

รายงานประจำปี 2561

ANNUAL REPORT 2018



บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
Moong Pattana International Public Company Limited

 **MOONG
PATTANA**
UNLOCK
POSSIBILITIES
GREATER RESULT

สารบัญ

สารประธานกรรมการ	2
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน (ตามวิธีส่วนได้เสีย)	3
วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าและวัฒนธรรมองค์กร	6
คณะกรรมการบริษัท	7
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	15
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	16
รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	18
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	19
คู่ค้าหลัก	21
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	23
ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท	26
กลยุทธ์การประกอบธุรกิจ	30
โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ปี 2559-2561	31
กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ	32
กลุ่มธุรกิจตัวแทนจัดจำหน่าย	38
การจัดทำรายงานการพัฒนาย่างยั่งยืน	43
ปัจจัยความเสี่ยง	44
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	48
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	51
โครงสร้างการจัดการ	56
การกำกับดูแลกิจการ	67
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	87
รายการระหว่างกัน	90
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	94
รายงานทางการเงิน	98
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	106



“

ยึดหลักการปฏิบัติตามนโยบายการ
ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในจริยธรรม
คุณธรรม การกำกับดูแลกิจการที่
ดี มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้
ส่วนเสียและสังคม

”

ปี 2561 เป็นอีกปีที่ท้าทายของบริษัท มุ่งพัฒนา
อินเทอร์เน็ตชนชั้นแอส จังก์ (มหาชน) แม้ว่าสภาวะเศรษฐกิจ
ไทยมีการขยายตัวต่อเนื่องจากปีก่อน โดยได้รับแรงขับ
เคลื่อนจากการใช้จ่ายและการลงทุนของภาครัฐ การดำเนิน
มาตรการดูแลผู้มีรายได้น้อยของภาครัฐ โดยเฉพาะโครงการ
บัตรสวัสดิการแห่งรัฐยังช่วยสนับสนุนการใช้จ่ายใช้สอยของ
ประชาชน เป็นต้น แต่การใช้จ่ายของภาคประชาชนยังคงขยาย
ตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป เนื่องจากผู้บริโภคส่วนใหญ่ยังคงใช้
จ่ายอย่างระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของ
บริษัทฯ จึงได้ทุ่มเทแรงกายแรงใจ ไม่ย่อท้อ เพื่อสร้าง
การเติบโตและผลกำไรที่ยั่งยืนแก่ผู้ถือหุ้น ส่งผลให้ปี 2561
บริษัทฯ มีรายได้จากการขายรวม 878.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น
ร้อยละ 10.5 เมื่อเทียบกับปี 2560 และมีผลกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จ
ตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับ 129.1 ล้านบาท ซึ่งทั้งยอดขายและ
กำไรสุทธิของบริษัทฯ มีการเติบโตต่อเนื่องเป็นปีที่ 10 นับ
แต่บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
ในปี 2552 และบริษัทฯ จะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจให้เติบโตได้อย่าง
มั่นคงและยั่งยืน

นอกจากการผลักดันให้บริษัทฯ สามารถสร้างผลกำไร
และเติบโตต่อเนื่อง และยึดหลักการปฏิบัติตามนโยบายการ
ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในจริยธรรม คุณธรรม การกำกับดูแล
กิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสังคม
รวมทั้งตั้งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมายแล้ว
นั้น คณะกรรมการบริษัทยังมุ่งยกระดับมาตรฐานการต่อต้านการ
ทุจริตและคอร์รัปชันจากปีก่อน โดยได้มีการพิจารณาบทวน
นโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันให้

ครอบคลุมและสอดคล้องกับสถานการณ์ความเสี่ยงด้านการ
ทุจริตและคอร์รัปชันในปัจจุบัน อีกทั้งได้เริ่มขยายแนวร่วมการ
ปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันไปยังบริษัทย่อย บริษัท
ร่วม รวมถึงบริษัทคู่ค้าอีกด้วย

และจากนโยบาย Thailand 4.0 ที่ให้ความสำคัญ
กับการแข่งขันธุรกิจด้วยเทคโนโลยี ความคิดสร้างสรรค์และ
นวัตกรรม ส่งผลให้ในปี 2561 ธุรกิจ E-Commerce ของบริษัทฯ
ขยายตัวถึง 110% และในปี 2562 บริษัทฯ จะยังคงยกระดับขีด
ความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ ขับเคลื่อนธุรกิจด้วย
เทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานได้
พัฒนาศักยภาพของตนเอง ปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มี
ประสิทธิภาพสามารถเข้าถึงและตอบสนองความต้องการและ
พฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของลูกค้าในยุคดิจิทัลได้

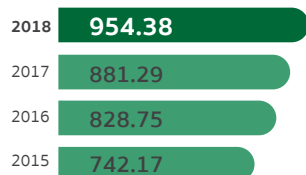
สุดท้ายนี้ในนามของมุ่งพัฒนา ผมขอขอบคุณท่านผู้
ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายที่ได้ให้ความ
ไว้วางใจและสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา ผมเชื่อมั่นว่า
คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะคง
มุ่งพัฒนาคุณค่าอย่างยั่งยืนของธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อร่วม
กับสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และสร้างผลประกอบการที่ดี
ตลอดไป

นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล
ประธานคณะกรรมการบริษัท

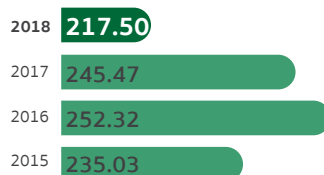
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

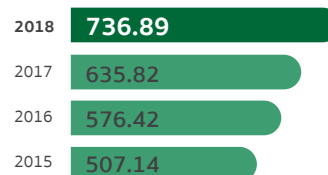
สินทรัพย์รวม



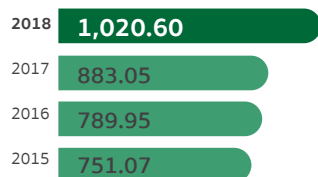
หนี้สินรวม



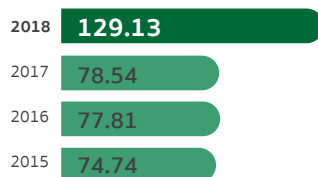
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม



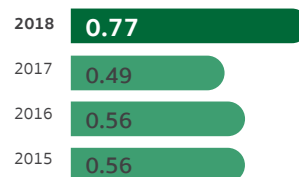
รายได้รวม



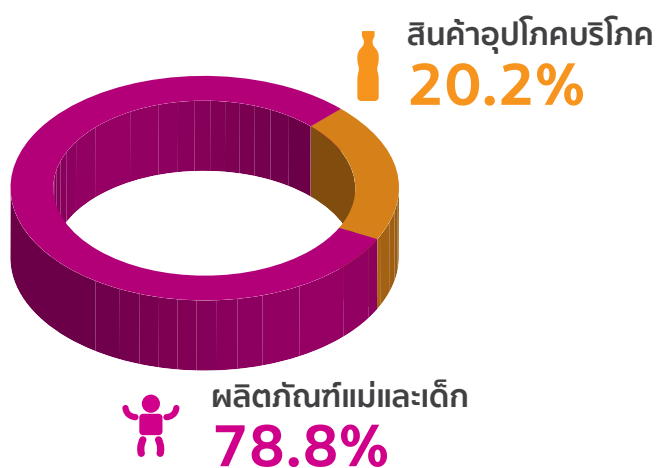
กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จ



