาคม 2559 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

ครั้งที่ 3 กำหนดวันใช้สิทธิ 30 พฤศจิกายน 2559 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

ครั้งที่ 4 กำหนดวันใช้สิทธิ 31 พฤษภาคม 2560 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

ครั้งที่ 5 กำหนดวันใช้สิทธิ 30 พฤศจิกายน 2560 มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 0 ราย คิดเป็นจำนวน 0 หุ้น

ครั้งที่ 6 กำหนดวันใช้สิทธิ 1 มิถุนายน 2561 (ครั้งสุดท้าย) มีผู้ใช้สิทธิจำนวน 2 ราย คิดเป็นจำนวน 2,499 หุ้น





## โครงสร้างการจัดการ

บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่ควบคุมดูแลบริษัทใหญ่และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของบริษัท โดยดำเนินการภายใต้มาตรฐานเดียวกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ซึ่งครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติในการกำกับดูแล โครงสร้างการปฏิบัติงานและหน้าที่ของหน่วยงานการกำกับดูแล และนโยบายกลางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทย่อยจะดำเนินงานเสมือนหน่วยกลยุทธ์ทางธุรกิจหนึ่ง (Strategic Business Unit) รับผิดชอบงานด้านการตลาด การดำเนินธุรกรรม ตลอดจนการควบคุมการผลิต

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับและควบคุมกิจการหลักของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและมอบหมายหน้าที่ตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการตามภารกิจและงานเฉพาะด้าน โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

### 1. คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท อีกจำนวน 4 คณะ ประกอบด้วย (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (4) คณะกรรมการบริหาร นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการบริษัทและบริษัทย่อยภายใต้นโยบายและแผนงานซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### 1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 9 ท่าน มีกรรมการที่เป็นสุภาพสตรี จำนวน 3 ท่าน และสุภาพบุรุษจำนวน 6 ท่าน การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยมีองค์ประกอบสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนจัดให้มีองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย ทั้งในด้านอายุ เพศ ความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท และคุณสมบัติที่สำคัญอื่นๆ โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ ดังต่อไปนี้

(1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน

(2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

กรรมการอิสระ จำนวน 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 55.56 ของกรรมการทั้งหมด (การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดแสดงไว้ใน ข้อ 9.3.1 กรรมการอิสระ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งการประชุมกรรมการบริษัท รวม 5 ครั้ง และการประชุมผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง รวมถึงจำนวนปีที่เป็นกรรมการ ดังนี้



รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท	จำนวนเวลาเข้าร่วมประชุม (ร้อยละ)	การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
1. นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการ	5/5	100	1/1
2. นายณรินทร์ โอภามูรธาวัศ	กรรมการอิสระ	5/5	100	1/1
3. นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ	5/5	100	1/1
4. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ	5/5	100	1/1
5. นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ	1/1	100	-
นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา <sup>2</sup>	กรรมการอิสระ	2/2	100	-
6. นายวิฑูร มโนมัยกุล	กรรมการ	5/5	100	1/1
7. นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร	กรรมการ	5/5	100	1/1
8. น.ส.ณลันรัตน์ นันทน์นัส	กรรมการ	4/5	80	1/1
9. รศ.สุธรรม อยู่ ในธรรม <sup>3</sup> นายปิยวรรณพทา ตรีเอนกวนิต <sup>4</sup>	กรรมการ กรรมการ	3/3 -	100 -	1/1 1/1 <sup>5</sup>

#### หมายเหตุ

1. นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก ลาออกตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2561
2. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 โดยมีผลวันที่ 26 เมษายน 2561 เพื่อทดแทนนายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทคงเหลืออยู่ถึงวันที่ 27 เมษายน 2562
3. รศ.สุธรรม อยู่ในธรรม ลาออกตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2561
4. นายปิยวรรณพทา ตรีเอนกวนิต ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 โดยมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 เพื่อทดแทน รศ.สุธรรม อยู่ในธรรม ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทคงเหลืออยู่ถึงวันที่ 27 เมษายน 2563
5. นายปิยวรรณพทา ตรีเอนกวนิต ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในฐานะผู้บริหารของบริษัท

## 1.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทประกอบด้วย นางกิตติยาใจ ตรีเอกวิจิตร, นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นัส และนายปิยวรรณพทา ตรีเอนกวนิต กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

## 1.3 วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

ในแต่ละปีกรรมการบริษัทต้องหมุนเวียนออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกจากตำแหน่งอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้



## ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance Policy)

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความสุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
- 2) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท
- 3) ควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามเป้าหมายตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ซึ่งคณะกรรมการต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ ได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัท การเพิ่มทุน การลดทุน การควบรวมกิจการ รวมถึงการทำรายการที่เกี่ยวข้องและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่น ๆ กำหนด
- 4) จัดให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน โดยจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปีควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี
- 5) จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล
- 6) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีประสิทธิผล โดยให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 2. ผู้บริหาร

ผู้บริหาร ของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบไปด้วยผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

รายนามคณะผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	ประธานกรรมการบริหาร และ (รักษาการ) รองประธานกลุ่มงานปฏิบัติการ
2. นางสาวณัฏฐ์นันท์ นันทน์สนธิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายปิยวรรณพทา ตริเอนกวนิส	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ) และ ประธานกลุ่มงานการตลาดและขาย
4. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	รองประธานกลุ่มงานบัญชีและการเงิน
5. นางสาวสิริมา ขัณสนิท	Financial Controller

หมายเหตุ ผู้บริหารลำดับที่ 1-5 เป็นผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

- 1) มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
- 2) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็น ผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทมีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 15 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
- 3) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงานให้คณะกรรมการบริหาร
- 4) ดำเนินการบริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจแผนธุรกิจ และกลยุทธ์ทางธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแล้ว
- 5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทและไม่รวมถึงการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามความหมายที่กำหนดตามประกาศสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ

### **3. เลขานุการบริษัท**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติแต่งตั้ง นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย ซึ่งเป็นผู้ที่มีคุณวุฒิ และประสบการณ์ที่เหมาะสม เป็นผู้รับผิดชอบ ทำหน้าที่เลขานุการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทมีเลขานุการบริษัท ดังนี้

- นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 4 พฤศจิกายน 2559 และลาออกจากตำแหน่งดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

- นางสาวธนัชพรณ เทียนทิพศิริ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 และลาออกจากตำแหน่งดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561

- นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561



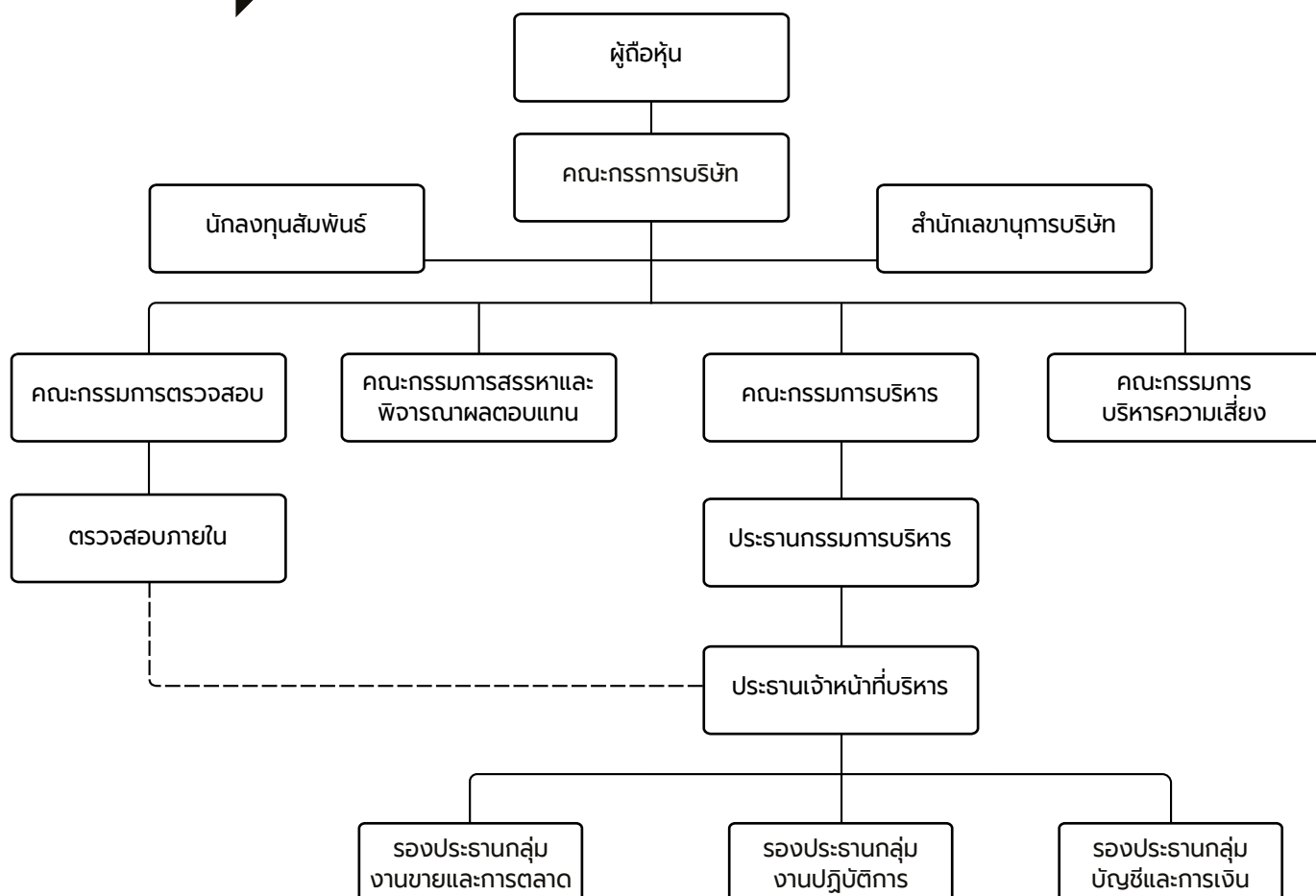
หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท ตามมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - ก. ทะเบียนกรรมการ
  - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
  - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ 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) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 6) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่างๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 7) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจ และผู้มีส่วนได้เสีย





#### 4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

##### 4.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

###### 1) ค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และอยู่ในระดับที่เปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรม โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ในวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท ทั้งนี้ในปี 2561 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบเงินประจำตำแหน่งและ ค่าเบี้ยประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบ รวม เป็นเงิน 1,741,899.29 บาท มีรายละเอียดดังนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทนรวม (บาท : ปี)
1. นายจักรกฤตฤกษ์ พาราพันธกุล	ประธานคณะกรรมการ	240,000.00	100,000.00	-	340,000.00
2. นายนรินทร์ โอภามูรธาวัณศ์	กรรมการอิสระ	180,000.00	40,000.00	80,000.00	300,000.00
3. นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ	180,000.00	40,000.00	40,000.00	260,000.00
4. นางัทธนา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ	180,000.00	40,000.00	40,000.00	260,000.00
5. นายวิฑูร มโนมัยกุล	กรรมการ	100,000.00	40,000.00	-	140,000.00
6. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	กรรมการ	100,000.00	30,000.00 <sup>6</sup>	-	130,000.00
7. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ	68,055.83	20,000.00	-	88,055.83
8. นางสาวณลันรัตน์ นันทน์นัส	กรรมการ	100,000.00	20,000.00 <sup>6</sup>	-	120,000.00
9. นายปิยวรรณพิทา ตริเอนกวนิต <sup>2</sup>	กรรมการ	13,333.86	-	-	13,333.86
<b>กรรมการที่ออกก่อนครบวาระ</b>					
1. นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก <sup>3</sup>	กรรมการ	18,010.20	10,000.00	-	28,010.20
2. รศ.สุธรรม อยู่ในธรรม <sup>4</sup>	กรรมการ	42,499.40	20,000.00	-	62,499.40
<b>รวม</b>		<b>1,221,899.29</b>	<b>360,000.00<sup>5</sup></b>	<b>160,000.00</b>	<b>1,741,899.29</b>

###### หมายเหตุ

1. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 โดยมีผลวันที่ 26 เมษายน 2561 เพื่อทดแทนนายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทคงเหลืออยู่ถึงวันที่ 27 เมษายน 2562
2. นายปิยวรรณพิทา ตริเอนกวนิต ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 โดยมีผลวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 เพื่อทดแทนรศ.สุธรรม อยู่ในธรรม ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทคงเหลืออยู่ถึงวันที่ 27 เมษายน 2563
3. นายณรงค์ศักดิ์ สนเผือก ลาออกตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2561
4. รศ.สุธรรม อยู่ในธรรม ลาออกตั้งแต่วันที่ 5 มิถุนายน 2561
5. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2561 มีการประชุม 5 ครั้ง แต่มีการจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการ 4 ครั้งเท่านั้น โดยบริษัทได้งดเว้นไม่จ่ายเบี้ยประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561
6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 คุณกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร และคุณณลันรัตน์ นันทน์นัส ไม่ขอรับค่าเบี้ยประชุมกรรมการ

คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหาร ไม่ได้รับค่าตอบแทน



2) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารจำนวน 4 รายแรกต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารทุกรายที่อยู่ในลำดับชั้นเดียวกับผู้บริหารรายที่ 4 ซึ่งรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี รวมจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	7	10,535,698.93
โบนัส	-	-
รวม		10,535,698.93

\*\* ค่าตอบแทนไม่รวมเงินประจำตำแหน่งและค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ซึ่งในปี 2561 เท่ากับ 1.74 ล้านบาท

#### 4.2 ค่าตอบแทนอื่น

1) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

2) ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

รายการ	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1	61,200.00
เงินสมทบประกันสังคม	6	39,000.00
รวม		

เพิ่มค่าโทรศัพท์ 1,080.64

#### 5. บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีบุคลากรจำนวน 133 คน ซึ่งสามารถแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

สังกัด	จำนวน (คน)
สำนักงานบริหาร	5
สายงานขาย (บริหารงานขายปลีก, ออนไลน์)	11
สายงานบริหารงานผลิตภัณฑ์ (จัดซื้อ)	7
สายงานบริหารงานกลาง	
- สำนักงาน	41
- คลังสินค้า	12
พนักงานสาขา	57
รวม	133





## ลักษณะผลตอบแทน

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทค่าตอบแทน*	ปี 2561
เงินเดือนและโบนัส	40.39
สวัสดิการ	1.42
อื่นๆ	4.27
รวม	46.08

\* ค่าตอบแทนไม่รวมเงินประจำตำแหน่งและค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ซึ่งในปี 2561 เท่ากับ 1.74 ล้านบาท

## 6. นโยบายในการบริหารทรัพยากรบุคคล

### 6.1 นโยบายในการสรรหาว่าจ้างพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการจ้างพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในวิชาชีพเข้าร่วมงานเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ และมีนโยบายการพิจารณาคัดเลือกพนักงานจากภายในก่อน เพื่อให้เกิดแรงจูงใจการทำงาน

### 6.2 นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บริษัทมีนโยบายการพัฒนาพนักงานของบริษัทให้มีความรู้ความสามารถ มีทัศนคติที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้นบริษัทจึงมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยการหาความจำเป็นในการฝึกอบรม และปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยมีหลักสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับพนักงานในแต่ละระดับ ได้แก่

- การอบรมเบื้องต้น สำหรับพนักงานใหม่ โดยจะแยกเนื้อหาในการอบรมแต่ละสายงาน ซึ่งประกอบไปด้วยข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวกับบริษัท กฎระเบียบของบริษัท และเนื้อหาที่เหมาะสมสำหรับการปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้น พร้อมทั้งทำ Workshop & Test เพื่อให้พนักงานเข้าใจและสามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานจริงได้
- หลักสูตรด้านการบริหาร เช่น ภาวะผู้นำ การเป็นนักจัดการและบริหารที่ดี เป็นต้น
- หลักสูตรด้านการปฏิบัติงาน จัดสำหรับพนักงานขาย และพนักงานประจำสาขาทุกคน รวมทั้งส่วนงานที่เกี่ยวข้อง โดยจะหมุนเวียนพนักงาน แบ่งเป็นคอร์สละ 7-8 คน จนครบทุกคน เช่น เทคนิคการขายและบริหาร การพัฒนาบุคลิกภาพและมนุษยสัมพันธ์ การพัฒนาทักษะด้านการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ New Product CLOUDA Q4 เป็นต้น
- หลักสูตรด้านทั่วไป เช่น การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ สำหรับพนักงานทุกระดับ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับพนักงานไอทีโดยเฉพาะ ซึ่งจะได้รับ การเข้าร่วมอบรมทุกคน



บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลทุกๆ ปี ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิประจำปี ในกรณีที่ไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใดในการใช้เงินจำนวนนั้นๆ และการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ และตามขอบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดไว้ว่า “ห้ามมิให้บริษัทแบ่งเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากปันผลจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่มิให้จ่ายเงินปันผลใดๆ”

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2462 เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2562 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติให้งดจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 เนื่องจากผลประกอบการของบริษัท มียอดขาดทุนสะสม โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะนำเสนอเพื่อขออนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 25 เมษายน 2562

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่ได้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานใน 3 ปีที่ผ่านมา เนื่องจากบริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสม



## 1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 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 คณะกรรมการจะมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปีละ 1 ครั้ง โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร ในรายงานประจำปีและสื่ออื่นๆ ของบริษัท เพื่อส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 2. คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 4 คณะ ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 2.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 9 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ตามที่ปรากฏในหัวข้อ 8.1 คณะกรรมการบริษัท

### 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งทุกท่านล้วนแต่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน นอกจากนี้ยังเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนามและจำนวนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้



ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายนิรันดร์ โอภามูรธาวงศ์ <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4	100
2. นายระเธศ โปษยานนท์	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100
3. นางทัศนารอดโพธิ์ทอง	กรรมการตรวจสอบ	4/4	100

กรรมการที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือ มีประสบการณ์ด้านบัญชี หรือ การเงิน

1. นายนิรันดร์ โอภามูรธาวงศ์ จบการศึกษาระดับปริญญาโทการเงิน ที่มหาวิทยาลัย ชิคาโก ประเทศอเมริกา

#### คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

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

- 1) ต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนด และต้อง
  - 2.1) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
  - 2.2) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งรายที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอ ที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- 5) ไม่เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

- 1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน



- 3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอ ค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัทฯ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
  - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
  - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการ
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 8) คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและต้องรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงข้อเสนอแนะ หากพบรายการหรือการกระทำที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการ ดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการ ตรวจสอบเห็นสมควร

### 2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วย ผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีรายนามดังต่อไปนี้



ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนการ เข้าประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายนิรันดร์ โอภามูธราชวงศ์	ประธานกรรมการสรรหาฯ	2/2	100
2. นางทอณา รอดโพธิ์ทอง	กรรมการสรรหาฯ	2/2	100
3. นายระเวศ โปษยานนท์	กรรมการสรรหาฯ	2/2	100

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน

- 1) ทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เมื่อครบวาระหรือมีตำแหน่งว่างลง
- 2) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส
- 3) กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การเสนอรายชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติ เป็นการล่งหน้าจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน
- 4) มีอำนาจเรียกเอกสารและบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 5) เสนอนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
- 6) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง ที่ปรึกษาคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่คณะกรรมการแต่งตั้ง
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

#### 2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามรายนามดังต่อไปนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้า ร่วมประชุม (ครั้ง)	จำนวนเข้าร่วม ประชุม (ร้อยละ)
1. นายระเวศ โปษยานนท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100
2. นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100
3. นายกันต์พจน์ เจริญภัทรปรีดาพจน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/2	100

#### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดนโยบาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ
- 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

## 2.5 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารของบริษัท ประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 2 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนการเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	ประธานกรรมการบริหาร	5/5	100
2. นางสาวณลันธน์ นันทน์นัส	กรรมการบริหาร	5/5	100

หมายเหตุ \* นายณรงค์ศักดิ์ สนิเอ็ก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร บมจ. เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 5 มีนาคม 2561

\*\* รศ. สุธรรม อยู่ในธรรม ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร บมจ. เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 มิถุนายน 2561

### ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับสถานการณ์การลงทุนและขนาดรายการในปัจจุบัน ดังนี้

- 1) พิจารณาและเสนอแนะแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และอำนาจการบริหารงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 2) มีอำนาจอนุมัติและมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่ายเพื่อจัดซื้อจัดจ้างซึ่งทรัพย์สิน บริการ และการทำรายการอื่น เพื่อประโยชน์ของบริษัทซึ่งอำนาจการอนุมัติดังกล่าวจะเป็นการอนุมัติรายการปกติทั่วไปทางการค้า มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือเทียบเท่า โดยวงเงินดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัทฯ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ทั้งนี้วงเงินดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท
- 3) มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ เพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัทรวมถึงการเป็นคู่ค้าประกัน หรือการชำระเงินเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท ที่มีวงเงินในแต่ละรายการไม่เกิน 25 ล้านบาทหรือ



เทียบเท่า 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

### 3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนจะเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด และทำหน้าที่สรรหา เพื่อคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด แทนตำแหน่งที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นลำดับต่อไปแล้วแต่กรณี

#### 3.1 กรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และในรอบระยะ 2 ปีที่ผ่านมา ทุกท่านไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ โดยมีรายนามกรรมการอิสระ ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายจักรกฤตย์ พาราพันธกุล	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการ
2. นายนรินทร์ โอภามูรธาวงศ์	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
3. นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
4. นางทัศนารอดโพธิ์ทอง	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน
5. นายอภิวุฒิ พิมลแสงสุริยา	กรรมการอิสระ
ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561	





องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ต้องมีจำนวนสัดส่วนของกรรมการที่เป็นอิสระเพียงพอที่จะสามารถตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะและมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

บริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติเรื่องการถือหุ้นของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเกณฑ์ที่กำหนดไว้เข้มกว่าของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่วัยละ 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 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้



มีอำนาจควบคุมบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ  
ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 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) คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาถอนตัวได้ หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการอิสระดังกล่าว โดยบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลต่อไปในแบบรายงาน 56-1 รายงานประจำปี และในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าว มีคุณสมบัติไม่  
เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของผู้ขออนุญาตในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

### 3.2 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 โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าว ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทผ่านคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุม บริษัทจะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2562 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปีนี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้กำหนดแนวทาง และหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทโดยใช้เกณฑ์ความสามารถ ประสบการณ์ ทัศนคติ 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



### 3.3 การพัฒนากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยได้จัดให้กรรมการเข้ารับการอบรมความรู้และดูงานที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อพัฒนาความรู้และเสริมสร้างวิสัยทัศน์ให้กว้างไกล อยู่เสมอ กรณีมีกรรมการเข้าใหม่ได้จัดให้มีการแนะนำภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งได้ส่งมอบโครงสร้างและคู่มือกรรมการ ซึ่งจะมีข้อมูลสำคัญที่กรรมการพึงทราบ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัทฯ

ในปี 2561 กรรมการบริษัท ได้เข้ารับการอบรมและเข้าร่วมสัมมนาเพื่อส่งเสริมความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และส่งเสริมทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

### 3.4 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าจะช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็น และอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปี ที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้น มีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่านได้สะท้อนผลการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

โดยเลขานุการบริษัทจะนำเสนอแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้กับคณะกรรมการทุกคน ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมิน เสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำเสนอแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวม และนำมาสรุปผลให้ประธาน และกรรมการบริษัท รับทราบ ในที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งถัดไป แบ่งเป็นเกณฑ์ ดังนี้

- เกณฑ์ในการให้คะแนนแบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้
  - 1 = เห็นด้วยน้อยที่สุด หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อยมาก
  - 2 = เห็นด้วยน้อย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นน้อย
  - 3 = เห็นด้วยปานกลาง หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
  - 4 = เห็นด้วยมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นมาก
  - 5 = เห็นด้วยมากที่สุด หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียเยี่ยม

- เกณฑ์ในการสรุปผลการประเมิน

- 1) อยู่ในระดับ Percentile ที่ 90 - ระดับดีมาก
- 2) อยู่ในระดับ Percentile ที่ 80-90 - ระดับดีและยอมรับได้
- 3) อยู่ในระดับ Percentile ที่ 70-80 - ระดับพอใช้
- 4) อยู่ในระดับ Percentile ที่ 0-70 - ระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว

ทั้งนี้ ในปี 2561 บริษัทฯ จัดให้มี “การประเมินผลประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ (แบบย่อ)” ซึ่งเป็นแบบประเมินสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่เพิ่งริเริ่มทำการประเมิน และเพื่อนำผลการประเมินไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและกิจการของบริษัทฯ และแบบประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive



Officer : CEO) เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานของกรรมการ ดังนี้

A. การประเมินผลประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ (แบบย่อ) มีทั้งหมด 4 หัวข้อ ปรากฏผลการประเมินเป็นดังนี้

1) การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 90.74 อยู่ในระดับดีมาก

2) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 82.22 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้

3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ได้อย่างเพียงพอ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 84.17 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้

4) เรื่องอื่นๆ เช่น ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการ และการพัฒนากรรมการ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 85.00 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้

สรุปผลการประเมินโดยรวม พบว่า คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดมีการปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนและมีประสิทธิผล ทั้งนี้ผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการอยู่ในระดับ Percentile ที่ 85.86 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้

B. การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) มีทั้งหมด 11 หัวข้อ แบ่งเป็น 10 หัวข้อเป็นประเมินเพื่อวัดระดับ Percentile และอีก 1 หัวข้อ เป็นข้อเสนอแนะ ปรากฏผลการประเมิน เป็นดังนี้

1) ความเป็นผู้นำ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 73.75 อยู่ในระดับพอใช้

2) การกำหนดกลยุทธ์ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 73.75 อยู่ในระดับพอใช้

3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 75.00 อยู่ในระดับพอใช้

4) การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน อยู่ในระดับ Percentile ที่ 77.08 อยู่ในระดับพอใช้

5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 76.67 อยู่ในระดับพอใช้

6) ความสัมพันธ์กับภายนอก อยู่ในระดับ Percentile ที่ 93.75 อยู่ในระดับดีมาก

7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร อยู่ในระดับ Percentile ที่ 70.08 อยู่ในระดับพอใช้

8) การสืบทอดตำแหน่ง อยู่ในระดับ Percentile ที่ 70.00 อยู่ในระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว

9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ อยู่ในระดับ Percentile ที่ 80.63 อยู่ในระดับดีและยอมรับได้

10) คุณลักษณะส่วนตัว อยู่ในระดับ Percentile ที่ 77.92 อยู่ในระดับพอใช้

สรุปผลการประเมินโดยรวม และข้อเสนอแนะ พบว่า การปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) มีการปฏิบัติหน้าที่โดยรวมอยู่ในระดับพอใช้ และการสืบทอดตำแหน่ง อยู่ในระดับปรับปรุง และนำมาพิจารณาโดยเร็ว ทั้งนี้ผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการอยู่ในระดับ Percentile ที่ 77.26 อยู่ในระดับพอใช้

#### 4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่บริษัทรวมถึงเพื่อเป็นการส่งเสริมและเกื้อกูลการดำเนินงานของบริษัทโดยในปี 2561 บริษัท มีบริษัทย่อย 2 บริษัท คือ บริษัท ไชลเมท อินเตอร์



เนชั่นแนล จำกัด และ บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด ทั้งนี้ ในการบริหารงานของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทมีนโยบายมอบหมายให้ผู้บริหาร หรือคณะกรรมการบริษัทที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจนั้นๆ เข้าไปทำหน้าที่ในการบริหารงาน ในฐานะตัวแทนของบริษัท เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงมีหน้าที่รายงานฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อกำหนดแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

## 5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้การเลิกจ้าง

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 โดยไม่ปรากฏว่ามีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

## 6. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาอย่างถี่ถ้วน ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐานในการทำงานและความเหมาะสมของค่าตอบแทน แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ ศรีโชนันท์จิ้น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



เลขที่ 5007 หรือ นางสาวจรรณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

โดยในปีที่ผ่านมา มีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1,035,000 บาท (หนึ่งล้านสามหมื่นห้าพันบาทถ้วน) 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 โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 155,000 บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และบริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี จำกัด กำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 55,000 บาท (ห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

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

## 7. การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทยังไม่มีกรนำหลักการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code มาปรับใช้กับบริษัท เนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการ และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2562 คณะกรรมการได้มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว ซึ่งจะนำมาปรับใช้ใน ปี 2562 นี้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ "Corporate Governance Code for Listed Companies 2017" เพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่จะช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างกลไกกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและคำนึงถึงการมี CG ที่ดี และการนำ CG Code ไปปรับใช้นั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะได้ประโยชน์ควบคู่กันไปด้วย

เนื่องจาก CG Code อยู่บนพื้นฐาน CG Principles ของ Organization for Economic Co-operation and Development ซึ่งเป็นหลักการเดียวกับที่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปี 2555 ใช้อ้างอิง แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสากล อาทิ The U.K. Corporate Governance Code (2016), Malaysian Code on Corporate Governance (2012), King Code of Governance for South Africa (2009) และ Integrating Governance for Sustainable Success ของ International Federation of Accountants (2012) ตลอดจนแนวทางสากลที่เกี่ยวข้องกับบทบาทความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการบริษัทจาก Boards that Lead ของ Charan et al. (2014) โดยเรียบเรียงให้เป็นหมวดหมู่ขั้นตอนที่สอดคล้องกับกระบวนการธุรกิจ ตั้งแต่การกำหนดเป้าหมาย การดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการติดตาม และการเปิดเผยผลดำเนินการ ซึ่งประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่ ส่วนที่ 1 คือ หลักปฏิบัติและหลักปฏิบัติย่อย และส่วนที่ 2 คือ แนวปฏิบัติและคำอธิบาย โดยได้วางหลักปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ 8 ข้อหลัก ที่บริษัทจะเริ่มดำเนินการในปี 2562 ดังนี้







## 8. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่

### 8.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

(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 ณ สถานที่ซึ่งสามารถเดินทางได้อย่างสะดวก





สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 บริษัทจะนำข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน

(2) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ประธานกรรมการได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนน โดยบริษัทได้แสดงขั้นตอนการนับคะแนน และแสดงสรุปผลคะแนนทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม ทั้งนี้บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