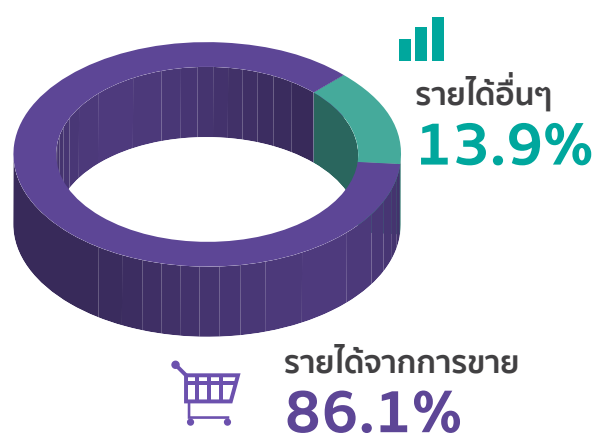
กำไรต่อหุ้นพื้นฐาน



สัดส่วนการขาย



สัดส่วนรายได้



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน 3 ปี					อัตราร้อยละของการเติบโต	
รายการ	หน่วย	2561	2560	2559	2561	2560
งบกำไรขาดทุน (วิธีส่วนได้เสีย)		(ล้านบาท)				
รายได้จากการขาย		878.7	795.4	704.0	10.5	13.0
รายได้รวม		930.6	816.4	722.9	14.0	12.9
กำไรขั้นต้น		472.3	414.7	367.7	13.9	12.8
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล		49.2	15.5	15.1	217.4	2.6
ต้นทุนทางการเงิน		1.3	2.0	2.8	(35.0)	(28.6)
กำไรสุทธิก่อนหักภาษีเงินได้		47.9	13.5	12.3	254.8	9.8
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		8.8	1.5	1.6	486.7	(6.3)
กำไรสุทธิก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		39.1	12.0	10.7	225.8	12.1
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		90.0	66.6	67.1	35.1	(0.7)
กำไรสุทธิสำหรับปี		129.1	78.6	77.8	64.2	1.0
กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		127.7	77.3	77.8	65.2	(0.6)
งบแสดงฐานะการเงิน (วิธีส่วนได้เสีย)		(ล้านบาท)				
สินทรัพย์รวม		954.4	881.3	828.8	8.3	6.3
หนี้สินรวม		217.5	245.5	252.3	(11.4)	(2.7)
ส่วนของผู้ถือหุ้น		736.9	635.8	576.4	15.9	10.3
หนี้สินสถาบันการเงิน		8.7	70.3	96.8	(87.6)	(27.4)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน 3 ปี					อัตราร้อยละของการเติบโต	
รายการ	หน่วย	2561	2560	2559	2561	2560
ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับหุ้นสามัญ						
จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	(พันหุ้น)	168,433	165,259	145,832	1.9	13.3
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	4.37	3.85	3.95	13.5	(2.5)
มูลค่าตามราคาที่ตราไว้ต่อหุ้น	(บาท)	1.00	1.00	1.00	-	-
กำไรต่อหุ้นปรับลด (วิธีส่วนได้เสีย)	(บาท)	0.77	0.49	0.56	57.1	(12.5)
กำไรต่อหุ้นปรับลด (วิธีเฉพาะกิจการ)	(บาท)	0.35	0.18	0.20	94.4	(10.0)
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	(บาท)	0.18	0.18	0.15	-	20.0
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตรากำไรขั้นต้น	(ร้อยละ)	53.75	52.14	52.23	3.1	(0.2)
อัตรากำไรสุทธิ (วิธีส่วนได้เสีย)	(ร้อยละ)	14.53	9.72	11.05	49.5	(12)
อัตราการจ่ายเงินปันผล (วิธีส่วนได้เสีย)	(ร้อยละ)	23.2	35.9	29.5	(35.4)	21.7
อัตราการจ่ายเงินปันผล (วิธีเฉพาะกิจการ)	(ร้อยละ)	51.6	91.7	73.2	(43.7)	25.3
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(ร้อยละ)	13.5	8.9	9.4	51.7	(5.3)
อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น	(ร้อยละ)	17.5	12.2	13.5	43.4	(9.6)
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.54	1.21	1.10	27.3	10.0
ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	84	80	74	5	8.1
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	79	84	101	(6.0)	(16.8)
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.3	0.4	0.4	(25)	-
อัตราส่วนหนี้สินสถาบันการเงินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0	0.1	0.2	(100)	(50.0)

วิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าและวัฒนธรรมองค์กร

วิสัยทัศน์

มุ่งพัฒนาสู่ความเป็นเลิศในด้านสินค้าและบริการ ภายใต้คุณธรรม จริยธรรม และความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อบริการความต้องการของผู้นักธุรกิจ นักลงทุน และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

พันธกิจ

มุ่ง

เป็นองค์กรที่มีผลกำไรโดดเด่น และได้รับความไว้วางใจจากผู้นักธุรกิจ ลูกค้า และนักลงทุน
เป็นองค์กรที่จะให้ความสำคัญกับบุคลากร เน้นการพัฒนาทักษะ องค์ความรู้ และคุณภาพชีวิตของพนักงาน
เป็นองค์กรที่ให้ความสำคัญสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า และเติบโตควบคู่กันไปในระยะยาว
เป็นองค์กรที่เน้นย้ำจริยธรรม คุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ และรับผิดชอบต่อสังคม
เป็นองค์กรที่ได้รับการยอมรับในความเป็นมืออาชีพด้านการตลาดและการจัดจำหน่ายสินค้า

คุณค่าและวัฒนธรรมองค์กร

O

OPERATION EXCELLENCE

(การปฏิบัติที่เป็นเลิศ)

Passion for Excellence
(ความมุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศ)

Commitment
(การรักษาสัญญา)

Ready to Change
(ความพร้อมในการรับการเปลี่ยนแปลง)

P

PARTNERSHIP

(พันธมิตร)

Entrepreneur
(ความเป็นเจ้าของ)

Transparent
(ความโปร่งใส)

E

EMPLOYEE

(พนักงาน)

Harmony
(ความสามัคคี)

Participation
(การมีส่วนร่วม)

C

CUSTOMER CENTRIC

(ลูกค้าเป็นศูนย์กลาง)

Creative
(ความคิดสร้างสรรค์เชิงบวก)

Professional
(ความเป็นมืออาชีพ)

UNLOCK POSSIBILITIES GREATER RESULTS



1. นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล
2. นางละอียด ว่องวงศ์ภพ
3. นายมานิต เจียรดิฐ
4. นายทวิญ อุทัยวัฒน์
5. นางสาวสุวรรณา โชคต่อนันต์
6. นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม
7. นายเมธิน เลอสุมิตรกุล

ประธานคณะกรรมการบริษัท / ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาคำตอบแทน
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาคำตอบแทน
กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธาน
คณะกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม
กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ผู้อำนวยการอาวุโส
ฝ่ายพัฒนารูจและการตลาด

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล

ประธานคณะกรรมการบริษัท

อายุ 68 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาบริหารการจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

หลักสูตร TLCA Executive Development Program รุ่นที่ 14/2014

สถาบันวิทยาการตลาดทุน

หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.) รุ่นที่ 15/2012

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP รุ่น 31/2013)
หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC รุ่น 16/2013)
หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG รุ่น 5/2013)
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่น 107/2008)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่น 69/2008)



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 53.54%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร คู่สมรสของนางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม และบิดานายเมธิน เลอสุมิตรกุล

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ	เป็น
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)	ไม่เป็น
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน	มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2554 – 2558	ประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2551 – 2554	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด
2558 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2533 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ไทยพีเจ็น จำกัด
2524 – 2551	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มุ่งพัฒนา มาร์เก็ตติ้ง จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	1 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหาร	6 / 7	ครั้ง

นางละเอียด ว่องวงศ์พ

กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 74 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (ด้านบัญชีและการเงิน)
Golden Gate University, California, USA
ปริญญาตรี สาขาพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขที่ 5834



ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

National Directors Conference 2018 "Rising Above Disruptions : A Call for Action" มิถุนายน 2561
Audit Committee Forum "Learn, unlearn and relearn – Audit Committee in the Age of Disruptions" พฤศจิกายน 2561
หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AAPC รุ่น 27/2017)
หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL รุ่น 5/2016)
หลักสูตร Anti – Corruption for Executive Program (ACEP รุ่น 15/2015)
หลักสูตร Audit Committee Program (ACP รุ่น 22/2008)
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 51/2004)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 23/2004)

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

หลักสูตร ก้าวทันมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่จะนำมาใช้ในปี 2562 และ 2563 (รุ่นที่ 2/61)
หลักสูตร การรวมธุรกิจและการจัดทางการเงินรวมขึ้นสูงเชิงปฏิบัติการ (Workshop)
หลักสูตร Integrated Report (รุ่น 2/60)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 0.01%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ความสัมพันธ์กับบริษัท

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

ไม่เป็น

ไม่เป็น

ไม่มี

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2551 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2548 – 2555	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า จำกัด (มหาชน)
2541 – 2547	รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยน็อคส์ สเตนเลส จำกัด (มหาชน)
2535 – 2540	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท ไทยน็อคส์ สเตนเลส จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2554 – 2561	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท น้ำตาล เอราวัณ จำกัด
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ TPN Singapore Pte
2549 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท สุภาพรินทร์ จำกัด
2552 – 2554	ประธานกรรมการ บริษัท กรีน อารี จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	0 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5 / 5	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	1 / 1	ครั้ง

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

นายมานิต เจริญกิจ

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 70 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี (เกียรตินิยมสูงสุด) ด้านเศรษฐศาสตร์และบัญชี
Claremont Men's College (now Claremont McKenna College),
Claremont, California, USA



ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

National Directors Conference 2018 "Rising Above Disruptions : A Call for Action" มิถุนายน 2561
หลักสูตร Anti – Corruption for Executive Program (ACEP รุ่น 15/2015)
หลักสูตร Audit Committee Program (ACP รุ่น 36/2011)
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 187/2014)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 87/2011)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มิใช่สำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

ไม่เป็น

ไม่เป็น

ไม่มี

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2555 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กลุ่มโรงพยาบาลจุฬารัตน์
2554 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2542 – 2551 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ธนาคารไทยนคร (ปัจจุบัน ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน))

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไลเซนส์ทิวค จำกัด (License 2Q Company Limited)
2547 – 2552 ประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ปีที จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	1 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5 / 5	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	1 / 1	ครั้ง

นายเกรียง อุกัยวัฒน์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 58 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการบริหารการพัฒนาสังคม (เกียรตินิยม)
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
ปริญญาโท สาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
ปริญญาโท สาขารัฐกิจ University of Texas, USA
ปริญญาโท สาขาการบริหารงานภาครัฐ Midwestern State University,
Wichita Falls, Texas, USA
ปริญญาตรี สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์



ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

IOD Director Forum 1/2018 Better Governance, Better Business: Thailand's Progress Report เมษายน 2561
AGM Dinner Talk พฤษภาคม 2561
National Directors Conference 2018 "Rising Above Disruptions : A Call for Action" มิถุนายน 2561
Audit Committee Forum "Learn, unlearn and relearn – Audit Committee in the Age of Disruptions" พฤศจิกายน 2561
หลักสูตร CG for Executives (CGE รุ่น 6/2016)
หลักสูตร Anti-corruption the Practical Guide (ACPG รุ่น 25/2016)
หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP รุ่น 3/2016)
หลักสูตร IOD Chartered Director Class (CDC รุ่น 9/2015)
หลักสูตร Audit Committee Program (ACP รุ่น 43/2013)
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 181/2013)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 72/2008)

สำนักงานศาลยุติธรรม

หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง (บ.ย.ส. รุ่น 19/2015)

สถาบันอนุญาโตตุลาการ กระทรวงยุติธรรม

หลักสูตรการอบรมผู้ประเมินข้อพิพาท (2016 – 2017)

คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตร ASEAN Business and Investment Training Course (2017)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ความสัมพันธ์กับบริษัท

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ

ไม่เป็น

เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)

ไม่เป็น

มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ

ไม่มี

มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน กรรมการพิจารณาตอบแทน บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2551 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ช้างออนแอร์ (กรุงเทพ) จำกัด
2546 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษากฎหมาย สำนักกฎหมายไทยลีเกิล
2546 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สุขจิต จำกัด
2544 – 2545 ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ บริษัท ฟอรัค โอเปอเรชั่น (ประเทศไทย) จำกัด
2540 – 2542 ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย การรถไฟฟ้ามหานครแห่งประเทศไทย
2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สุรินทร์ ออเมย่า (ประเทศไทย) จำกัด
2525 – 2539 ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย สำนักกฎหมาย ดร.อุทิศ มงคลนาวิน

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	1 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5 / 5	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการพิจารณาตอบแทน	1 / 1	ครั้ง

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม

กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม

อายุ 68 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการบริหารการจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP รุ่น 15/2015)
หลักสูตร Role of Nomination and Governance Committee (RNG รุ่น 5/2013)
หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 181/2013)
หลักสูตร The Board's Role in Mergers & Acquisitions (M&A รุ่น 1/2011)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 69/2008)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 1.35%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

คู่สมรส นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล / มารดานายเมธิน เลอสุมิตรกุล

ความสัมพันธ์กับบริษัท

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มียสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

เป็น
ไม่เป็น
ไม่มี
มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ต-เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2551 – 2557 กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ต-เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด
2524 – 2551 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท มุ่งพัฒนา มาร์เก็ตติ้ง จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น

	1 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหาร	6 / 7	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4 / 4	ครั้ง

นางสาวสุวรรณา โชคต่อนันต์

กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร /
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 50 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโททางบริหารธุรกิจ (MBA Executive) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ (การตลาด) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตร Director Certification Program (DCP รุ่นที่ 264/2018)
หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP รุ่น 15/2015)
หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP รุ่น 3/2013)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 96/2012)
หลักสูตร Successful Formulation & Execution Strategy (SFE รุ่น 13/2011)
หลักสูตร The Board's Role in Mergers & Acquisitions (M&A รุ่น 1/2011)

PACRIM Group

หลักสูตร The 4 Essential Roles of Leadership (2018)

สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย

หลักสูตร Conflict Resolutions Management (2017)

Narit & Associates Limited

Commercial Contracts Drafting, Risk Management and Tax Aspects (2013)

สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ

หลักสูตรการจัดทำ Business Process และ SOP (2012)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.38%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ความสัมพันธ์กับบริษัท

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน

เป็น

ไม่เป็น

ไม่มี

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตแซตเทลไลท์ จำกัด (มหาชน)
2555 – 2558 กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตแซตเทลไลท์ จำกัด (มหาชน)
2554 – 2555 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานขายและการตลาด บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตแซตเทลไลท์ จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอ็นอินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2552 – 2553 กรรมการผู้จัดการ บริษัท Maxus ประเทศไทย (Group M Thailand)
2549 – 2552 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ Branded Business บริษัท มาลี เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
2546 – 2548 AVP Channel Development บริษัท เนสท์เล่ (ไทย) จำกัด
2544 – 2545 Senior Manager National Distributor Development (FoodServices Business Unit) บริษัท เนสท์เล่ (ไทย) จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4/4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหาร	7/7	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4/4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการคุณค่าร่วมในสังคม	4/4	ครั้ง

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

นายเมริน เลอสุมิตรกุล
กรรมการ / กรรมการบริหาร /
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด

อายุ 42 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาโท International Business, Aston Business School, UK
ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP รุ่น 3/2013)
หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่นที่ 122/2015)

Thai Chamber of Commerce (NTCC)

หลักสูตร Transforming Mindsets for Executive Leadership – Boost Accountability,
Engagement and Collaboration in Your Team, Netherlands (2014)

Narit & Associates Limited

หลักสูตร Commercial Contracts Drafting, Risk Management and Tax Aspects (2013)

Ideal Forum Company Limited

Investment Laws in Myanmar 2015

สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย

หลักสูตร Conflict Resolutions Management (2017)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ 4.26%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร บุตรนายสุเมธ เลอสุมิตรกุล และนางสุรียพร อนุวัตรอุดม

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ	เป็น
เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)	ไม่เป็น
มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ	ไม่มี
มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน	มี

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2559 – 2560	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2556 – 2559	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2554 – 2556	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2553 – 2554	ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
2545 – 2551	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด / ผู้จัดการกลุ่มผลิตภัณฑ์ / ผู้จัดการผลิตภัณฑ์ บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมปี 2561

การประชุมผู้ถือหุ้น	1 / 1	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะกรรมการบริหาร	7 / 7	ครั้ง
การประชุมคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	4 / 4	ครั้ง
การประชุมคณะอนุกรรมการคุณค่าร่วมในสังคม	4 / 4	ครั้ง

รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตแซชชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำกับดูแลรายงานทางการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีให้ถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ และเป็นงบการเงินที่ได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำแล้ว รวมถึงการมีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายงานทางการเงินนี้ได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด

และคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบการเงินได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องแล้ว

ในนามคณะกรรมการบริษัท



(นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล)
ประธานกรรมการบริษัท

รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เฉพาะด้าน มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางละเอียด ว่องวงศ์ภพ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายมานิต เจียรดิฐ และนายเทวัญ อุทัยวัฒน์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2561 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวม 5 ครั้ง โดยมีผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ และผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมเสนอข้อมูลและความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการสอบทานงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสให้กับองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอเป็นรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นรายไตรมาส หรือรายงานให้ทราบในกรณีที่มีเหตุอันควร สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินไตรมาส และประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงฐานะการเงิน ไตรมาส และประจำปี 2561 ร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ผู้บริหาร และ

ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน โดยสอบถามรับฟังคำชี้แจงเกี่ยวกับความถูกต้องและครบถ้วนของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินตามหลักการบัญชี และพิจารณารายการปรับปรุงบัญชีที่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พบและหารือกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย เพื่อขอทราบข้อคิดเห็นหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินการควบคุมภายในด้านบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญรวมทั้งการนำเสนอเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters: KAM) ซึ่งไม่พบปัญหาหรือรายการผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

2. ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในทุกไตรมาสจากรายงานผลการตรวจสอบภายในปี 2561 ตามแผนงานที่ได้รับมอบหมายซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญ ไม่พบสิ่งผิดปกติหรือความบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายใน การดำเนินการต่างๆ มีการมอบอำนาจและอนุมัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และได้เน้นย้ำให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่โดยชัดเจน

3. การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน และสำนักงานเลขานุการของบริษัทฯ แล้วไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

4. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องทุกไตรมาส เห็นว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติโดยมีเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไปและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้ถึงความผิดปกติ และได้เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

5. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงทุก ไตรมาส โดยเป็นการระบุและจำแนกความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการกับความเสี่ยงทั้งภายใน และภายนอกของบริษัทฯ โดยวางแผนทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการติดตามและทบทวนผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6. การพิจารณาและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา โดยคำนึงถึงชื่อเสียง และความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระในการประกอบ

วิชาชีพ ความสามารถในการให้บริการ การรับรองงบแสดงฐานะการเงินได้ทันเวลาสม่ำเสมอ และการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี จึงขอเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้ง 1. คุณชลรส สันติอัครวราภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4523 หรือ 2. คุณศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3844 หรือ 3. คุณฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5813 แห่งบริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 ของบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยมีค่าธรรมเนียมในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 924,000 บาท (เก้าแสนสองหมื่นสี่พันบาทถ้วน)

ในการประเมินผลของคณะกรรมการตรวจสอบด้วยตนเอง คณะกรรมการตรวจสอบได้เปรียบเทียบกับกิจกรรมที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวปฏิบัติที่ดีแล้ว ผลการประเมินอยู่ในระดับดี

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนด

(นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน นายมานิต เจียรดิฐ ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คุณละเอียด ว่องวงศ์ภพ และคุณเทวัญ อุทัยวัฒน์ เป็นกรรมการพิจารณาคำตอบแทน โดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- พิจารณาปรับขึ้นเงินเดือนและการให้เงินรางวัลประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม

- พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ปี 2561 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีการประชุม 1 ครั้ง และกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน ทั้งนี้ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนได้ปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ



(นายมานิต เจียรดิฐ)

ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (MOONG)
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000274
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
ทุนจดทะเบียน	170,254,253.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	168,432,633.00 บาท
ปีที่จดทะเบียนใน	2552
ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ	
รอบบัญชี	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 2/97 – 104 ชั้น 18 – 19 อาคารบางนาคอมเพล็กซ์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ ซอยบางนา-ตราด 25 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร 10260
โทรศัพท์	+662 020 8999
โทรสาร	+662 020 8990
ที่ตั้งคลังสินค้า	เลขที่ 444/11 หมู่ 7 ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี สมุทรปราการ 10540
ฝ่ายเลขานุการบริษัท	e-mail company.secretary@moongpattana.com
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	e-mail ir@moongpattana.com
เว็บไซต์	www.moongpattana.com www.pigeonlittlemomentsclub.com และ www.moong-shop.com

นายทะเบียนหุ้นบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	+662 009 9000
โทรสาร	+662 009 9991

ผู้สอบบัญชีบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 193 / 136 - 137 อาคารเลคริชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	+662 264 9090
โทรสาร	+662 264 0789 – 90

ข้อมูลการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทอื่น

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยพีเจ็น จำกัด (TP) เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับ พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับทารกภายใต้ตราสินค้าพีเจ็น
ที่ตั้งสำนักงาน	ในประเทศและต่างประเทศ เช่น จุกนม ขวดนม ผลิตภัณฑ์พลาสติก เลขที่ 944 หมู่ที่ 15 นิคมอุตสาหกรรมเทพารักษ์ ตำบลบางเสาธง กิ่งอำเภอบางเสาธง จังหวัดสมุทรปราการ 10540
การถือหุ้น	ร้อยละ 47 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายแล้ว จำนวนหุ้นที่ถือ 573,400 หุ้น จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 1,220,000 หุ้น
ชื่อบริษัท	บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด (YMP) เป็นบริษัทฯ ร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท โยชิโน โคเคียวโซ ประเทศญี่ปุ่น และบริษัท โนมูระ จิมูโซ อิงค์ ประเทศญี่ปุ่น
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าประเภทบรรจุภัณฑ์พลาสติก
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 103/1 หมู่ที่ 5 นิคมอุตสาหกรรมเวลโกรว์ ถนนบางนา-ตราด กม. 36 ตำบลบางสมัคร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24180
การถือหุ้น	ร้อยละ 6 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายแล้ว จำนวนหุ้นที่ถือ 180,000 หุ้น จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 3,000,000 หุ้น
ชื่อบริษัท	บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด (PIT) เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แผ่นซับน้ำนม ผ้าเช็ดทำความสะอาด และน้ำยา ทำความสะอาดจุกนมและขวดนม
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 700/103 หมู่ที่ 1 นิคมอุตสาหกรรมอมตะนคร ตำบลบ้านเก่า อำเภอพานทอง จังหวัดชลบุรี 20160
การถือหุ้น	ร้อยละ 2.5 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายแล้ว จำนวนหุ้นที่ถือ 360,000 หุ้น จากจำนวนหุ้นทั้งหมด 14,400,000 หุ้น

พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น

พีเจ็นประกอบธุรกิจโรงงานผลิต จำหน่าย นำเข้า และส่งออกผลิตภัณฑ์สำหรับทารกและเด็ก ผลิตภัณฑ์สำหรับมารดาและผู้หญิง ผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพในครัวเรือน และอุปกรณ์การแพทย์ รวมถึงจัดตั้งศูนย์สุขภาพจิตเด็กด้วย

นับแต่ก่อตั้งพีเจ็นในปี ค.ศ. 1957 พีเจ็นมุ่งดำเนินธุรกิจตามปรัชญาขององค์กร “รัก” โดยการจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการที่นำความสุข ความยินดี และแรงบันดาลใจสู่ทารกและครอบครัวทั่วโลกมากกว่า 50 ปี พีเจ็นพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับทารก ปัจจุบันพีเจ็นมุ่งวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์เสริมพัฒนาการสำหรับทารก รวมถึงกลไกความฉลาดด้วย ผลิตภัณฑ์ของพีเจ็นมีความหลากหลายรองรับตั้งแต่การตั้งครรภ์ การคลอดบุตร การเลี้ยงดูทารก และการดูแลผู้สูงอายุ เพื่อช่วยคลายความกังวลและเติมเต็มการใช้ชีวิตให้แก่ลูกค้า และจะมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อยกระดับคุณค่าของพีเจ็นให้เป็น “Global Number One” ของผู้ผลิตสินค้าทารกและเด็กต่อไป