(3) ในการประชุมทุกครั้ง บริษัทได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และโปร่งใส โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในที่ประชุม ก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระและภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ผู้บริหารบริษัทฯ จะอยู่ตอบคำถามปพลิเคชันจากผู้ถือหุ้นรายย่อยจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้นทุกราย

ทั้งนี้ ตั้งแต่การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เป็นต้นมา บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า โดยบริษัทได้แจ้งหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

(4) กรรมการทุกคนเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่รับผิดชอบเฉพาะเรื่องต่างๆ จะร่วมชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องในวาระต่างๆ รวมถึงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นด้วย

(5) การพิจารณาวาระการแต่งตั้งกรรมการ บริษัทมีประวัติกรรมการที่ต้องการเสนอแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา โดยมี 1. ชื่อ-นามสกุล 2. อายุ 3. ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน 4. จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยแยกเป็นหัวข้อบริษัทจดทะเบียน และบริษัททั่วไป 5. หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา 6. ประเภทของกรรมการที่เสนอ 7. ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ 8. วันที่ เดือน และปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ทั้งหมดนี้ลงอยู่ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

(6) จัดให้มีการบันทึกประเด็นคำถามคำตอบที่สำคัญให้ครบถ้วน รวมถึงการบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผลคะแนนในที่ประชุมทราบก่อนการประชุม บันทึกการชี้แจงกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาการประชุมพร้อมเหตุผล บันทึกมติ และจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระให้ถูกต้องครบถ้วน ไว้ในรายงานการประชุม ซึ่งจะเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมสามารถรับทราบได้ด้วย

สำหรับในปี 2562 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันพฤหัสบดี ที่ 25 เมษายน 2562 โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม มีการชี้แจงรายละเอียด วิธีการลงคะแนนโดยการใช้บัตรลงคะแนน วิธีการนับคะแนน และผลคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน ซึ่งประกอบไปด้วย คะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ด้วยระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ประธานในที่ประชุมยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนการลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้น โดยได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งให้ทราบล่วงหน้า และมีการเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระผ่านการประชุมภายในวันประชุม ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ในการประชุมมีประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหาร และ ด้านบัญชีการเงิน ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุม และมีที่ปรึกษาทางด้านกฎหมาย ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท



สำหรับรายละเอียดการประชุมสามารถดูได้จาก “รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561” ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.mangpong.co.th](http://www.mangpong.co.th) และ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(7) จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ และเว็บไซต์ของบริษัท

(8) มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทรวมอย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

## 8.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยได้ดำเนินการต่างๆ ดังนี้

(1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชี สำหรับกรณีที่มีความจำเป็นต้องเสนอวาระเป็นพิเศษในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดของบริษัทฯ ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

โดยในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งเมื่อวันศุกร์ ที่ 26 เมษายน 2561 ณ ห้องทรัพย์มณี โรงแรม ทาวน์ อิน ทาวน์

(2) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติ สามารถเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการพิจารณาเรื่องที่เสนอมาอย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน

(3) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยรวมถึงผู้ถือหุ้นต่างชาติสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนดคุณสมบัติผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อ หลักเกณฑ์ และขั้นตอนในการพิจารณาบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการตามกระบวนการสรรหาของบริษัท ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 4 เดือน โดยในที่ประชุมบริษัทจะได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลด้วย

อนึ่ง สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 คณะกรรมการได้จัดให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยกำหนดช่วงเวลารับเรื่องตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2560 – 31 มกราคม 2561 และประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้จากการให้สิทธิดังกล่าวในปี นี้ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า

(4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเสนอรายชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน ตลอดจนหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองเพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียงแทน โดยจัดส่งเป็นการล่วงหน้าพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

(5) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเป็นการล่วงหน้า ทั้งนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้ศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุม



(6) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกเป็นแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยในที่ประชุมจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงคะแนนไว้ล่วงหน้าแล้วในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งคะแนนเสียงในห้องประชุม นอกจากนี้ เพื่อความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน ดังนั้น หากกรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับการประชุมในวาระใดก็จะงดออกเสียงในวาระนั้นๆ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมา บริษัทเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นเฉพาะที่มีมติไม่เห็นด้วย เพื่อนำคะแนนมารวมกับคะแนนเสียงที่มีมติแบบเดียวกัน ทั้งนี้เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการนับคะแนน โดยประธานในที่ประชุมได้จัดให้มีการชี้แจงวิธีการเก็บบัตรและนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มการประชุม

(7) เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งสำเนา รายงานดังกล่าวให้แก่บริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยให้ยึดถือเป็นวินัยที่เคร่งครัด หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดกระทำความผิดวินัย จะได้รับโทษตั้งแต่การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้การเลิกจ้าง

ทั้งนี้ในระหว่างปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่ปรากฏว่า มีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นรูปแบบเอกสารหรือรูปแบบของข้อมูลใดๆ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

### 8.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ทั้งภายนอกและภายใน อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและเจ้าหนี้ คู่แข่ง สังคม รวมถึงภาครัฐและหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง พนักงาน ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทตระหนักดีว่าความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นปัจจัยที่จะสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทจะปฏิบัติตาม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี โดยสรุปแนวทางปฏิบัติที่สำคัญได้ดังนี้

(1) **ผู้ถือหุ้น** บริษัทบริหารงานด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานให้ความสำคัญกับการให้สารสนเทศแก่ผู้ถือหุ้นโดยไม่เลือกปฏิบัติ บริษัทมีข้อกำหนดห้ามกรรมการและผู้บริหารซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการประกาศงบการเงิน ซึ่งในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ถือปฏิบัติตามนโยบายนี้อย่างเคร่งครัด

(2) **ลูกค้า** บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบที่ตกลงกับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ



(3) **ลูกค้าและเจ้าหน้าที่** บริษัทถือปฏิบัติตามพันธสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ตกลงกับลูกค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด และด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เปิดโอกาสให้แก่ลูกค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยอยู่บนพื้นฐานของผลตอบแทนที่เป็นธรรมของบริษัทและลูกค้า

(4) **คู่แข่ง** เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจค้าปลีก และมีสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทจำหน่ายด้วย โดยในอนาคตมีแผนที่จะจำหน่ายในลักษณะขายส่ง บริษัทจึงถือว่าคู่แข่งเป็นเสมือนผู้ร่วมค้า และปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกา มารยาทของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวหาคู่แข่งในทางมิชอบ อันเป็นการกระทำโดยเจตนาเพื่อทำลายชื่อเสียง โดยปราศจากข้อมูลที่อ้างอิงได้

(5) **ผู้บริหารและพนักงาน** บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ใน ตัวสินค้าและพัฒนาทักษะการขาย ทั้ง ณ สำนักงานใหญ่ และแบบสัญจรอย่าง มีการจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อ เป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน เป็นต้น บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยง ส่งเสริมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและ เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมี ส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนากิจการของบริษัทและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและ สวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อ สุขอนามัย และความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

(6) **สังคม** บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัทมีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะจำหน่ายเฉพาะ สินค้าที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง มีคุณภาพและมาตรฐานที่ดี ได้รับการรับรองจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับสิ่งที่ดี นอกจากนั้นบริษัทได้ก่อตั้ง “มูลนิธิแมงป่องปันน้ำใจให้สังคม” มาตั้งแต่ต้นปี 2549 โดยมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็น สาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต ซึ่งเป็นโครงการที่มูลนิธิแมงป่องฯ ร่วมกับสภาอากาศไทย โดย จัดตั้งหน่วยรับบริจาคโลหิต ให้บริการแก่ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลภายนอก ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน), การดำเนินโครงการเติมฝันปันรัก เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการบูรณะซ่อมแซมห้องสมุด โรงเรียน และเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็ก เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ โดยการจัดกิจกรรมร่วมกัน อย่างสม่ำเสมอ ทั้งในลักษณะการเป็นผู้นำการจัดกิจกรรม เช่น การจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ณ บริเวณพื้นที่ของสำนักงาน ใหญ่ เพื่อมอบความสุขให้กับเด็กๆ และผู้สนใจเข้าร่วม รวมถึงในลักษณะการให้ความสนับสนุน เช่น การร่วมกับสำนักงาน เขตในกิจกรรมต่างๆ ที่สำนักงานเขตจัดขึ้น เป็นต้น

(7) **บริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม** ที่มีการดำเนินการในแต่ละปีไว้ในรายงานประจำปี ในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

(8) **บริษัทมีนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ** ทั้งในระดับองค์กรและระดับชาติ หากมีการ ทุจริตภายในองค์กรบริษัทจะดำเนินการลงโทษสูงสุด และประกาศให้พนักงานทราบถึงสาเหตุของการลงโทษนั้น เพื่อเป็น การย่ำเตือนและปลูกจิตสำนึกไม่ให้เกิดการทุจริต นอกจากนี้บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันใน ระดับชาติ ดังจะเห็นได้จากบริษัทได้รับรางวัลชมเชยของคกรโป่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกัน การทุจริตภาครัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชน ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ



(สำนักงาน ป.ป.ช.) ซึ่งบริษัทยังยึดถือต่อนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยในปีที่ผ่านมาได้มีการพัฒนาผลการประเมิน Anti-Corruption Progress Indicator อยู่ในระดับ 2 และมีนโยบายที่จะพัฒนาสู่ระดับที่ก้าวหน้าต่อไป

(9) **การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน** บริษัทจัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมต่างๆ ที่อาจส่งถึงการทุจริต จากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.mangpong.co.th](http://www.mangpong.co.th) ซึ่งผู้ที่ทำหน้าที่รับร้องเรียนในช่องทางนี้คือ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือติดต่อโดยตรงมาที่

นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย

รักษาการ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-514-7999 ต่อ 5595

เพื่อบริษัทจะนำไปเป็นข้อมูลในการตรวจสอบ แก้ไขปัญหา ตลอดจนปรับปรุงคุณภาพการให้บริการและ/หรืออื่นๆ โดยผู้ทำหน้าที่รับร้องเรียนทั้ง 2 ช่องทางมีหน้าที่จะต้องสรุปรายงานข้อร้องเรียนและการแก้ไขปัญหาที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัท ทราบ และหากข้อร้องเรียนใดที่เกินกว่าความสามารถในการตัดสินใจจะต้องนำเสนอผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ เพื่อดำเนินการต่อไปทันที

ทั้งนี้ บริษัทยึดถืออย่างเคร่งครัดต่อการรักษาข้อมูลร้องเรียนให้เป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนทุกเรื่องจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มผู้ที่ได้รับมอบหมาย และผู้เกี่ยวข้องเท่านั้น ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้รับทั้งร้องเรียนและคำชมเชย ในเรื่องการบริหารของพนักงานสาขา ซึ่งฝ่ายจัดการได้ให้ความสำคัญต่อข้อร้องเรียนและคำชมเชยดังกล่าว สำหรับข้อร้องเรียน ฝ่ายจัดการได้มีการตรวจสอบ และดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและเป็นธรรม ด้วยวิธีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติม ตลอดจนตักเตือนลงโทษ พนักงานที่กระทำความผิด สำหรับคำชมเชย ฝ่ายจัดการ ก็ได้มีการชมเชยพนักงานและประกาศให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ เพื่อเป็นตัวอย่างและสร้างขวัญกำลังใจให้กับพนักงาน

#### 8.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทซึ่งจะต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้น อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว และให้ความสำคัญต่อความเท่าเทียมกันในการได้รับข้อมูล

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ ต่อสื่อมวลชนและนักวิเคราะห์ก่อนที่จะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจะกระทำได้โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นทางการ คือ นางทองอยู่ ถาวรสกุลชัย เป็นผู้ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน และนักวิเคราะห์และผู้ถือหุ้น

ข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ได้แก่ สถานการณ์ทางการเงิน ผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น โดยในส่วนของงบการเงินได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทก่อนการเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้นและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร



เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินนั้น บริษัทได้เปิดเผยโครงสร้างเงินทุน รายการระหว่างกัน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ค่าสอบบัญชี 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 จะนำไปเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท เช่น รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ซึ่งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ งบการเงินรายได้ไตรมาส หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัท เป็นต้น โดยบริษัทจัดให้มีการปรับปรุงเว็บไซต์ ให้มีความทันสมัยและมีข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว คณะกรรมการได้ จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โทร. 0-2514-7999 ต่อ 5595 หรือ Email: [ir-mpg@mangpong.co.th](mailto:ir-mpg@mangpong.co.th) เพื่อให้บริการข้อมูล และข่าวสารกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และประชาชนทั่วไป อีกด้วย

## 8.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการในการชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัท การติดตามดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการ การแสดงความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยบริษัท ได้กำหนดแนวทางไว้ดังนี้

### (1) โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 คณะ ได้แก่

(1.1) คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 5 ท่าน กรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 1 ท่าน และกรรมการบริหารอีก 4 ท่าน ซึ่งบริษัทมีกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน

(1.2) คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ ที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและทุกท่านเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

(1.3) คณะกรรมการบริหารจำนวน 2 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

(1.4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 ท่าน ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้อง 2 ท่าน และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1.5) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน





(2) คุณสมบัติผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัทและวาระการดำรงตำแหน่ง

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2558 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ได้กำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท ไว้ดังนี้

(2.1) มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด, กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

(2.2) มีความรู้ ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(2.3) มีประวัติการทำงานที่ดี ไม่เคยถูกถอดถอนจากการเป็นกรรมการ ผู้จัดการ พนักงาน หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของหน่วยงาน

(2.4) มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์ สามารถทุ่มเทเวลาให้บริษัทได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการได้อย่างสม่ำเสมอ โดยดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ และบริษัทจดทะเบียนอื่น รวมกันไม่เกิน 5 บริษัท

(2.5) มีอายุและประสบการณ์การทำงานที่เหมาะสม มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงและมีจิตใจที่สมบูรณ์

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

(3) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท ได้มีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลควบคุมฝ่ายบริหารให้ดำเนินการเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และยังได้จัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการติดตามการดำเนินงานในเรื่องดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ โดยล่าสุดในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2554 ได้มีมติให้มีการปรับปรุงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารของ บริษัทโดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 25 ล้านบาท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจอนุมัติการลงทุนที่ไม่เกิน 15 ล้านบาท ทั้งนี้ไม่รวมถึงรายการที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย รวมทั้งรายการที่ต้องขอความเห็นจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์

(4) ความเป็นอิสระของประธานกรรมการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทและความอิสระของประธานกรรมการ จึงได้มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ นอกจากนี้โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของคณะกรรมการ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน



(5) การแบ่งแยกบทบาทระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

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

(6) เลขาธิการบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของ เลขาธิการบริษัท 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 โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางทองอยู่ถาวรสกุลชัย ทำหน้าที่เลขาธิการบริษัท

(7) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(7.1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรมาตั้งแต่รายงานประจำปี 2547 ซึ่งเป็นปีที่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก และมีการทบทวนปรับปรุงอยู่เป็นประจำ และมีการเผยแพร่ในรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัท

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการเสริมสร้างความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยเข้าร่วมประชุม อบรม 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 มาโดยตลอด และได้รับการประเมินผลอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปี ซึ่งจัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ร่วมกับ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้รับการประเมินจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยอยู่ในระดับ “ดี” และโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญประจำปี อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม”

สำหรับการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการ และพนักงานเข้าใหม่นั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการปฏิรูประบบนิเทศเพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจให้แก่กรรมการใหม่ และฝ่ายทรัพยากรบุคคลของบริษัทเป็นผู้ดำเนินการปฏิรูประบบนิเทศพนักงานใหม่ โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปฏิรูประบบนิเทศพนักงานเข้าใหม่เป็นประจำทุกเดือน

#### (7.2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ทรงคุณวุฒิ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และทุกท่านมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ สำหรับ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี

#### (7.3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของระบบควบคุมและการตรวจสอบภายใน โดยได้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือเป็นการเสริมสร้างระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ประเมินและติดตามการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหารและฝ่ายปฏิบัติการอื่นๆ แยกออกจากผู้ติดตามประเมินผลเพื่อให้มีการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเพียงพอ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น

#### (7.4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายการบริหารความเสี่ยง

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



(7.5) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ

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

(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”

(8) การประชุมคณะกรรมการ

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

(9) คำตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหาร

(9.1) คำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย

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

(9.2) คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารของบริษัทเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทนกำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติคำตอบแทนดังกล่าว



ทั้งนี้รายละเอียดจำนวนคำตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารประจำปี 2561 ได้เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”

### **หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติได้**

คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น หรือหากสามารถกำหนดไว้ไม่เกิน 6 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น ก็จะเป็นการดียิ่งขึ้น เนื่องด้วยรูปแบบธุรกิจหลักของบริษัทนั้น คือธุรกิจค้าปลีกที่ต้องการความเชี่ยวชาญและความเข้าใจเฉพาะทาง คณะกรรมการบริษัทจึงไม่ได้มีการกำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท นั้นมีความจำเป็นและสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ วิสัยทัศน์ และการให้คำแนะนำต่างๆ เพื่อชี้แนะทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทฯ สามารถออกจากหมวดพื่นพูกิจการและหลักทรัพย์ของบริษัท 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



## 1. นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยึดมั่นในเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้จริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เนื่องจากตระหนักดีว่าการดำเนินธุรกิจควบคู่กับความรับผิดชอบต่อสังคมนั้น จะสามารถสร้างความยั่งยืนให้กับธุรกิจ

ด้วยเจตนารมณ์ในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง บริษัทจึงก่อตั้ง "มูลนิธิเมงปองปันน้ำใจให้สังคม" มาตั้งแต่ต้นปี 2549 และดำเนินกิจกรรมร่วมกับบริษัท เพื่อเป็นสาธารณประโยชน์ อันนำไปสู่การสร้าง ความเจริญก้าวหน้าทั้งไปพร้อมกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนา และส่งเสริมในด้านต่างๆ อาทิ การศึกษา คุณภาพชีวิต สิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน มาโดยตลอด

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

## 2. การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

### 2.1 กระบวนการจัดทำรายงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะใช้แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นมาตรฐานในการพัฒนาแนวทางปฏิบัติและการรายงาน เนื่องจากมีมาตรฐาน เป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวาง และครอบคลุมทุกประเด็น ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมได้ครอบคลุมและจุดเริ่มต้นที่จะพัฒนาสู่รายงานในระดับสากลต่อไป

### 2.2 การดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

#### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีการกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ใช้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม และล่าสุดมีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไทย ปี 2555 และ ในปี 2562 บริษัทได้มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ "Corporate Governance Code for Listed Companies 2017" เพื่อเป็นหลักปฏิบัติที่จะช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการสร้างกลไกกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งบริษัทได้ตระหนักและคำนึงถึงการมี CG ที่ดี และการนำ CG Code ไปปรับใช้นั้น เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะได้ประโยชน์ควบคู่กันไปด้วย



### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งในระดับองค์กรและระดับชาติ หากมีการทุจริตภายในองค์กรบริษัทจะดำเนินการลงโทษสูงสุด และประกาศให้พนักงานทราบถึงสาเหตุของการลงโทษนั้น เพื่อเป็นการย้าเตือนและปลูกจิตสำนึกไม่ให้เกิดการทุจริต นอกจากนี้บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการต่อต้านการคอร์รัปชันในระดับชาติ ดังจะเห็นได้จากบริษัทได้รับรางวัลชมเชยของคกรโปร่งใสครั้งที่ 3 ประจำปี 2555 ซึ่งจัดโดยสำนักป้องกันการทุจริตภาคธุรกิจและธุรกิจเอกชน ในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.)

เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2558 บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต กับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหมดอายุเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2560 ไปแล้ว ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการต่อบริษัทดำเนินการยื่นแบบแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 IOD ได้ตอบรับบริษัทเข้าร่วมโครงการฯ เรียบร้อยแล้ว ดังนั้น บริษัทจะมีเวลาประเมินตนเองภายใน 18 เดือน นับจากวันที่บริษัทยื่นเอกสาร และจะหมดอายุในวันที่ 14 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินโครงการเพื่อให้ได้รับการประเมินและยกระดับการพัฒนาความยั่งยืนในเรื่องการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน (Anti-Corruption progress indicator) เพื่อแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นโดยการประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงานทุกระดับชั้น โดยสนับสนุนส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกระดับชั้นอย่างต่อเนื่อง อาทิ มีการจัดอบรมพนักงานขายเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในตัวสินค้าและพัฒนาทักษะการขายแบบสัญญาอย่างน้อยเดือนละ 2 ครั้ง มีการจัดอบรมหลักสูตรคอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงานเป็นต้น บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนประกันสังคม วันหยุดพักผ่อนประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน เงินสวัสดิการช่วยเหลือในด้านต่างๆ กิจกรรมเลี้ยงสังสรรค์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นต้น เพื่อเป็นสวัสดิการและส่งเสริมความสามัคคีในองค์กร บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางและพัฒนาการทำงานของบริษัทและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการพนักงานอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการดูแลให้เกิดสภาพแวดล้อม และบรรยากาศที่ดีในการทำงาน เพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ถูกต้องตามกฎหมาย ในราคาที่สมเหตุสมผล และการให้บริการที่ดีเยี่ยม โดยให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน และปฏิบัติตามเงื่อนไขความรับผิดชอบต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนรักษาสารสนเหตุที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ



### การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะตอบแทนสังคม ดังจะเห็นได้ว่าบริษัท มีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะจำหน่ายเฉพาะสินค้าที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และให้ความสำคัญกับการจำหน่ายสินค้าที่ให้ทั้งสาระและความบันเทิง เพื่อเสริมสร้างการเรียนรู้ให้แก่เยาวชนและผู้บริโภค นอกจากนี้บริษัทได้ก่อตั้ง “มูลนิธิแมงป่องปันน้ำใจให้สังคม” มาตั้งแต่ต้นปี 2549 โดยมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อเป็นสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง อาทิ โครงการบริจาคโลหิต ซึ่งเป็นโครงการที่มูลนิธิแมงป่องฯ ร่วมกับสภาวิชาชีพ โดยจัดตั้งหน่วยรับบริจาคโลหิต ให้บริการแก่ผู้บริหาร พนักงานและบุคคลภายนอก ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน), การดำเนินโครงการเติมฝันปันรัก เพื่อช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส ด้วยการบูรณะซ่อมแซมห้องสมุดโรงเรียน และเลี้ยงอาหารกลางวันแก่เด็ก เป็นต้น

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

### 3. กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR-after-Process)

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทได้เข้าร่วมกับคณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ หลักสูตรควบคุมบัญชีบัณฑิตและบัญชีมหาบัณฑิต (บูรณาการ) โดย อาจารย์ ดร.สุสุทธิกร กิ่งแก้ว ในโครงการจัดทำกลยุทธ์สำหรับองค์กร ประจำปี 1/2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ศึกษานำรูปแบบการดำเนินธุรกิจ, เสนอกลยุทธ์ ในแต่ละ Business Unit ของบริษัท เสนอแนะข้อดี ข้อเสีย ในการดำเนินธุรกิจในรูปแบบต่างๆ ที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด และสามารถนำมาปรับใช้กับองค์กรได้อย่างแท้จริง โดยบริษัทได้สนับสนุนทางด้านข้อมูลให้กับนักศึกษา และสนับสนุนทุนการศึกษาสำหรับนักศึกษาที่ผลงานชนะการประกวด นอกจากนี้บริษัทได้ให้การสนับสนุนเงินสำหรับการจัดงานวันครบรอบวันสถาปนาก่อตั้ง สำนักเขตวังทองหลาง โดยสนับสนุนการตั้งเต็นท์และการทำบุญเพื่อเป็นสิริมงคลแก่สำนักงานเขต ดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมกิจกรรมงานปีใหม่ของสำนักงานเขตวังทองหลาง เพื่อเข้าไปส่วนร่วมกับสำนักงานเขต และประชาชนมากยิ่งขึ้น





คณะกรรมการบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงิน และแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชี ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและรายงานทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง สอบทานการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561 ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยนางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 สังกัด สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัทฯ เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัทฯ เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัทฯ



( นายจักรกฤต ภารพันธ์กุล )

ประธานกรรมการ



คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์โดยเฉพาะด้านการเงินและการบัญชี โดยมี นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายธนะเรศ โปษยานนท์ และนางทัศนาร อดโพธิ์ทอง เป็นกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการบริหารหรือพนักงานของบริษัท

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

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมตามวาระซึ่งเป็นการประชุมกันเองระหว่างกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารระดับสูง ทางด้านบัญชี การเงิน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม แต่อยู่ภายใต้การรับรู้ของฝ่ายบริหาร รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

## 1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัทก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

งบการเงินของบริษัทได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการเปิดเผยข้อมูล ที่สำคัญในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อพิจารณา งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี เพื่อสอบถามความถูกต้อง ครบถ้วน และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ตลอดจนรายการปรับปรุงต่างๆ ที่กระทบต่องบการเงินที่เป็นสาระสำคัญ

## 2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นประจำทุกปี และส่งเสริมให้บริษัทฯ มีบรรษัทภิบาล การบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้ระบบการควบคุมภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพเพียงพอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม มีการตั้งเป้าหมายการทำงานอย่างรอบคอบ วัดผลได้ และมีการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสมเมื่อผลการดำเนินงานต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ ให้มีความสำคัญกับการปรับปรุงแก้ไขเมื่อพบความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังได้กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ เพื่อดูแลป้องกันทรัพย์สิน ลดความเสี่ยง ลดการทุจริต และใช้ในการบริหารจัดการบริษัทตามหลักบรรษัทภิบาล อย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ โดยมีการสอบทานให้มีการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปี และทบทวนแผนงาน ตลอดจนติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามแนวทางที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเสนอ





โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญ

**4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท**

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

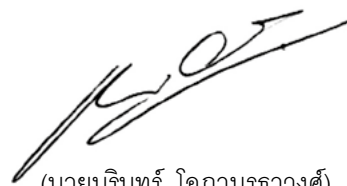
**5. การคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา เห็นสมควรเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นางดรุณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ นางสาว จารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2562 เนื่องจากเป็นสำนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐานในการทำงานที่ดี และปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีเสมอมา และเพื่อให้การสอบบัญชีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

**6. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว**

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลทุกรายการอย่างถูกต้องครบถ้วน และรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมและเหมาะสม ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการหรือคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวได้ดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และบริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานกำกับดูแล มีการบริหารความเสี่ยงเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ ไม่พบรายการที่กระทบต่อบริษัทที่เป็นสาระสำคัญ



(นายณรินทร์ โอภามูรธาวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ



## 1. สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ แล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัท ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

## 2. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2555 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 มีมติเห็นชอบแต่งตั้งให้นายกันต์พจน์ เจริญภัทรปรีดา ให้ดำรงตำแหน่งรักษาการหัวหน้าฝ่ายควบคุมตรวจสอบภายใน เนื่องจากเคยเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ Beginner Track IIAT : การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบภายในมือใหม่ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย : The Institute of Internal Auditors of Thailand (IIAT) และมีประสบการณ์ในการทำงานกับบริษัทฯ ที่หลากหลาย จึงมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นอย่างดี จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือเทียบเท่าปรากฏในเอกสารแนบ 3



บริษัทฯ ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาอย่างถี่ถ้วน ทั้งในเรื่องของความเชี่ยวชาญ มาตรฐานในการทำงาน และความเหมาะสมของค่าตอบแทน แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณานำเสนออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

ในปี 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือ นางสาวจรรณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 แห่งสำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

โดยในปีที่ผ่านมา มีค่าตอบแทนในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน ไม่เกิน 1,035,000 บาท (หนึ่งล้านสามหมื่นห้าพันบาทถ้วน) สำหรับค่าบริการอื่น (Non Audit Services Fee) ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการรับบริการอื่นจาก สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท รวมถึงไม่มีการควบรวมกิจการ หรือการขยายธุรกิจของ บริษัทฯ นอกจากนี้ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยของบริษัทฯ จำนวน 2 บริษัท คือ บริษัท ไชลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงิน 155,000 บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน) และบริษัท 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 2561 บริษัทฯ มีสาขาและจุดจำหน่ายจำนวน 17 สาขาทั่วประเทศ ลดลงจากปี 2560 ซึ่งมีสาขาและจุดจำหน่ายรวม 21 สาขา โดยในระหว่างปีมีการเปิดสาขาใหม่ 1 สาขา คือ STARDUST สาขาเซ็นทรัลพระราม 3 และปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรซึ่งสิ้นสุดสัญญา รวม 5 สาขา แบ่งเป็นสาขา GIZMAN 3 สาขา และสาขา STARDUST 2 สาขา บริษัทฯ มีนโยบายในการขยายสาขาใหม่ ๆ ด้วยความระมัดระวัง และจะเน้นไปทางเปิด KIOSK สำหรับ House Brand เป็นหลัก

ตลอดปี 2561 บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารร้านสาขาที่เหลืออยู่ ทั้งในส่วนของร้าน “STARDUST” ที่จำหน่ายสินค้ากลุ่มเครื่องสำอาง โดยพยายามคัดสรรสินค้าที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของร้านให้มากที่สุด ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถบริหารสินค้าคงคลังของบริษัทให้อยู่ในระดับที่สอดคล้องกับระดับยอดขายได้มากขึ้น ในส่วนของร้าน “GIZMAN” ก็มุ่งมั่นที่จะสรรหาสินค้าใหม่ ๆ เข้ามาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการออกโปรโมชั่นที่เร้าใจ เพื่อกระตุ้นการตัดสินใจของลูกค้าให้ทำได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น ขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้ดำเนินควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารให้ลดลงต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะรักษาจุดแข็ง (Strength) ของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจบริหารร้านค้าปลีกมาตั้งแต่เริ่มต้นธุรกิจ ซึ่งก็คือการบริหารยอดขายต่อพื้นที่ และต่อหัวพนักงาน และที่สำคัญในปีนี้นับว่าได้พัฒนาสินค้าใหม่ เพื่อเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ให้มากขึ้น รวมถึงบริหารแบรนด์ CLOUDA ซึ่งเป็นสินค้า House Brand ของบริษัทให้เป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น โดยเน้นจำหน่ายสินค้าที่อยู่ในความต้องการของตลาดเป็นหลัก