บริษัท ไทยพีเจ็น จำกัด หรือ TP

TP ประกอบธุรกิจโรงงานผลิต จุกนมซิลิโคน ขวดนม ผลิตภัณฑ์พลาสติกสำหรับเด็ก ภายใต้ตราสินค้า “PIGEON” โดยได้รับอนุญาตจากบริษัท พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น ให้เป็นผู้ผลิตขวดนม จุกนม และผลิตภัณฑ์พลาสติกของพีเจ็นอย่างเป็นทางการ จุกนมซิลิโคนที่ TP ผลิตและจำหน่ายมีหลายแบบและหลายขนาดตามที่พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น กำหนด อาทิ เช่น จุกนม ซิลิโคนคลาสสิก จุกนมเสมือนการให้นมมารดาและจุกนมเสมือนการให้นมมารดามินิ

สำหรับขวดนมเป็นพลาสติกประเภท PP (Polypropylene) และ PPSU (Polyphenylsulfone) สามารถผลิตขวดนมได้ครบทุกขนาด ซึ่งวัตถุดิบถูกกำหนดและนำเข้ามาจากต่างประเทศโดยตรงด้วยคุณภาพระดับ FOOD GRADE ซึ่งมีความปลอดภัยไร้สารพิษที่เป็นอันตรายต่อเด็กทารก มีกระบวนการผลิตที่สะอาดได้มาตรฐานด้วยเครื่องจักรทันสมัยจากต่างประเทศ โดยมีพนักงานผู้เชี่ยวชาญในแต่ละกระบวนการ รวมถึงการผลิตทุกขั้นตอนจะมีการป้องกันฝุ่นละออง ตรวจสอบคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพไร้รอยตำหนิและตรวจสอบขนาด ปริมาตร ความคงทนแข็งแรงด้วยกระบวนการตรวจสอบที่ได้

ตามมาตรฐาน PQS (Pigeon Quality Standard) ที่ละเอียดทุกขั้นตอน

จุกนมพีเจ็นได้รับการรับรองมาตรฐาน มอก.(มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม) ของประเทศไทย และได้รับมาตรฐาน JIS (Japan Industrial Standard) ซึ่งเป็นมาตรฐานหลักที่ทางญี่ปุ่นใช้ในการตรวจสอบมาตรฐานของขวดนมและจุกนมรวมถึงสินค้าอื่นๆ

ในปัจจุบันมาตรฐาน JIS นี้ ทางรัฐบาลญี่ปุ่นได้ร่วมกำหนดกับบริษัทพีเจ็น คอร์ปซึ่งถือได้ว่าเป็นผู้บุกเบิกผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้เป็นรายแรกในญี่ปุ่น ด้วยกระบวนการผลิตและการจัดการที่ได้มาตรฐาน TP จึงได้รับใบรับรองดังนี้

- ISO 14001: TP ได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม จาก MASCI ตั้งแต่ปี 2551 ปัจจุบันเป็น Version 2015
- ISO 9001: TP ได้รับการรับรองระบบการจัดการคุณภาพ จาก MASCI ตั้งแต่ปี 2551 ปัจจุบันเป็น Version 2015
- GMP: TP ได้รับการรับรองระบบการจัดการสุขลักษณะที่ดีในสถานประกอบการ จาก MASCI ตั้งแต่ปี 2553 ถึงปัจจุบัน
- TIS 18001 และ OHSAS 18001: TP ได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยจาก MASCI ตั้งแต่ปี 2555 ถึงปัจจุบัน
- TLS 8001-2010: TP มาตรฐานแรงงานไทย จาก กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ตั้งแต่ปี 2556 ถึงปัจจุบัน
- ISO50001: TP ได้รับการรับรองระบบการจัดการพลังงาน จาก MASCI ตั้งแต่ปี 2558 ถึงปัจจุบัน
- HALAL: TP ได้รับการรับรองฮาลาลตามข้อกำหนดของคณะกรรมการอิสลามประจำจังหวัดสมุทรปราการ ตั้งแต่ปี 2558 จนถึงปัจจุบัน
- AEO (Authorized Export Operator): TP ได้รับการรับรองจากกรมศุลกากร ในปี 2556 ถึงปัจจุบัน
- TP ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2542 และวันที่ 22กรกฎาคม 2555 โดยได้รับอนุญาตให้ถือ

คู่ค้าหลัก

กรรมสิทธิ์ในที่ดินและยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับ
วัตถุดิบรวมถึงรางวัลต่างๆ ดังนี้

- CSR-DIW continuous และ Green Industry Level 4 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- Thailand Quality Prize: junior จากสมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น)
- Zero Accident Campaign: Silver Level และสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัยระดับประเทศจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด หรือ PIT

บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด หรือ PIT เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัท พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น จากประเทศญี่ปุ่น และบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ผลิตภัณฑ์หลักที่ PIT ผลิตแบ่งได้ 2 ประเภท ได้แก่

1. ผ้าเช็ดทำความสะอาดผิวเป็นผ้าใช้ทำความสะอาดผิวบนใบหน้า แขนและส่วนต่างๆ ของร่างกายทารกและผู้ใหญ่ เนื้อผ้ามีความหนาและนุ่มพิเศษ เช็ดได้บ่อยเท่าที่ต้องการ ผ้าเช็ดทำความสะอาดปราศจากแอลกอฮอล์และน้ำหอม นอกจากนี้ ยังมีแบบผ้าทากันยุงบรรจุในห่อกะทัดรัดสะดวกสำหรับพกพา

2. แผ่นซับน้ำมัน เพื่อซึมซับน้ำมันให้ความกระชับขณะสวมใส่ในทุกอิริยาบถ และยังป้องกันน้ำมันซึมไหลออกทางด้านข้างมีเทปกาว 2 จุดป้องกันการหลุดลื่นขณะสวมใส่ผลิตจากวัตถุดิบที่ได้รับการวิจัยและค้นคว้าจากบริษัท พีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น

3. นํ้ายาทำความสะอาดจุกนมและขวดนมเป็นสูตรประสิทธิภาพยับยั้งแบคทีเรีย 99.99% เพราะการล้างขวดนมด้วยน้ำเปล่าเพียงอย่างเดียว หรือการใช้ผลิตภัณฑ์ล้างภาชนะทั่วไป ไม่สามารถทำความสะอาดคราบนม หรือโปรตีนได้อย่างหมดจด ผู้เชี่ยวชาญพีเจ็นจึงได้คิดค้นสูตรยับยั้งแบคทีเรียที่ประสิทธิภาพเข้าถึงการทำสะอาดอย่างแท้จริงและยังอ่อนละมุนต่อสุขภาพของลูกน้อย

PIT เป็นฐานผลิตผ้าเช็ดทำความสะอาดผิว แผ่นซับน้ำมันมารดา และนํ้ายาทำความสะอาดจุกนมและขวดนม โดยได้รับอนุญาตอย่างเป็นทางการจากพีเจ็น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น ทั้งนี้ บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ PIT แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย

PIT ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นระดับประเทศต่อเนื่องติดต่อกัน 16 ปีซ้อน จากกระทรวงแรงงานและในปี 2558 ทาง PIT ได้รับ AEO Certificate (Authorized Export Operator) รับรองจากกรมศุลกากรว่าเป็นผู้ส่งออกที่มีความน่าเชื่อถือได้ในระบบรักษาความปลอดภัยจนถึงมือลูกค้าปลายทาง

บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด หรือ YMP

บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด หรือ YMP เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่าง 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท โยชิโน โคเคียวโซ (ประเทศญี่ปุ่น) บริษัท โนมูระ จิมูโซ (ประเทศญี่ปุ่น) และบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าประเภทบรรจุภัณฑ์พลาสติก ชิ้นส่วนประกอบและอะไหล่ที่เป็นพลาสติก เพื่อจำหน่ายทั้งภายในและต่างประเทศ เช่น หัวฉีดน้ำ หัวปั๊ม ขวดแชมพู เป็นต้น YMP มีเครื่องจักรอุปกรณ์ที่มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูง มีทีมงานประกอบด้วยฝ่ายผลิต ฝ่ายประกอบ ฝ่ายตรวจสอบควบคุมคุณภาพ ฝ่ายจัดส่ง และฝ่ายบริการลูกค้าในระดับมืออาชีพ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าตามมาตรฐานสากลโลก โดยในปี 2557 ที่ผ่านมา YMP ได้ขยายโรงงานเพื่อขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นและในปี 2558 ก็ได้มีการลงทุนเพิ่มเครื่องจักรมูลค่าประมาณ 144 ล้านบาท นำเข้ามาจากญี่ปุ่นเพื่อรองรับการผลิตให้กับลูกค้า โดยปี 2558 มีการติดตั้งเครื่องจักรและปรับปรุงพื้นที่ของโรงงาน ซึ่งใช้งบประมาณไปประมาณ 52 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทเป็นตัวแทนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ YMP แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตแซนด์บ็อกซ์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท มุ่งพัฒนา มาร์เก็ตติ้ง จำกัด) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 29 มกราคม พ.ศ. 2524 โดยคุณสุเมธ เลอสุมิตรกุล ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องครัวที่มีคุณภาพ ต่อมาในปี 2531 บริษัทได้รับสิทธิในการผลิต การใช้ และการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ รวมถึงการใช้เครื่องหมายการค้า “พิเจ้น” (Pigeon) แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ซึ่งพิเจ้นเป็นผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับแม่และเด็กที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น และด้วยความรู้และประสบการณ์ของผู้บริหารทำให้บริษัทมีความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- | | |
|---------|--|
| ปี 2524 | ก่อตั้งขึ้นโดยคุณสุเมธ เลอสุมิตรกุล ภายใต้ชื่อ “บริษัท มุ่งพัฒนามาร์เก็ตติ้ง จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท |
| ปี 2531 | บริษัทได้รับสิทธิในการผลิต การใช้ และการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ รวมถึงการใช้เครื่องหมายการค้า “พิเจ้น” (Pigeon) แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย จากพิเจ้น คอร์ป ประเทศญี่ปุ่น |
| ปี 2533 | บริษัทได้เข้าทำสัญญากิจการร่วมค้ากับพิเจ้น คอร์ป เพื่อจัดตั้งบริษัท ไทยพิเจ้น จำกัด (“TP”) มีจุดประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากพลาสติกโพลีเอทิลีน ชนิดหนา และชิ้นส่วนพลาสติกเพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ TP มีทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 20 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 200,000 หุ้น โดยบริษัทถือหุ้นจำนวน 84,000 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 42 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว |
| ปี 2535 | บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 50 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มีจำนวน 500,000 หุ้น เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายกิจการ |
| ปี 2537 | บริษัทได้เข้าทำสัญญากิจการร่วมค้ากับ บริษัท โยชิโน โคเคียวโซ (ประเทศญี่ปุ่น) (“โยชิโน ญี่ปุ่น”) และ บริษัท โนมูระ จิมูโซ อิงค์ (ประเทศญี่ปุ่น) เพื่อจัดตั้งบริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด (“YMP”) เพื่อก่อตั้งโรงงานผลิตสินค้าประเภทบรรจุภัณฑ์พลาสติก อาทิเช่น หัวบีบสเปรย์สำหรับผลิตภัณฑ์ที่เป็นของเหลว ขวดบรรจุภัณฑ์ และพลาสติกเคลือบ YMP มีทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 125 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 1,250,000 หุ้น โดยบริษัทถือหุ้นจำนวน 437,500 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 35 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว |
| ปี 2539 | บริษัทได้เข้าทำสัญญากิจการร่วมค้ากับพิเจ้น คอร์ป เพื่อจัดตั้งบริษัท พิเจ้น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“PIT”) โดยมีจุดประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นซับน้ำนมและผ้าเช็ดทำความสะอาด PIT มีทุนจดทะเบียนแรกเริ่ม 120 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 12,000,000 หุ้น โดยบริษัทถือหุ้นจำนวน 1,200,000 หุ้น คิดเป็นอัตราร้อยละ 10 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว |
| ปี 2541 | TP เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 20 ล้านบาท เป็น 122 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นเท่ากับ 1,220,000 หุ้นเพื่อขยายโรงงานเพิ่มกำลังการผลิต บริษัทได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TP เป็นร้อยละ 47 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว หรือเทียบเท่ากับหุ้นจำนวน 573,400 หุ้น |
| ปี 2543 | PIT เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 120 ล้านบาท เป็น 144 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นจำนวน 14,400,000 หุ้น มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อขยายโรงงาน บริษัทฯ ขายหุ้นจำนวน 840,000 หุ้นคืนให้กับพิเจ้น คอร์ป และไม่ลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุน จึงทำให้สัดส่วนการถือหุ้นใน PIT ลดลงเหลือร้อยละ 2.5 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว |
| ปี 2544 | YMP ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 125 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้น 3,000,000 หุ้น มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มทุนเพื่อขยายโรงงาน บริษัทฯ ขายหุ้นจำนวน 287,500 หุ้นคืนโยชิโน ญี่ปุ่น และลงทุนซื้อหุ้นเพิ่มทุนแต่ไม่ครบตามสัดส่วนการถือหุ้น จึงทำให้สัดส่วนการถือหุ้นใน YMP ลดเหลือร้อยละ 6 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว |

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- ปี 2549 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2549 เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2549 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 115 ล้านบาท
- ปี 2550 บริษัทฯ ได้ซื้อตราสินค้าโมลวี สมาร์ทวี และบีแคร์ เป็นสินค้าประเภทของใช้ประจำวันจากบริษัทฯ โมลวี จำกัด (“โมลวี”) ซึ่งเคยจัดจำหน่ายสินค้าให้บริษัทฯ ในต่างจังหวัด และโมลวีไม่มีความเกี่ยวข้องใดๆ กับบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ปี 2551 บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001: 2000 จากบริษัทฯ ยูไนเต็ตรัสจิสตร้า ออฟ ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อเดือนมกราคม 2551
- บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2551 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2551 มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนและเรียกชำระจำนวน 40 ล้านบาท ทำให้ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น จาก 50 ล้านบาท เป็น 90 ล้านบาท และได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 60 ล้านบาท
- บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 5/2551 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2551 มีมติให้แปรสภาพบริษัทฯ เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อบริษัทฯ ใหม่เป็น “บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)” และแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 100 บาทเป็นหุ้นละ 1 บาท รวมถึงมีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 90 ล้านบาท เป็น 120 ล้านบาทโดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 30 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก นอกจากนี้ได้มีการอนุมัติจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 21.6 ล้านบาท
- ปี 2552 บริษัทฯ ร่วมลงนามในสัญญาจัดจำหน่ายสินค้า กับบริษัท พีไอพี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถุงลอกเท้า ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Revival Care”
- ปี 2553 บริษัทฯ ร่วมลงนามในสัญญาจัดจำหน่ายสินค้า กับบริษัท ไทย มัลติพลาย จำกัด บริษัท ศิริมงคล อินเตอร์เทรด จำกัด บริษัท ไทยยีนตัน จำกัด และบริษัท ฟอว์แคร์ จำกัด เพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “YURA” “BR” “Jintan” และ “4CARE” ตามลำดับ
- ปี 2554 บริษัทฯ เปิดตัวโครงการ “Pigeon Little Moments Club” เพื่อเป็นช่องทางสื่อสารให้ลูกค้าติดต่อกับบริษัทฯ ได้ ไม่ว่าจะเป็นขอคำปรึกษาเกี่ยวกับการเลี้ยงดูทารก หรือการให้รายละเอียดข้อมูลผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของบริษัทฯ ในปีเดียวกันนี้ บริษัทฯ ได้ยกเลิกการขายสินค้าภายใต้ตรา “Jintan”
- ปี 2558 บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 200 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท มีจำนวน 200 ล้านหุ้น เพื่อวัตถุประสงค์ในการขยายกิจการ โดยมีรายละเอียดการเพิ่มทุนดังนี้
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1 โดยในระหว่างปี 2558 มีการแปลงใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญแล้ว จำนวน 215,800 หน่วย
- จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 5 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการ ESOP (ยังไม่เริ่มโครงการ)
- จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 24 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นทั้งหมดแล้ว
- จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 27 ล้านหุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (ยังไม่เริ่มโครงการ) โครงการหุ้นกู้ 500 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- ปี 2559 บริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนจาก 200,000,000 บาท เป็น 167,999,968 บาท โดยยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 32,000,032 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ มิได้ยกเลิกหุ้นสามัญที่สำรองไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 (MOONG-W1) จำนวน 23,784,184 หุ้น
- ต่อมาบริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 167,999,968 บาท เป็น 213,488,988 บาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 45,489,020 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ จำนวน 2,224,285 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะออกและเสนอขายตามโครงการ ESOP จำนวน 2,000,000 หุ้น และเพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 จำนวน 224,285 หุ้น
- หุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 43,264,735 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering)
- ปี 2560 บริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนจาก 213,488,988 บาท เป็น 170,224,253 บาท โดยตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 43,264,735 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท ต่อมาบริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 170,224,253 บาท เป็น 170,254,253 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 (MOONG-W1)
- บริษัทฯ เปิดตัวช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ www.moong-shop.com และช่องทางการจัดจำหน่าย Foodservice บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เน้นในลาวอย่างเป็นทางการ
- ปี 2561 การใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (MOONG-W1) ซึ่งใช้สิทธิครั้งสุดท้ายไปเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2561 สรุปผลรวมการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จำนวน 2,316,535 หน่วย คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ 2,339,889 หุ้น
- โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากการเพิ่มทุนที่เกิดจากกรณีการใช้สิทธิ MOONG-W1 และการใช้สิทธิ ESOP เป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งสิ้นจำนวน 168,639,633.00 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท มุ่งพัฒนา มาร์เก็ตติ้ง จำกัด ก่อตั้งขึ้นในปี 2524 และเริ่มดำเนินธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องครัวที่มีคุณภาพ ในปี 2531 บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการผลิต การใช้ และการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ รวมถึงการใช้เครื่องหมายการค้า “พีเจ็น” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ซึ่งพีเจ็นเป็นผลิตภัณฑ์สำหรับแม่และเด็กอันดับหนึ่งในประเทศญี่ปุ่น