### (1) ผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ

#### รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมในปี 2561 เท่ากับ 220.49 ล้านบาท ลดลง 43.72 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 16.55 จากการที่บริษัทฯ ได้มีการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรและสิ้นสุดสัญญาไป 5 สาขา รวมถึงยอดขายสินค้าในกลุ่มไฮมอนด์เตอร์เทนเมนต์ในรูปแบบแผ่นบลูเรย์ ดีวีดีภาพยนตร์ ซีดีเพลง และแผ่นเสียง ที่ยังหดตัวต่อเนื่อง จึงส่งผลให้บริษัทได้มีนโยบายสิ้นสุดการจำหน่ายในไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 และคาดว่าจะเลิกจำหน่ายสินค้ากลุ่มหนังและเพลงราวไตรมาสแรกของปี 2562 โดยในปีนี้ผลิตภัณฑ์ในกลุ่ม GIZMAN หรือกลุ่ม โฟล์ดไธล์-แก๊ดเจ็ต สามารถสร้างรายได้โดดเด่น ส่งผลให้บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากกลุ่ม อยู่ที่ร้อยละ 41.15 ของรายได้รวมปี 2561 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 35.18 ในปี 2560 ด้านรายได้จากร้านค้าปลีกในแบรนด์ STARDUST มีสัดส่วนเพิ่มสูงขึ้นคิดเป็นร้อยละ 46.69 ของรายได้รวมปี 2561 จากร้อยละ 45.12 ในปี 2560 ส่วนรายได้จากร้านค้าปลีกแบรนด์ MANGPONG มีสัดส่วนต่อรายได้รวมที่ลดลงมาอยู่ที่ร้อยละ 0.72 ในปี 2561 จากระดับร้อยละ 14.77 ในปี 2560

จากความต้องการของสินค้าในกลุ่มไฮมอนด์เตอร์เทนเมนต์ที่ยังหดตัวจากปี 2560 ต่อเนื่องมาถึงปี 2561 ส่งผลให้ความต้องการซื้อของลูกค้าในรูปแบบแผ่นบลูเรย์ ดีวีดีภาพยนตร์ ซีดีเพลง และแผ่นเสียง ลดน้อยลง สืบเนื่องมาจากเทคโนโลยีที่เปลี่ยนไป และคาดว่าผลกระทบของการหดตัวในสินค้ากลุ่มไฮมอนด์เตอร์เทนเมนต์จะมีผลต่อการหดตัวของรายได้ในอนาคตน้อยลงอย่างต่อเนื่องในอนาคต ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีนโยบายสิ้นสุดการจำหน่ายสินค้าประเภทกลุ่มไฮมอนด์เตอร์เทนเมนต์นี้ภายในไตรมาสแรกของปี 2562 และจะนำพื้นที่ของกลุ่มนี้ ไปบริหารจัดการพื้นที่ในส่วนของสินค้า GIZMAN หรือกลุ่มโฟล์ดไธล์-แก๊ดเจ็ต เพื่อจัดวางสินค้าใหม่ได้เพิ่มขึ้น รวมถึงมีภาพลักษณ์ของร้าน GIZMAN ที่ชัดเจนยิ่งขึ้น



### รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าเครื่องสำอาง ในปี 2561 เท่ากับ 103.22 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 เท่ากับ 18.32 ล้านบาท โดยรายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์ความงาม คิดเป็นร้อยละ 46.81 ของรายได้รวมในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 46.00 ในปี 2560

### รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต

รายได้จากการจำหน่ายสินค้าไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต ในปี 2561 เท่ากับ 90.74 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 เท่ากับ 2.21 ล้านบาท โดยรายได้จากการกลุ่มไลฟ์สไตล์-แก๊ดเจ็ต คิดเป็นร้อยละ 41.15 ของรายได้รวมในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 35.18 ในปี 2560

### รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์

รายได้จากการจำหน่ายสินค้ากลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ ในรูปแบบแผ่นบลูเรย์ ดีวีดีภาพยนตร์ ซีดีเพลง และแผ่นเสียง ในปี 2561 เท่ากับ 14.99 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 เป็นจำนวน 24.03 ล้านบาท โดยรายได้จากการกลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ คิดเป็นร้อยละ 7.18 ของรายได้รวมในปี 2561 ลดลงจากร้อยละ 15.54 ในปี 2560

### ประมาณการส่วนลดสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิก โดยทุก ๆ 20 บาทได้ 1 คะแนน และได้คะแนนสองเท่าทุกวันพุธและวันเกิด บริษัทเริ่มโปรแกรมสิทธิสะสมคะแนนตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2554 เป็นต้นมา โดยทุก ๆ 500 คะแนนสามารถแลกเป็นส่วนลดได้ 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 2561 เท่ากับ 0.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 0.15 ล้านบาท ในปี 2560 โดยประมาณการสิทธิสะสมคะแนน คิดเป็นร้อยละ 0.08 ของรายได้รวม ในปี 2561 จากร้อยละ 0.06 ในปี 2560 (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 16)

### รายได้ค่าเช่า

เดิมสินค้ากลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ในต้องใช้พื้นที่ในการเก็บสต็อก สำหรับการจำหน่ายและการให้เช่าสินค้าเป็นจำนวนมาก แต่จากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ได้ส่งผลให้ความต้องการของสินค้าในกลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ลง และทำให้ร้านสาขาของบริษัทใช้เนื้อที่เล็กลง แต่เนื่องจากบริษัทมีสิทธิการเช่าอยู่ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดบริษัทจึงดำเนินการจัดหาบริษัทอื่นเข้ามาเช่าพื้นที่สิทธิการเช่าของบริษัทต่อบริษัท โดยรายได้ค่าเช่าในปี 2561 เท่ากับ 6.27 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจาก 6.79 ล้านบาทในปี 2560 เนื่องจากในการต่อสัญญาให้เช่าช่วงซึ่งครบกำหนดตามสัญญา ได้มีการปรับลดราคาตามสภาวะเศรษฐกิจ

### รายได้อื่น

รายได้อื่นอยู่ที่ 4.32 ล้านบาทในปี 2561 เพิ่มขึ้นจาก 3.67 ล้านบาทในปี 2560 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.66 เนื่องจากในปี 2561 มีรายได้ค่า Compensate จาก Supplier เพิ่มมากขึ้น

### ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายในปี 2561 เท่ากับ 157.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.42 ของรายได้จากการขาย เปรียบเทียบกับปี 2560 มีสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 75.74 ต้นทุนขายดีขึ้นเล็กน้อย แม้ว่าสัดส่วนการบริโภคสินค้าในกลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ภายใต้ลิขสิทธิ์ของบริษัทฯ จะมีจำนวนลดลงต่อเนื่อง แต่สัดส่วนสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์ความงามที่เป็นผลิตภัณฑ์



ของบริษัทที่มีสัดส่วนมากขึ้นก็ช่วยชดเชยการลดลงของสินค้าลิขสิทธิ์ของบริษัทในกลุ่มโฮมเอนเตอร์เทนเมนต์ซอฟต์แวร์ ด้วยเหตุนี้เองอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทจึงดีขึ้นเล็กน้อย จากร้อยละ 24.26 ในปี 2560 มาอยู่ที่ร้อยละ 24.58 ในปี 2561

### **ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร**

ค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหาร ในปี 2561 เท่ากับ 125.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 57.14 ของรายได้รวม ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายดังกล่าวลดลง 12.06 ล้านบาทจากปี 2560 หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 8.74 ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลัก ๆ มาจาก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานลดลง 3.24 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการปิดสาขาลดลง 1.82 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเช่า บริการและสาธารณูปโภคลดลง 7.36 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาลดลง 1.35 ล้านบาท

### **ขาดทุนก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่ายลิขสิทธิ์ (EBITDA)**

ขาดทุนก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจ่ายลิขสิทธิ์ (EBITDA) ในปี 2561 เท่ากับ (44.95) ล้านบาท หรือคิดเป็น EBITDA Margin (อัตรา EBITDA ต่อรายได้รวม) ร้อยละ -20.39

### **ต้นทุนทางการเงิน**

ต้นทุนทางการเงินปี 2561 อยู่ที่ 0.44 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 0.87 เนื่องจากปี 2561 ได้ชำระเงินกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินที่มีหลักประกันเป็นสิทธิการเช่าระยะยาว (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14)

### **ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้**

บริษัทฯ มีการบันทึกภาษีเงินได้ในปี 2561 ที่ 1.64 ล้านบาท ลดลงจากปี 60 ที่บันทึกไว้ 3.03 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการยกเลิกการขายสินค้าผ่านศูนย์การค้า และต้องบันทึกภาษีที่ไม่สามารถขอคืนได้ลงในงบกำไรขาดทุน ในปี 2560

### **กำไร (ขาดทุน) สุทธิ**

จากผลการดำเนินงานในปี 2561 มีผลขาดทุนสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ในงบการเงินรวมเท่ากับ 65.31 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.95 จากปีก่อน และมีผลขาดทุนในงบการเงินเฉพาะปี 2561 เท่ากับ 72.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.51 เนื่องจากหรือคิดเป็นอัตราขาดทุนสุทธिर้อยละ 29.62 และ 32.55 ของรายได้รวม อันเป็นผลมาจากการลดลงของรายได้

## **(2) ฐานะทางการเงิน**

### **สินทรัพย์**

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ลดลง โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ เท่ากับ 145.53 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีสินทรัพย์เท่ากับ 220.90 ล้านบาท ลดลง 75.37 ล้านบาท หรือร้อยละ 34.12 อันเป็นผลมาจากการลดลงของ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว สินค้าคงเหลือ ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สิทธิการเช่า เงินประกันและมัดจำ เป็นหลัก

### **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 4.75 ล้านบาท ลดลง 10.46 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ 15.21 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ใช้รายการดังกล่าวเป็นเงินทุนหมุนเวียนในปี 2561



### เงินลงทุนชั่วคราว

บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 0.13 ล้านบาท ลดลง 14.15 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีเงินลงทุนชั่วคราวที่ 14.28 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ใช้เงินลงทุนชั่วคราวดังกล่าวเป็นเงินทุนหมุนเวียนในปี 2561 โดยในระหว่างปีเงินลงทุนส่วนที่ยังไม่ได้ใช้ บริษัทได้นำเงินดังกล่าวไปฝากไว้ในกองทุนเปิดทหารไทยธนพลัส/TB8 เนื่องจากเป็นกองทุนที่มีสภาพคล่องสูงใกล้เคียงเงินฝากออมทรัพย์ แต่ให้ผลตอบแทนที่ดีกว่าเงินฝากออมทรัพย์

### สินค้าคงเหลือ

บริษัทมีระบบการบริหารจัดการสินค้าที่ทันสมัย โดยเชื่อมโยงระบบ ERP ระบบบริหารการขายหน้าร้านและระบบรายงานการขายเข้าด้วยกัน ทำให้สามารถกำหนดปริมาณการสั่งซื้อที่เหมาะสมกับปริมาณการขายและปริมาณสต็อกสินค้าได้อีกทั้งบริษัท ยังได้กำหนดนโยบายในการสั่งซื้อสินค้าว่าควรมีเงื่อนไขทางการค้าที่สามารถคืนสินค้าที่จำหน่ายไม่หมดได้ทั้งจำนวนหรือบางส่วนตามระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของสินค้า นอกจากนี้บริษัทยังเน้นตรวจดูสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหวเกิน 60 วัน เพื่อเตรียมจัดโปรโมชั่นระบาย ซึ่งทำให้ความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทในเรื่องการบริหารจัดการสินค้าคงคลังว่าจะเสื่อมสภาพและล้าสมัยนั้นลดลง นอกจากนี้บริษัทยังมีหน่วยงานตรวจสอบจากสำนักงานใหญ่เพื่อตรวจนับสินค้าคงเหลือทุกสาขาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามจากความต้องการสินค้าในกลุ่มไฮมเอ็นเตอร์เทนเมนต์ลดลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทตัดสินใจตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยสินค้าไม่เคลื่อนไหวในกลุ่มดังกล่าวเพิ่มขึ้น รวมถึงสินค้าประเภทเครื่องสำอางบางส่วนที่ติด Aging ส่งผลให้การตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยเพิ่มขึ้นเป็น 2.96 ล้านบาท จาก 1.33 ล้านบาทในปี 2560 โดยสินค้าคงเหลือของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ระดับ 60.15 ล้านบาท ลดลง 28.30 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่ 88.46 ล้านบาท

### ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีมูลค่าเงินลงทุนในอาคารและอุปกรณ์สุทธิ 19.71 ล้านบาท ลดลง 5.48 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สาเหตุของการลดลงหลัก ๆ มาจากการตัดค่าเสื่อม และการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรและสิ้นสุดสัญญาเช่า (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 9)

### สิทธิการเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีมูลค่าสิทธิการเช่า 49.80 ล้านบาท ลดลง 7.65 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เนื่องจากค่าตัดจำหน่ายตามระยะเวลา ทั้งนี้ ในเดือนเมษายน 2561 สัญญาเช่าระยะยาวได้ครบกำหนดอายุสัญญา 1 แห่ง โดยได้ปรับปรุงบัญชีราคาทุนของสิทธิการเช่ากับค่าตัดจำหน่ายสะสม จำนวนเงิน 11.91 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 12)

### เงินประกันและเงินมัดจำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 อยู่ที่ 3.58 ล้านบาท ลดลงจาก 7.50 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลงเนื่องจากได้รับเงินประกันจากการยกเลิกสัญญาเช่าระยะสั้นและส่งคืนพื้นที่เช่าในศูนย์การค้า รวม 3 แห่ง

### หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 98.24 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 108.30 ล้านบาท ลดลง 10.06 ล้านบาท อันเป็นผลจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้าเป็นหลัก และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 7.55 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 14) ซึ่งมีระดับ D/E Ratio ที่ 2.08 เท่า ซึ่งค่อนข้างสูงมาก



### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2561 ในงบการเงินรวมเท่ากับ 47.29 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะบริษัทเท่ากับ 52.28 ล้านบาท โดยมีขาดทุนสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน (1,402.78) ล้านบาท และ (1,397.78) ล้านบาท

### สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราว เท่ากับ 4.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 24.61 ล้านบาท โดยบริษัทใช้กระแสเงินสดไปในการดำเนินงานทั้งสิ้น 23.65 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 25.06 จากปีก่อนที่ใช้กระแสเงินสดในการดำเนินงานไปทั้งสิ้น 31.56 ล้านบาท และมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการลงทุนเท่ากับ 12.19 ล้านบาท โดยเป็นการไถ่ถอนหน่วยลงทุนระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2561 อยู่ที่ 0.88 เท่า และระดับหนี้สินต่อทุนที่ 2.08 เท่า โดยหนี้ส่วนใหญ่ คือหนี้การค้า และมีเงินกู้ยืมระยะยาว 7.55 ล้าน ในภาพรวมแม้บริษัทจะยังมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอยู่ แต่การดำเนินงานเริ่มมีสัญญาณเชิงบวก เนื่องจากการใช้กระแสเงินสดไปในการดำเนินงานที่ลดลง และคาดว่าจะใช้ลดลงอย่างต่อเนื่อง เพิ่มเรื่องแนวทางการแก้ไข

### ภาระผูกพันด้านหนี้สิน

ในปี 2561 บริษัทมีภาระหนี้ผูกพันที่ไม่ได้แสดงในงบดุลได้แก่สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ คลังสินค้า และพื้นที่สาขารวม 17 สัญญา มีอายุสัญญาระหว่าง 1-20 ปี สิ้นสุดเดือน กันยายน 2579 (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 22)





## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561

## 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 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของ บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

#### การแสดงผลค่าของสินค้ายกเหลือ (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.3 และ 7 กลุ่มบริษัท มีสินค้ายกเหลือเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญได้ถูกแสดงผลค่าตามวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วอายุของสินค้ายกเหลือมีอายุไม่ยาว เนื่องจากกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักจำหน่าย อุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง และการ



ผลิต จำหน่ายโสตทัศนวัสดุอุปกรณ์ทุกชนิด เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์การจัดจำหน่ายเพลง ภาพยนตร์ ในรูปแบบของ ซีดี ดีวีดี บลูเรย์ และผู้บริหารใช้ข้อมูลจากรายงานการเคลื่อนไหวของสินค้า ในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือและวิเคราะห์สินค้าที่ล้าสมัยรายตัวประกอบในการพิจารณาเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงระบุว่าการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ

#### วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ทดสอบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการคำนวณต้นทุนสินค้า เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้า ตรวจสอบการจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้า สอบถามฝ่ายบริหารและพิจารณาความเหมาะสมของนโยบายการตั้งประมาณการการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือและสุ่มทดสอบการตั้งประมาณการการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว รวมทั้งการทดสอบการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังได้พิจารณาถึงความเพียงพอของข้อมูลที่ได้เปิดเผยเกี่ยวกับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

#### เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีท่านอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และ



การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงาน



ของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางสาวครณี สมกำเนิด)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5007

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 31 มกราคม 2562



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	4,753,264.46	15,210,908.90	4,014,085.68	14,660,606.40
เงินลงทุนชั่วคราว		128,852.62	14,279,465.79	128,852.62	14,279,465.79
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ					
- กิจการอื่น	5	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09
- บริษัทย่อย	3.1	-	-	874,766.36	874,766.36
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ					
- กิจการอื่น	6	1,528,344.45	1,495,906.69	1,503,444.39	1,464,287.88
- บริษัทย่อย	3.1	-	-	600,846.23	463,530.00
สินค้าคงเหลือ สุทธิ	7	60,152,621.25	88,456,671.61	59,761,710.55	94,804,053.89
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,871,281.13	5,720,380.85	1,714,201.85	5,355,520.90
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		69,119,676.16	125,766,894.54	69,283,219.93	132,491,308.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุน-ในบริษัทย่อย	8	-	-	4,955,000.00	6,947,000.00
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ สุทธิ	9	19,709,386.67	25,185,053.76	19,629,809.95	25,074,639.05
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน สุทธิ	10	13,854.31	21,110.39	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11.1 , 11.2	-	1,640,207.20	-	1,640,207.20
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
สิทธิการเช่า สุทธิ	12	49,795,365.42	57,442,100.76	49,795,365.42	57,442,100.76
เงินประกันและมัดจำ					
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.2	1,006,200.00	1,392,300.00	962,910.00	1,006,200.00
- กิจการอื่น		2,577,882.87	6,107,181.93	2,577,882.87	6,107,181.93
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		1,070,978.54	1,123,590.54	1,070,782.75	1,123,211.78
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	4 , 20	2,240,293.36	2,221,591.15	2,240,293.36	2,221,591.15
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		76,413,961.17	95,133,135.73	81,232,044.35	101,562,131.87
รวมสินทรัพย์		145,533,637.33	220,900,030.27	150,515,264.28	234,053,440.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิด )



งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	20	1,949,851.32	-	1,949,851.32	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น					
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย	3.3	-	-	1,187,181.82	4,538,110.30
- กิจการอื่น		65,582,025.80	79,791,449.43	64,829,062.52	77,224,426.39
เจ้าหนี้อื่น - กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.4	2,950,780.36	860,103.06	2,728,883.81	660,625.14
- กิจการอื่น	13	5,515,085.38	6,456,431.19	5,351,403.14	6,003,837.00
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	948,000.00	948,000.00	948,000.00	948,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	188,658.05	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,008,512.38	1,385,323.16	1,987,643.08	1,219,686.30
รวมหนี้สินหมุนเวียน		78,954,255.24	89,629,964.89	78,982,025.69	90,594,685.13
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน สุทธิ	14	6,604,000.00	7,552,000.00	6,604,000.00	7,552,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	5,950,933.00	4,671,598.16	5,920,221.00	4,640,998.16
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	16	2,409,255.80	2,600,927.00	2,409,255.80	2,600,927.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		4,320,977.51	3,847,942.07	4,320,977.51	3,847,942.07
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		19,285,166.31	18,672,467.23	19,254,454.31	18,641,867.23
รวมหนี้สิน		98,239,421.55	108,302,432.12	98,236,480.00	109,236,552.36

.../2



งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		ณ วันที่		ณ วันที่	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
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
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
	- หุ้นสามัญ จำนวน 977,751,185 หุ้น	17	-	977,751,185.00	-
	- หุ้นสามัญ จำนวน 977,753,684 หุ้น	17	977,753,684.00	-	977,751,185.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ			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
	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		(1,402,775,993.85)	(1,397,778,294.08)	(1,325,237,691.54)
รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น			-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่			47,281,084.51	112,584,466.88	52,278,784.28
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			13,131.27	13,131.27	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น			47,294,215.78	112,597,598.15	52,278,784.28
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			145,533,637.33	220,900,030.27	150,515,264.28
					234,053,440.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิศ )





บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
รายได้					
รายได้จากการขาย สุทธิ		209,129,605.13	253,655,262.31	208,863,039.82	251,331,137.64
รายได้อื่น					
รายได้ค่าเช่า		6,267,286.32	6,790,989.16	6,267,286.32	6,790,989.16
รายได้ค่าบริการสมาชิก		32,243.69	91,086.77	32,243.69	91,086.77
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์อื่น ๆ		743,895.07	-	743,895.07	-
		4,320,898.87	3,672,373.08	6,930,501.65	4,448,887.00
รวมรายได้	3.5	220,493,929.08	264,209,711.32	222,836,966.55	262,662,100.57
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		157,734,257.69	192,122,042.09	167,203,649.37	195,398,854.09
ค่าใช้จ่ายในการขาย		70,702,513.11	78,729,720.99	69,836,664.23	74,668,776.83
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		55,280,473.16	59,315,085.41	54,262,689.00	55,546,858.86
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน-บริษัทย่อย		-	-	1,992,000.00	-
ต้นทุนทางการเงิน		442,359.29	446,249.99	442,359.29	446,249.99
รวมค่าใช้จ่าย	3.5	284,159,603.25	330,613,098.48	293,737,361.89	326,060,739.77
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(63,665,674.17)	(66,403,387.16)	(70,900,395.34)	(63,398,639.20)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.3	1,640,207.20	3,033,565.85	1,640,207.20	2,844,871.86
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(65,305,881.37)	(69,436,953.01)	(72,540,602.54)	(66,243,511.06)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท		(65,305,881.37)	(69,436,953.01)	(72,540,602.54)	(66,243,511.06)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		(65,305,881.37)	(69,436,953.01)	(72,540,602.54)	(66,243,511.06)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	19	(0.067)	(0.071)	(0.074)	(0.068)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		977,752,455	977,751,185	977,752,455	977,751,185
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด					
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	19	(0.067)	(0.071)	(0.074)	(0.068)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		977,752,455	977,751,185	977,752,455	977,751,185

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิส )



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่							
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมองค์ประกอบอื่น	รวม	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจ ควบคุม	รวม
					ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วน		
					กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	ของ		
			กำไร (ขาดทุน) สะสม	ผู้ถือหุ้น	ที่ไม่มี			
			จัดสรร	ผลกำไร (ขาดทุน)	จากการประมาณการ	บริษัท	อำนาจ	ส่วนของผู้
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	ใหญ่	ควบคุม	ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	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
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี								
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(69,436,953.01)	4,872,001.63	(64,564,951.38)	-	(64,564,951.38)
โอนผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ								
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม	-	-	-	4,872,001.63	(4,872,001.63)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	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
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี								
เพิ่มทุน	2,499.00	-	-	-	-	2,499.00	-	2,499.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมระหว่างปี	-	-	-	(65,305,881.37)	-	(65,305,881.37)	-	(65,305,881.37)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,402,775,993.85)	-	47,281,084.51	13,131.27	47,294,215.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นางกิตติยาใจ ศรีเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นายปิยวรรพพา ศรีเอนกวนิศ )



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินเฉพาะบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรร	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
					ผลกำไร (ขาดทุน)	
					จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,263,866,182.11)	-	186,188,397.25
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี						
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(66,243,511.06)	4,872,001.63	(61,371,509.43)
โอนผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ						
- คณิตศาสตร์ประกันภัยไปยังกำไรสะสม	-	-	-	4,872,001.63	(4,872,001.63)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,325,237,691.54)	-	124,816,887.82
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	977,751,185.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,325,237,691.54)	-	124,816,887.82
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นระหว่างปี						
เพิ่มทุน	2,499.00	-	-	-	-	2,499.00
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(72,540,602.54)	-	(72,540,602.54)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	977,753,684.00	448,578,832.52	23,724,561.84	(1,397,778,294.08)	-	52,278,784.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ

( นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิศ )



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
	กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(65,305,881.37)	(69,436,953.01)	(72,540,602.54)	(66,243,511.06)
	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)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	-	4,872,001.63	-	4,872,001.63
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(65,305,881.37)	(64,564,951.38)	(72,540,602.54)	(61,371,509.43)
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท	(65,305,881.37)	(64,564,951.38)	(72,540,602.54)	(61,371,509.43)
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
		(65,305,881.37)	(64,564,951.38)	(72,540,602.54)	(61,371,509.43)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นายปิยวรรณพทา ตริเอนกวนิศ )



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
	กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	(65,305,881.37)	(69,436,953.01)	(72,540,602.54)	(66,243,511.06)
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)					
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	466,209.25	567,919.67	466,001.54	567,919.67
	ปรับปรุงค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	7 1,624,041.94	559,943.17	1,624,041.94	559,943.17
	ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	1,992,000.00	-
	ค่าเสื่อมราคา	9 7,758,717.23	8,530,372.29	7,727,879.24	8,499,534.30
	ค่าสิทธิการเช่าตัดจำหน่าย	12 7,646,735.34	8,228,677.89	7,646,735.34	8,228,677.89
	ค่าสิทธิสะสมคะแนน	16 (191,671.20)	(160,296.80)	(191,671.20)	(160,296.80)
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	15 1,279,334.84	986,515.49	1,279,222.84	955,915.49
	ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10 7,256.08	3,911,841.11	-	3,904,585.03
	ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9 (743,895.07)	446,106.26	(743,895.07)	446,106.26
	ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	9 422,430.43	1,776,917.36	422,430.43	1,776,917.36
	ดอกเบี้ยจ่าย	442,359.29	446,249.99	442,359.29	446,249.99
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-	188,693.99	-	-
	ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	11.3 1,640,207.20	2,844,871.86	1,640,207.20	2,844,871.86
	ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย ลดลง(เพิ่มขึ้น)	-	-	-	2,423,926.64
	ลูกหนี้การค้า ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(81,751.55)	2,744,272.14	(96,235.16)	2,352,566.70
	ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย ลดลง(เพิ่มขึ้น)	3.1 -	-	(137,316.23)	(394,431.00)
	ลูกหนี้อื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(32,437.76)	1,359,947.01	(39,156.51)	346,767.63
	สินค้าคงเหลือ ลดลง(เพิ่มขึ้น)	26,680,008.42	26,971,568.32	33,418,301.40	22,480,131.11
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)	3,849,167.24	2,549,661.87	3,641,386.57	2,430,703.16
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ลดลง(เพิ่มขึ้น)				
	- เงินประกันและมัดจำ	3,915,399.06	1,007,261.25	3,572,589.06	1,007,261.25
	- เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(18,702.21)	(18,647.45)	(18,702.21)	(18,647.45)
	เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น(ลดลง)	3.3 -	-	(3,350,928.48)	4,538,110.30
	เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(14,209,423.63)	(15,368,038.13)	(12,395,363.87)	(17,425,648.57)
	เจ้าหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น(ลดลง)	3.4 2,090,677.30	369,594.96	2,068,258.67	262,931.82
	เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(978,226.46)	(7,415,440.47)	(689,314.51)	(7,353,101.32)
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง)	623,189.22	(529,846.77)	767,956.78	(667,693.09)
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น(ลดลง) :-				
	- ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายแล้ว	15 -	(1,193,620.33)	-	(1,193,620.33)
	- อื่นๆ เพิ่มขึ้น(ลดลง)	473,035.44	(141,279.16)	473,035.44	(141,279.16)
	เงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(22,643,220.97)	(30,773,707.49)	(23,020,780.04)	(29,525,109.15)
	จ่ายดอกเบี้ย	(405,478.64)	(408,349.30)	(405,478.64)	(408,349.30)
	จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(602,322.82)	(373,820.71)	(413,640.03)	(373,776.84)
	เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(23,651,022.43)	(31,555,877.50)	(23,839,898.71)	(30,307,235.29)

.../2



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>								
ถอน (ฝาก) เงินลงทุนชั่วคราว		14,150,613.17		36,202,420.71		14,150,613.17		36,202,420.71
ซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9	(3,014,425.91)		(278,880.12)		(3,014,425.91)		(278,880.12)
เงินสดรับจากการจำหน่าย ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	9	1,052,840.41		526,987.89		1,052,840.41		526,987.89
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน		12,189,027.67		36,450,528.48		12,189,027.67		36,450,528.48
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>								
ขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน	17, 18	2,499.00		-		2,499.00		-
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น	20	1,949,851.32		-		1,949,851.32		-
จ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว-สถาบันการเงิน	14	(948,000.00)		-		(948,000.00)		-
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		1,004,350.32		-		1,004,350.32		-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(10,457,644.44)		4,894,650.98		(10,646,520.72)		6,143,293.19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		15,210,908.90		10,316,257.92		14,660,606.40		8,517,313.21
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		4,753,264.46		15,210,908.90		4,014,085.68		14,660,606.40
<b>กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด</b>								
สิทธิการเช่า-อาคาร ลดลงจากการโอนออก		(11,914,848.00)		-		(11,914,848.00)		-
สิทธิการเช่า-อาคาร ลดลงจากการโอนออก		11,914,848.00		-		11,914,848.00		-

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร )

ลงชื่อ ..... กรรมการ  
( นายปิยวรรพพา ตริเอนกวนิส )



บริษัท เอ็มพีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## 1. ข้อมูลทั่วไป

### 1.1 เรื่องทั่วไป

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

### 1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่เนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

กิจการที่ถูกควบคุมโดยบริษัทหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทโดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

			ร้อยละการถือหุ้น	
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	2561	2560
บริษัทย่อย				
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผลิตเครื่องสำอาง	ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน	99.10	99.10
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอจี้ จำกัด	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงาน	ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน	99.60	99.60
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ปิยวรรณพิทา จำกัด	ให้เช่าอาคาร	ผู้ถือหุ้นใหญ่	-	-



### บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นางกิตติยาใจ ตริเอกวิจิตร	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ	-	-
นางสาวณัฏฐ์รัตน์ นันทน์	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ	-	-
นายปิยวรรณ พทา ตริเอนกวนิต	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ	-	-

### 1.3. การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 1.3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2561 ซึ่งการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในปีปัจจุบันไม่มีผลกระทบต่อการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