ด้วยความเชี่ยวชาญและความชำนาญในการบริหารตราสินค้า และการมีช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั่วประเทศไทย ทำให้บริษัทได้มีการขยายธุรกิจด้านการจัดจำหน่าย โดยได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นตัวแทนจำหน่ายให้กับสินค้าอื่นๆ ที่ต้องการทำการตลาดในประเทศไทย กัมพูชา ลาว พม่า และเวียดนาม ส่งผลให้บริษัทฯ มีจำนวนสินค้าที่จัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นและมีการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบันบริษัทฯ ประกอบธุรกิจใน 3 กลุ่มธุรกิจหลัก ได้แก่

1) กลุ่มธุรกิจภายใต้ตราสินค้าของบริษัท (Own-brand) ได้แก่

- วีแคร์ (Vcare) ผลิตภัณฑ์ผ้าเช็ดทำความสะอาดผิวสำหรับผู้ใหญ่ แปรงสีฟัน และสบู่โฟมอาบน้ำ
- ฟ็อกกี้ (Foggy) ผลิตภัณฑ์กระบอกฉีดน้ำ
- สไมล์วี (SmileV) ผลิตภัณฑ์กระบอกฉีดน้ำ

2) กลุ่มธุรกิจตัวแทนจัดจำหน่าย (Distributor business) ด้วยบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญในการตลาดโดยจะบริหารแบรนด์หรือตราสินค้าที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายให้ เป็นที่รู้จักและรักษากลุ่มลูกค้าเป้าหมายให้คงความนิยมในผลิตภัณฑ์และตราสินค้าอย่างต่อเนื่องผ่านกิจกรรมทางการตลาดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ รวมถึงมีความชำนาญในการจัดจำหน่ายโดยมีเครือข่ายช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั่วประเทศไทยทั้งร้านค้าสมัยใหม่หรือโมเดิร์นเทรด (Modern Trade) ร้านค้าแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) หน่วยรถขายเงินสด (Cash Van) รวมถึงช่องทางการจัดจำหน่ายอื่นๆ อาทิ Food Service , E-commerce เป็นต้น

3) กลุ่มธุรกิจร่วมค้า (Joint venture business) นอกจากการดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคแล้ว บริษัทฯ ยังมีกิจการร่วมค้ารวมทั้งสิ้น 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไทยพีเจ็น จำกัด (TP) บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด (PIT) และ บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด (YMP) โดยมีสัดส่วนการร่วมลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 47 ร้อยละ 2.5 และร้อยละ 6 ตามลำดับ ในการร่วมลงทุนดังกล่าวบริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการได้สิทธิเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของแต่ละบริษัทร่วมค้าแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย และปัจจุบันได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นตัวแทนจัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยเพิ่มขึ้นด้วย รวมถึงได้รับผลตอบแทนในรูปของเงินปันผล

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคโดยได้ให้ความสำคัญกับกลุ่มผลิตภัณฑ์ 4 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. กลุ่มสินค้าสำหรับแม่และเด็ก (Baby and mom)

พีเจ้น (Pigeon) ผลิตภัณฑ์คุณภาพสูงประเทศญี่ปุ่นสำหรับแม่และเด็กทารกที่มีอายุระหว่าง 0-3 ปี

Splash About ชุดว่ายน้ำและอุปกรณ์ว่ายน้ำสำหรับทารกและเด็กเล็กจากประเทศอังกฤษ

ไออูน เซรั่มอัญชัน สำหรับเด็ก และบาล์มบัวหิมะ

2. กลุ่มสินค้าของใช้ประจำวัน และของใช้ในครัวเรือน (Personal care & house hold)

วีแคร์ (VCare) ผ้าเช็ดทำความสะอาด สำลีแผ่น สำลีก้อน สำลีก้อน

จอร์แดน (Jordan) ผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพช่องปาก แปรงสีฟันสำหรับเด็กและผู้ใหญ่ และไหมขัดฟัน

Tree herb ผลิตภัณฑ์ยาสมุนไพรสมุนไพร

Hero ผลิตภัณฑ์ถุงขยะ ถุงซิป และถุงหิ้ว

ม็อกซี่การ์ด แผ่นแปะและสเปรย์ป้องกันยูง

ม็อกซี่ ครีมผสมสารสกัดจากธรรมชาติ ลดผื่นคัน รอยแผลเป็น ลมพิษ ผิวผด บวมแดง และรอยคล้ำ

โพลาร์ สเปรย์ น้ำหอมปรับอากาศกลิ่นยูคาลิปตัส

แพลนเต้ แชมพูปิดผมขาวเร่งด่วน ภายใน 5 นาที

ฟ็อกกี้ กระบอกฉีดน้ำสำหรับบรรจุน้ำหรือน้ำยา

สไมล์วี กระบอกฉีดน้ำเอนกประสงค์

ดอกเตอร์เทมปี แผ่นคลุมเจลช่วยระบายความร้อน ลดไข้ แก้ปวดศีรษะ

ไบโอวูแมน (Biowoman) เซรั่มบำรุงเส้นผม

3. กลุ่มสินค้าอาหารและเครื่องดื่ม (Food and beverage)

ไอยรา ยาน้ำแก้ไอมะแว้ง

บักฟุต ลูกอมรสขี้ผึ้งและรสชาวนาวเดอร์ โลลี่ป๊อปขนมสำหรับเด็ก

แคล-อ็อปส์-ซ็อคโก ผลิตภัณฑ์เสริมแคลเซียมชนิดเม็ดเคี้ยว รสโกโก้

ฮิมาลายา ซอลท์ เลมอน แคนดี้ ลูกอมมินท์ผสมเกลือฮิมาลายา

ไวต้า-ซี มัลติฟรุต กัมมี่ ผสมวิตามินซี

Forest ผลิตภัณฑ์แยมผลไม้ สู้ตรจากประเทศอังกฤษ

4. กลุ่มสินค้าสำหรับผู้สูงอายุ (Senior)