#### 1.3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี	ปีที่เริ่มบังคับใช้
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การนำเสนอทางการเงิน	2562
ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินค้าคงเหลือ	2562
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบกระแสเงินสด	2562
ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง นโยบายการบัญชีการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	2562
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	2562
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ภาษีเงินได้	2562
ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2562
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง สัญญาเช่า	2562
ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	2562
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	2562
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2562
ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม	2562
ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2562
ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	2562
ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ	2562
ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	2562
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	2562





ฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 33	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง กำไรต่อหุ้น	2562
ฉบับที่ 34	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล	2562
ฉบับที่ 36	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์	2562
ฉบับที่ 37	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2562
ฉบับที่ 38	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2562
ฉบับที่ 40	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2562
ฉบับที่ 41	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง เกษตรกรรม	2562

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก	2562
ฉบับที่ 2	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2562
ฉบับที่ 3	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรวมธุรกิจ	2562
ฉบับที่ 5	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก	2562
ฉบับที่ 6	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	2562
ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 8	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	2562
ฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน	2563
ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง งบการเงินรวม	2562
ฉบับที่ 11	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การร่วมการงาน	2562
ฉบับที่ 12	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	2562
ฉบับที่ 13	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม	2562
ฉบับที่ 15	เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	2562

#### การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน	2562
ฉบับที่ 15	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า	2562
ฉบับที่ 25	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น	2562
ฉบับที่ 27	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้น ตามรูปแบบกฎหมาย	2562
ฉบับที่ 29	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	2562
ฉบับที่ 32	(ปรับปรุง 2561) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	2562



## การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่	1 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอนการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	2562
ฉบับที่	4 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	2562
ฉบับที่	5 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	2562
ฉบับที่	7 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	2562
ฉบับที่	10 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2562
ฉบับที่	12 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	2562
ฉบับที่	14 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	2562
ฉบับที่	16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	2563
ฉบับที่	17 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ	2562
ฉบับที่	19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน	2563
ฉบับที่	20 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน	2562
ฉบับที่	21 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง	เงินที่นำส่งรัฐ	2562

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 แล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1, ฉบับที่ 7, ฉบับที่ 8, ฉบับที่ 10, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 16, ฉบับที่ 17, ฉบับที่ 19, ฉบับที่ 21, ฉบับที่ 23, ฉบับที่ 24, ฉบับที่ 33, ฉบับที่ 34, ฉบับที่ 36, ฉบับที่ 37 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8, ฉบับที่ 13 และฉบับที่ 15 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ส่วนมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ



## 2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทฯ มีนโยบายการบัญชีที่สำคัญสรุปได้ดังนี้:

### 2.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ บันทึกทรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากการขายสินค้า รับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

### 2.2 ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ ในจำนวนที่คาดว่าจะเก็บเงินไม่ได้จากลูกหนี้ทั้งสิ้น ยอดค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญที่ประมาณขึ้นนี้ ได้จากการวิเคราะห์สถานะของหนี้ในปัจจุบัน

### 2.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าเพื่อขาย

สินค้าคงเหลือบันทึกในราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

บริษัทฯ 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

บริษัทฯ บันทึกค่าลิขสิทธิ์ในราคาทุนและตัดเป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ตามอายุสัญญาแต่ไม่เกิน 3 ปี

โดยวิธีผลรวมจำนวนปี (Sum-of-the-years-digits Method) โดยใช้จำนวนเดือนเป็นฐานในการคำนวณการตัดจ่ายเป็นรายเดือน



## 2.7 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 มาใช้ก่อนกำหนด เนื่องจากวิธีการปฏิบัติทางการบัญชี และฐานภาษีเกี่ยวกับการตัดจ่ายลิขสิทธิ์ซึ่งเป็นรายจ่ายหลักในการประกอบธุรกิจแตกต่างกัน ทำให้มีผลแตกต่างชั่วคราวจากระยะเวลาเป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งการนำมาตรฐานดังกล่าวมาใช้จะจัดผลแตกต่างดังกล่าว และส่งผลให้การนำเสนองบการเงินสะท้อนภาพที่เป็นจริงได้ตลอดเวลา โดยบันทึกรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวของราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หรือ หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

## 2.8 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

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

## 2.9 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากการงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน ภาวะผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังจากการงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังจากการงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณการไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่เกิดรายการ

## 2.10 ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน

บริษัทฯ มีโปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกโดยเมื่อลูกค้าที่มีบัตรสมาชิกซื้อสินค้าจะได้รับคะแนนเพื่อสะสมซึ่งนำไปคำนวณเป็นมูลค่าเงินบาทตามอัตราที่บริษัทฯ กำหนดมูลค่าเงินบาทที่คำนวณได้สามารถนำไปใช้แทนเงินสดในการซื้อสินค้าครั้งต่อไป

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินของคะแนนสะสมดังกล่าวในบัญชี “ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน” โดยนายอดที่ประมาณเพิ่มขึ้นแต่ละครั้งไปแสดงหักจากยอดขายที่บริษัทฯ ให้คะแนนสะสมและบันทึกจำนวนเงิน (มูลค่ายุติธรรม) ที่คำนวณจากคะแนนสะสมเป็นรายได้จากการขายเมื่อลูกค้านำคะแนนสะสมมาใช้ชำระราคาสินค้า

## 2.11 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

## 2.12 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน) สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวดบัญชี



### 3. รายการบัญชีกับบริษัทย่อย กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับบริษัทย่อย กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ โดยรายการดังกล่าวถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันสำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาด

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สิน รายการบัญชีและรายการค้าที่มีกับกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

#### สินทรัพย์

##### 3.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด				
- ลูกหนี้การค้า	-	-	874,766.36	874,766.36
- ลูกหนี้อื่น - รายได้อื่น	-	-	600,846.23	463,530.00
รวม	-	-	1,475,612.59	1,338,296.36

##### 3.2 เงินประกันและมัดจำ-กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
เงินมัดจำค่าเช่า - บริษัท ปิยวรรณพิทา จำกัด	1,006,200.00	1,392,300.00	962,910.00	1,006,200.00
รวม	1,006,200.00	1,392,300.00	962,910.00	1,006,200.00

#### หนี้สิน

##### 3.3 เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	1,187,181.82	4,538,110.30
รวม	-	-	1,187,181.82	4,538,110.30



### 3.4 เจ้าหนี้อื่น-กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<b>บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด				
- ภาษีโรงเรือน,ไฟฟ้า-ประปา	1,845,011.36	737,198.43	1,623,114.81	537,720.51
กรรมการบริษัท – เงินทดรองจ่าย	1,105,769.00	122,904.63	1,105,769.00	122,904.63
รวม	2,950,780.36	860,103.06	2,728,883.81	660,625.14

### 3.5 รายการค้าที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท				นโยบายการคิด ต้นทุนระหว่างกัน
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2561	2560	2561	2560	
รายได้อื่น					
<u>บริษัทย่อย</u>					
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	2,615,150.44	859,646.00	ราคาที่ตกลงกัน
ซื้อสินค้า					
<u>บริษัทย่อย</u>					
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	5,647,316.26	15,532,118.06	ราคาที่ตกลงกัน
ค่าใช้จ่ายบริหาร					
<u>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด	5,330,836.54	7,060,853.66	4,926,312.56	5,175,854.37	ราคาตามสัญญา

### 3.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

	บาท			
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,378,878.86	12,408,169.04	12,378,878.86	12,408,169.04
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน	696,955.00	-	696,955.00	-
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	-	-	-
รวม	13,075,833.86	12,408,169.04	13,075,833.86	12,408,169.04



#### 4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสด	708,191.49	1,592,832.53	698,692.74	1,589,812.28
เงินฝากธนาคารและสถาบัน	6,285,366.33	15,839,667.52	5,555,686.30	15,292,385.27
รวม	6,993,557.82	17,432,500.05	6,254,379.04	16,882,197.55
หัก เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	(2,240,293.36)	(2,221,591.15)	(2,240,293.36)	(2,221,591.15)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,753,264.46	15,210,908.90	4,014,085.68	14,660,606.40

#### 5. ลูกหนี้การค้า สุทธิ

ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น สุทธิ	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น จำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น				
- ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09
- เกินกำหนดชำระ 0 - 3 เดือน	-	-	-	-
- เกินกำหนดชำระ 4 - 6 เดือน	-	-	-	-
- เกินกำหนดชำระ 7 - 12 เดือน	-	-	-	-
- เกินกำหนดชำระ 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09
หัก : ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น สุทธิ	685,312.25	603,560.70	685,312.25	589,077.09



## 6. ลูกหนี้

ลูกหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
รายได้ค้างรับ	13,281.27	331,235.86	13,281.27	331,235.86
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	617,037.29	695,327.00	592,137.23	663,708.19
อื่นๆ	898,025.89	469,343.83	898,025.89	469,343.83
รวม	1,528,344.45	1,495,906.69	1,503,444.39	1,464,287.88

## 7. สินค้าคงเหลือ สุทธิ

สินค้านคงเหลือ - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินค้าสำเร็จรูป	62,866,364.98	89,702,712.60	62,711,185.61	96,129,487.01
วัตถุดิบ	241,351.64	85,012.44	5,620.31	5,620.31
รวม	63,107,716.62	89,787,725.04	62,716,805.92	96,135,107.32
หัก ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(2,955,095.37)	(1,331,053.43)	(2,955,095.37)	(1,331,053.43)
สินค้านคงเหลือ สุทธิ	60,152,621.25	88,456,671.61	59,761,710.55	94,804,053.89

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	1,331,053.43	771,110.26
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	1,624,041.94	559,943.17
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,955,095.37	1,331,053.43





## 8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังนี้:-

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	เงินลงทุน									
		สัดส่วน				ค่าเผื่อการด้อยค่า					
		ทุนชำระแล้ว		การถือหุ้น		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		เงินลงทุน	
		31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560	31 ธ.ค. 2561	31 ธ.ค. 2560
		ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
บริษัท โซลเมท อินเตอร์เนชันแนล จำกัด	ผลิตเครื่องสำอาง	5.00	5.00	99.10	99.10	4,955	4,955	5,419	6,244	-	-
บริษัท เอ็มพีจี เอนเนอร์ยี่ จำกัด	พลังงานและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง	2.00	2.00	99.60	99.60	1,992	1,992	157	212	1,992	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						6,947	6,947	5,576	6,456	1,992	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						1,992	-				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ						4,955	6,947				



## 9. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	เครื่องตกแต่งอุปกรณ์			
	ส่วนปรับปรุง	และ		
	อาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	49,370,631.07	93,484,355.14	9,709,761.21	152,564,747.42
เพิ่มขึ้น	1,346,086.00	1,668,339.91	-	3,014,425.91
ลดลง	(49,500.00)	(4,092,236.79)	(3,561,550.00)	(7,703,286.79)
ตัดทรัพย์สินเสียหาย/เลิกใช้	(16,809,132.91)	(285,250.00)	-	(17,094,382.91)
ราคาทุนตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61	33,858,084.16	90,775,208.26	6,148,211.21	130,781,503.63
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	(35,471,769.03)	(82,836,663.36)	(9,071,261.27)	(127,379,693.66)
เพิ่มขึ้น	(2,935,761.18)	(4,658,956.23)	(163,999.82)	(7,758,717.23)
ลดลง	26,906.27	3,789,693.81	3,561,549.00	7,378,149.08
ตัดทรัพย์สินเสียหาย/เลิกใช้	16,496,768.57	191,376.28	-	16,688,144.85
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61	(21,883,855.37)	(83,514,549.50)	(5,673,712.09)	(111,072,116.96)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>				
31 ธันวาคม 2560	13,898,862.04	10,647,691.78	638,499.94	25,185,053.76
31 ธันวาคม 2561	11,974,228.79	7,260,658.76	474,499.12	19,709,386.67



	บาท			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	ส่วนปรับปรุง	เครื่องตกแต่งอุปกรณ์ และ	ยานพาหนะ	รวม
	อาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน		
<b>ราคาทุน</b>				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	49,370,631.07	93,328,842.53	9,709,761.21	152,409,234.81
เพิ่มขึ้น	1,346,086.00	1,668,339.91	-	3,014,425.91
ลดลง	(49,500.00)	(4,092,236.79)	(3,561,550.00)	(7,703,286.79)
ตัดทรมย์สินเสียหาย/เลิกใช้	(16,809,132.91)	(285,250.00)	-	(17,094,382.91)
ราคาทุนตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61	33,858,084.16	90,619,695.65	6,148,211.21	130,625,991.02
<b>หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	(35,471,769.03)	(82,791,565.46)	(9,071,261.27)	(127,334,595.76)
เพิ่มขึ้น	(2,935,761.18)	(4,628,118.24)	(163,999.82)	(7,727,879.24)
ลดลง	26,906.27	3,789,693.81	3,561,549.00	7,378,149.08
ตัดทรมย์สินเสียหาย/เลิกใช้	16,496,768.57	191,376.28	-	16,688,144.85
ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61	(21,883,855.37)	(83,438,613.61)	(5,673,712.09)	(110,996,181.07)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>				
31 ธันวาคม 2560	13,898,862.04	10,537,277.07	638,499.94	25,074,639.05
31 ธันวาคม 2561	11,974,228.79	7,181,082.04	474,499.12	19,629,809.95

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงไว้ใน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4,881,704.02	5,380,675.71	4,881,704.02	5,380,675.71
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,877,013.21	3,149,696.58	2,846,175.22	3,118,858.59
รวม	7,758,717.23	8,530,372.29	7,727,879.24	8,499,534.30



## 10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่ม	ตัดจ่าย	โอน	31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน :-					
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	31,819,296.70	-	(7,575,403.93)	-	24,243,892.77
ค่าโปรแกรมบัญชี	36,380.00	-	-	-	36,380.00
รวม	31,855,676.70	-	(7,575,403.93)	-	24,280,272.77
หัก ค่าตัดจ่ายสะสม:					
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	(31,819,296.70)	-	7,575,403.93	-	(24,243,892.77)
ค่าโปรแกรมบัญชี	(15,269.61)	(7,256.08)	-	-	(22,525.69)
รวม	(31,834,566.31)	(7,256.08)	7,575,403.93	-	(24,266,418.46)
ค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	21,110.39				13,854.31
บวก ค่าลิขสิทธิ์ยังไม่ถึงกำหนดตัด	-				-
	21,110.39				13,854.31

	บาท				
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่ม	ตัดจ่าย	โอน	31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน :-					
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	31,819,296.70	-	(7,575,403.93)	-	24,243,892.77
รวม	31,819,296.70	-	(7,575,403.93)	-	24,243,892.77
หัก ค่าตัดจ่ายสะสม:					
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	(31,819,296.70)	-	7,575,403.93	-	(24,243,892.77)
รวม	(31,819,296.70)	-	7,575,403.93	-	(24,243,892.77)
ค่าลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์สุทธิ	-				-
บวก ค่าลิขสิทธิ์ยังไม่ถึงกำหนดตัด	-				-
	-				-

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7,256.08	3,911,841.11	-	3,904,585.03

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัท มีลิขสิทธิ์ที่ตัดจ่ายหมดแล้วแต่ยังมีระยะเวลาการใช้สิทธิ์คงเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน (ราคาทุนเดิม) 5.50 ล้านบาท และ 13.08 ล้านบาท ตามลำดับ



## 11. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ ได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากรสำหรับปี 2561 และ 2560 ในอัตราร้อยละ 20 ของกำไร ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามพระราชกำหนดและพระราชกฤษฎีกา (ฉบับที่ 595) ส่วนบริษัทย่อย ใช้อัตราภาษีตามประกาศของกรมสรรพากรสำหรับกิจการเอสเอ็มอี

11.1 สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ยอดคงเหลือยกมา	1,640,207.20	5,703,079.47
ผลแตกต่างชั่วคราว เพิ่มขึ้น (ลดลง)	376,108.64	(2,844,871.86)
เพิ่มขึ้น(ลดลง) จากประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	-	(1,218,000.41)
ปรับปรุง	(2,016,315.84)	-
ยอดคงเหลือยกไป	-	1,640,207.20
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ยอดคงเหลือยกมา	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราว เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-
ยอดคงเหลือยกไป	-	-

11.2 สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เกิดจากรายการ ค่าลิขสิทธิ์ที่ตัดจ่าย ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน และประมาณการสิทธิสะสมคะแนน ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ตามรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	มูลค่า (บาท)			บาท	
				ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว	ภาษี	สินทรัพย์      หนี้สิน
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	-	-	20%	-      -
ภาระผูกพันผลประโยชน์	-	-	-	20%	-      -
ประมาณการสิทธิสะสมคะแนน	-	-	-	20%	-      -
รวม					-      -



งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	มูลค่า (บาท)			อัตรา	บาท	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว	ภาษี	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
					สินทรัพย์	หนี้สิน
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	1,129,265.46	1,129,265.46	20%	225,853.09	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์	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 ภาษี	บาท	
	ตามบัญชี	ตามฐานภาษี	ผลต่างชั่วคราว		ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
					สินทรัพย์	หนี้สิน
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	1,129,265.46	1,129,265.46	20%	225,853.09	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์	4,640,998.16	-	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	-

11.3 การกระทบยอดภาษีเงินได้ตามบัญชีกับภาษีเงินได้ตามแบบแสดงรายการภาษีเงินได้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-	-
<b>หัก :</b> รายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี –		
ลูกหนี้ฝากขาย	-	-
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	-
ประมาณการสิทธิสะสมแต้ม	-	-
รวมรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	-



	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-		-	
<b>หัก :</b> รายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี -				
ลูกหนี้ฝากขาย	2,641,034.40	-	2,641,034.40	-
ลิขสิทธิ์เพลงและภาพยนตร์	126,334.48	-	126,334.48	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	47,540.97	-	47,540.97	-
ประมาณการสิทธิสะสมแถม	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	

11.4 ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้าง แน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์



## 12. สิทธิการเช่า - สุทธิ

	บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่ม	ลด	31 ธันวาคม 2561
ราคาทุน	196,775,206.50	-	(11,914,848.00)	184,860,358.50
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(139,333,105.74)	(7,646,735.34)	11,914,848.00	(135,064,993.08)
สิทธิการเช่า - สุทธิ	57,442,100.76	(7,646,735.34)	-	49,795,365.42

ค่าสิทธิการเช่าตัดจ่าย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการขาย ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
สิทธิการเช่าตัดจ่าย	7,646,735.34	8,228,677.89

ในเดือนเมษายน 2561 บริษัทฯ ได้ยกเลิกและส่งคืนพื้นที่เช่าในศูนย์การค้า 2 แห่ง ซึ่งเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 1 แห่ง และสิทธิการเช่าระยะยาวที่ครบกำหนด 1 แห่ง และได้ปรับปรุงบัญชี ราคาทุนของสิทธิการเช่ากับค่าตัดจำหน่ายสะสมจำนวนเงิน 11,914,848.00 บาท เท่ากัน

## 13. เจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,984,002.89	4,774,228.78	2,880,070.65	4,662,562.64
เจ้าหนี้อื่น	2,494,201.84	1,644,301.72	2,434,451.84	1,303,373.67
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	36,880.65	37,900.69	36,880.65	37,900.69
รวม	5,515,085.38	6,456,431.19	5,351,403.14	6,003,837.00





#### 14. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดคงเหลือ ต้นงวด	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
จ่ายชำระ	(948,000.00)	-	(948,000.00)	-
ยอดคงเหลือ สิ้นงวด	7,552,000.00	8,500,000.00	7,552,000.00	8,500,000.00
หัก เงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(948,000.00)	(948,000.00)	(948,000.00)	(948,000.00)
สุทธิ	6,604,000.00	7,552,000.00	6,604,000.00	7,552,000.00

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

#### 15. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ ต้นงวด	4,671,598.16	10,968,705.04	4,640,998.16	10,968,705.04
ผลประโยชน์ที่จ่ายแล้ว	-	(1,193,620.33)	-	(1,193,620.33)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	1,279,334.84	986,515.49	1,279,222.84	955,915.49
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ-				
- ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(6,090,002.04)	-	(6,090,002.04)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ สิ้นงวด	5,950,933.00	4,671,598.16	5,920,221.00	4,640,998.16

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,167,718.80	876,127.48	1,167,610.80	851,979.48
ต้นทุนดอกเบี้ย	111,616.04	110,388.01	111,612.04	103,936.01
รวม	1,279,334.84	986,515.49	1,279,222.84	955,915.49



ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	ร้อยละ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
อัตราคิดลด	2.27	2.27
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 60.00*	0 - 60.00*
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 2561 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 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดคงเหลือ ณ ต้นปี	2,600,927.00	2,761,223.80
บวก ประมาณการเพิ่มขึ้นระหว่างปี	2,569,385.00	2,969,477.20
หัก จำนวนเงินที่ใช้สิทธิระหว่างปี	(434,150.00)	(473,450.00)
จำนวนเงินของคะแนนที่หมดอายุ	(2,326,906.20)	(2,656,324.00)
ยอดคงเหลือ ณ สิ้นปี	2,409,255.80	2,600,927.00



## 17. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

17.1 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติดังต่อไปนี้

ก. อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 2,434,129,151 บาท (สองพันสี่ร้อยสามสิบสี่ล้านหนึ่งแสนสองหมื่นเก้าพันหนึ่งร้อยห้าสิบเจ็ด) จากเดิม 3,311,880,336 บาท (สามพันสามร้อยสิบเจ็ดล้านแปดแสนแปดหมื่นสามร้อยสามสิบหก) เป็น 877,751,185 บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบเจ็ดล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นหนึ่งพันหนึ่งร้อยแปดสิบห้า) โดยตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้ออกจำหน่ายจำนวน 2,434,129,151 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

ข. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 692,583,728 บาท (หกร้อยเก้าสิบล้านห้าแสนแปดหมื่นสามพันเจ็ดร้อยยี่สิบแปด) จาก 877,751,185 บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบเจ็ดล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นหนึ่งพันหนึ่งร้อยแปดสิบห้า) เป็น 1,570,334,913 บาท (หนึ่งพันห้าร้อยเจ็ดสิบสี่ล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยยี่สิบสาม) 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 (หนึ่งพันห้าร้อยเจ็ดสิบสี่ล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยยี่สิบสามบาท) เป็น 1,470,334,913 บาท (หนึ่งพันสี่ร้อยเจ็ดสิบสี่ล้านสามแสนสามหมื่นสี่พันเก้าร้อยยี่สิบสามบาท) โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย 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

17.4 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 2,499 หุ้น มูลค่า ที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาขายหุ้นละ 1.00 บาท

ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วดังนี้

รายการ	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น (พันบาท)
<b>หุ้นสามัญจดทะเบียน</b>			
1 มกราคม 2558	3,311,880	3,311,880	-
1 มกราคม 2559	1,470,335	1,470,335	-
1 มกราคม 2560	1,470,335	1,470,335	-
31 มีนาคม 2560	1,470,335	1,470,335	-
30 มิถุนายน 2560	1,470,335	1,470,335	-
30 กันยายน 2560	1,470,335	1,470,335	-
31 ธันวาคม 2560	1,470,335	1,470,335	-
31 มีนาคม 2561	1,470,335	1,470,335	-
30 มิถุนายน 2561	1,470,335	1,470,335	-
30 กันยายน 2561	1,470,335	1,470,335	-
31 ธันวาคม 2561	1,470,335	1,470,335	-
<b>หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว</b>			
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
31 มีนาคม 2561	977,751	977,751	448,579
30 มิถุนายน 2561	977,754	977,754	448,579
30 กันยายน 2561	977,754	977,754	448,579
31 ธันวาคม 2561	977,754	977,754	448,579

## 18. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติที่สำคัญ ดังต่อไปนี้:

- ก. อนุมัติให้การออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ 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. อนุมัติให้การออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (MPG-W2) รวมจำนวนไม่เกิน 100,000,000 หน่วย เพื่อตอบแทนให้แก่กลุ่มทุนที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง 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 1 มิถุนายน 2561 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและไม่ใช้สิทธิ ดังนี้:

	จำนวนหน่วย
	MPG-W1
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	292,581,561
หัก : ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว	
จนถึง วันที่ 1 มิถุนายน 2561	(2,499)
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ใช้สิทธิ	292,579,062
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น	1 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 พ.ย. 58
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	1 มิ.ย. 61



## 19. การกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด

งบการเงินรวม						
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย				
(พันบาท)		ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)		
2561	2560	2561	2560	2561	2560	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		(65,306)	(69,437)	977,752	977,751	(0.067) (0.071)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับ						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 292,581,561 หน่วย		-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)		(65,306)	(69,437)	977,752	977,751	(0.067) (0.071)

งบการเงินเฉพาะบริษัท						
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย				
(พันบาท)		ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)		
2561	2560	2561	2560	2561	2560	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(72,541)	(66,244)	977,752	977,751	(0.074)	(0.068)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับ						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 292,581,561 หน่วย	-	-	-	-	-	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	(72,541)	(66,244)	977,752	977,751	(0.074)	(0.068)

## 20. สินทรัพย์ที่เป็นหลักประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีเงินฝากธนาคาร จำนวน 2.24 ล้านบาท และ 2.22 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชี



## 21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	2561	2560
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(28,460,389.56)	(27,595,849.98)	(35,042,343.34)	(23,044,194.59)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	(136,185,365.61)	(165,652,633.13)	(139,072,803.51)	(173,481,100.52)
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร)	36,025,116.59	39,936,668.17	35,795,928.74	38,535,536.78
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	15,412,708.65	20,670,891.31	15,374,614.58	20,632,797.24
ขาดทุนจากการเลิกใช้อุปกรณ์	406,238.06	1,776,917.36	406,238.06	1,776,917.36
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	9,282,146.13	8,242,869.98	8,446,857.42	4,779,405.30
ค่าเช่าและบริการ	26,249,622.21	32,290,837.88	26,044,100.88	30,625,323.56

## 22. ภาระผูกพัน

### สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ และ คลังสินค้า

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาเช่าสิ่งปลูกสร้างกับ บริษัท ปิยวรรณพาท จำกัด เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 และได้ต่อสัญญาเช่าต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน โดยสัญญาเช่าฉบับล่าสุด มีระยะเวลาเช่า 1 ปี 6 เดือน ครบกำหนดในวันที่ 15 พฤษภาคม 2559 หรือเมื่อผู้ให้เช่าสิ้นสิทธิ์ให้เช่า หรือด้วยเหตุอื่นๆ ตามกฎหมาย อัตราค่าเช่าเดือนละ 100,000.00 บาท บริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน ที่เกิดจากการเช่าทรัพย์สิน

บริษัทฯ ได้ยกเลิกการเช่าในเดือนเมษายน 2559 และย้ายไปอยู่ที่ทำการแห่งใหม่ เลขที่ 24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวง พลับพลา เขตวังทองหลาง 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 อัตราค่าเช่าและบริการดังกล่าวอ้างอิงจากราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระในบัญชีผู้ประเมินฯ ของสำนักงาน ก.ล.ต. สองราย และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้เช่าพื้นที่บางส่วนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวในอัตราเดียวกันกับบริษัท คิดเป็นจำนวนเงินค่าเช่าและบริการเดือนละ 128,700.00 บาท

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

### สัญญาเช่าพื้นที่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อย มีสัญญาเช่าพื้นที่รวม 17 สัญญา มีอายุสัญญาระหว่าง 1 – 20 ปี สิ้นสุดในเดือนกันยายน 2579 ค่าเช่า-ค่าบริการ รวมของสำนักงานใหญ่ คลังสินค้า และสาขา สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวน 26.25 ล้านบาท และ 32.29 ล้านบาท ตามลำดับ



สัญญาเช่าดังกล่าวข้างต้น ประกอบด้วย ค่าเช่าพื้นที่สำนักงานใหญ่ และสาขา มีค่าเช่าขั้นต่ำจำแนกตามระยะเวลา ดังนี้

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	
	บริษัทย่อย	บริษัทฯ
ไม่เกิน 1 ปี	0.06	17.59
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	42.85
มากกว่า 5 ปี	-	27.62

ในเดือนเมษายน 2561 บริษัทฯ ได้ยกเลิกและส่งคืนพื้นที่เช่าในศูนย์การค้า 2 แห่ง ซึ่งเป็นสัญญาเช่าระยะสั้น 1 แห่ง และสิทธิการเช่าระยะยาวที่ครบกำหนด 1 แห่ง

ในเดือนพฤษภาคม, มิถุนายน และพฤศจิกายน 2561 บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญาเช่าระยะสั้นและส่งคืนพื้นที่เช่าในศูนย์การค้า 3 แห่ง

## 23. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียว คือ จำหน่าย อุปกรณ์เทคโนโลยี เครื่องสำอาง และการผลิต จำหน่ายโสตทัศนวัสดุ อุปกรณ์ทุกชนิด ในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจ

## 24. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งบริษัทไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง เนื่องจากหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศมีจำนวนน้อยมาก

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตามสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราในตลาด ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญจากอัตราดอกเบี้ย

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ เกิดจากการที่ลูกหนี้การค้าไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการให้สินเชื่อ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเสียหายทางการเงินแก่บริษัทฯ อย่างไรก็ตามเนื่องจากในปัจจุบันบริษัทฯ ขายสินค้าให้กับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ได้ดี บริษัทฯจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านี้ และความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวของลูกหนี้การค้ามีไม่มาก เนื่องจาก ลูกหนี้ของบริษัทฯกระจายอยู่ในพื้นที่ที่แตกต่างกัน สำหรับลูกหนี้การค้าที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าหลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นมูลค่าที่คำนึงถึงความเสี่ยงสูงสุดที่อาจเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในการให้สินเชื่อดังกล่าวแล้ว

### มูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

## 25. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2561

ลงชื่อ ..... กรรมการ

(นางกิตติยา ใจ ตริเอกวิจิตร)

ลงชื่อ ..... กรรมการ




(นายปิยวรรพทา ตริเอนกวนิต)



A leading retailer since 1989




 **STARDUST**

multi-brand beauty store

   **stardustshops**  
[www.stardust.co.th](http://www.stardust.co.th)


**GIZMAN**

house of lifestyle gadgets

   **gizmanlifestyle**  
[www.gizmanlifestyle.com](http://www.gizmanlifestyle.com)

 **mangpong**

movie & music hub

 **mangpong shopping online**  
[www.mangpong.co.th](http://www.mangpong.co.th)

Our House Brands

  
**CLOUDA**  
Everyday Makeup

   **Clouda**

**mpg**  
corporation  
public company limited  
บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

24 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงพลับพลา  
เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310

24 PRADITMANUTHAM RD., PLUBPLA,  
WANGTONGLANG, BANGKOK 10310

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