Mumu ผลิตภัณฑ์ผ้าอ้อมสำหรับผู้ใหญ่

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ปี 2561 บริษัทฯ มีผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้าได้ให้ความสนใจบริษัทฯ
ในการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้า ได้แก่

บิ๊กฟุต (Big Foot)	ลูกอมกลิ้งเลมอน
ไออูน (Ai aoon)	เซรั่มอัญชัน
ฮิมาลายา (Himalaya)	ลูกอมรสมินท์ ผสมเกลือฮิมาลายา
ไบโอวูแมน (Biowoman)	เซรั่มบำรุงเส้นผม

ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท

ปี	ตราสินค้าของบริษัท	ตัวแทนจัดจำหน่าย
2531-2551	  	  *
2552	 ***	 *
2553		    *
2555		  *
2556	  	 *
2557		 ** 
2558		  *  
2559	 	  
2560		         
2561		   

กลยุทธ์การประกอบธุรกิจ

สำหรับปี 2561 ภาพรวมเศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 4.2 โดยปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึงร้อยละ 7.6 เนื่องจากในไตรมาส 1 และไตรมาส 2 เศรษฐกิจโลกเริ่มฟื้นตัวทำให้การส่งออกของไทยเริ่มดีขึ้นแม้ว่าจะชะลอตัวลงในไตรมาส 3 และ 4 ประกอบกับนักท่องเที่ยวจากประเทศจีนและภูมิภาคเอเชียนิยมเข้ามาเที่ยวประเทศไทยมากขึ้น นอกจากนี้ยังมีปัจจัยสนับสนุนจากการขยายตัวเร่งขึ้นของการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการขยายตัวต่อเนื่องของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ ส่งผลให้ธุรกิจในการรวมของบริษัทฯ เติบโตขึ้นถึงร้อยละ 13.7 โดยรายได้รวมอยู่ที่ 1,020.6 ล้านบาท

ในรอบปี 2561 บริษัทฯ ได้ดำเนินกลยุทธ์มุ่งเน้นการ

สร้างการเติบโต โดยมุ่งเน้นพัฒนาและสรรหาสินค้าอุปโภคบริโภค ที่มีคุณภาพ และนำผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทุกพื้นที่มากขึ้น โดยบริหารการจัดส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว มีการจัดกิจกรรมทางการตลาดที่เข้าถึงผู้บริโภคยุคใหม่ทางสื่อออนไลน์เพิ่มมากขึ้น กิจกรรมส่งเสริมการขายได้ถูกจัดขึ้นอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นการซื้อของผู้บริโภค นอกจากนี้บริษัทฯ ยังใส่ใจในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท เพื่อให้พนักงานทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเข้าใจใส่ใจในการดูแลลูกค้าและคู่ค้าเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนสอดคล้องกับแนวทางการเติบโตขององค์กร

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ปี 2559-2561

ประเภทของรายได้	2561		2560		2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
จำหน่ายผลิตภัณฑ์แม่และเด็ก	701.0	68.7	627.6	71.1	567.1	71.8
จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค	177.7	17.4	167.3	18.9	136.4	17.3
จำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติกและบรรจุภัณฑ์	0.0	0.0	0.5	0.1	0.5	0.1
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย 1)	90.0	8.8	66.6	7.5	67.1	8.5
รายได้จากเงินปันผล 2)	6.6	0.6	6.3	0.7	4.7	0.6
รายได้อื่น 3)	45.3	4.4	14.7	1.7	14.2	1.8
รายได้รวม	1,020.6	100.0	883.0	100.0	790.0	100.0

หมายเหตุ :

1. ส่วนแบ่งกำไรจาก TP
2. เงินปันผลจาก YMP และ PIT
3. รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่า รายได้ค่านายหน้า กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนบุคคล ตราสินค้า วีแคร์

ปัจจุบันกลุ่มผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า วีแคร์ ที่ทางบริษัทพัฒนาตราสินค้า บริหารจัดการด้านการตลาด และการจัดจำหน่าย มีดังต่อไปนี้

กลุ่มสำลี

สำลีอเนกประสงค์



สำลีเพื่อความงาม

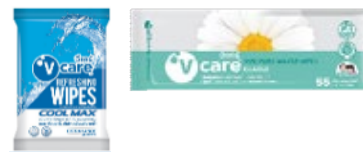


กลุ่มผ้าเช็ดทำความสะอาดแบบเปียก

ผ้าเช็ดทำความสะอาดอเนกประสงค์



ผ้าเช็ดทำความสะอาดผิวกาย



กลุ่มผลิตภัณฑ์อาบน้ำ

สบู่โฟมอาบน้ำ



กลุ่มแปรงสีฟัน

แปรงสีฟันสำหรับเด็ก



แปรงสีฟันสำหรับผู้ใหญ่



กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างแบรนด์วีแคร์ (V care) ซึ่งเป็นตราสินค้าของบริษัทให้มีความแข็งแกร่ง เป็นที่รู้จัก ด้วยสินค้าที่มีนวัตกรรม พัฒนามาจากความใส่ใจในทุกรายละเอียดของการทำงานในทุกกลุ่มสินค้า มีจุดขาย และความโดดเด่นเมื่อเทียบกับกลุ่มสินค้าเดียวกันในท้องตลาด ไม่เพียงแต่เป็นสินค้าคุณภาพสูง แต่ยังส่งเสริมความเป็นอยู่ และไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคยุคใหม่ ตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายซึ่งเป็นผู้มีอำนาจการตัดสินใจซื้อสินค้าสำหรับตนเอง และของครอบครัวเป็นหลัก ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มสตรี ผ้าเปียก แพร่งสีพื้น และกลุ่มสินค้าใหม่ สบู่โฟมอาบน้ำ

ในปี 2561 บริษัทฯ ต่อยุ่ และส่งเสริมการสร้างแบรนด์ พร้อมยกระดับตำแหน่งทางการตลาดของแบรนด์วีแคร์ในภาพรวม ด้วยสื่อและกิจกรรมการตลาดอย่างต่อเนื่อง เน้นการส่งเสริมภาพลักษณ์ความเป็นผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวโดยสื่อสารในทุกๆ กลุ่มสินค้าพร้อมกันเป็นปีแรก ภายใต้แคมเปญ #ที่เห็นว่ายะโฮะที่จริงเราแคร์ ที่มีรูปแบบการสื่อสารแตกต่างจากแบรนด์คู่แข่งในกลุ่มสินค้าที่ใกล้เคียงกัน เพื่อให้แบรนด์วีแคร์ เป็นแบรนด์ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนบุคคลที่ผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมายนี้ถึงเป็นแบรนด์อันดับแรก



การสื่อสารและกิจกรรมทางการตลาดในปีที่ผ่านมา เน้นการสร้างความสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องกับผู้บริโภค เพื่อเข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคยุคใหม่ได้ตลอดเวลา และได้กระแสดตอบรับที่ดีในทุกช่องทาง

กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

และเพื่อต่อยอดความเป็นแบรนด์ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น ในช่วงปีที่ผ่านมา วีแคร์ได้ขยายสินค้าในกลุ่มสินค้าเดิม เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายในการใช้สินค้าในกลุ่มผ้าเช็ดตัว ผ้าเปียก และแปรงสีฟัน รวมถึงการสร้างกลุ่มสินค้าใหม่ ในกลุ่มสบู่มะนาว

สินค้าใหม่ในกลุ่มผ้าเช็ดตัว ได้แก่ ผ้าเช็ดตัวแผ่นหนานุ่มเนกประสงค์ ขนาด 110 กรัม เพื่อตอบสนองการใช้งานของทุกคนในครอบครัว ด้วยนวัตกรรมการผลิตที่ทำให้ผ้าเช็ดตัวมีสัมผัสอ่อนโยน หนา นุ่ม มีคุณภาพเป็นที่แข่งขันได้ และ ผ้าเช็ดตัวแผ่นจัมโบ้ ที่มุ่งเน้นการใช้งานสำหรับคุณแม่และเด็ก ไม่เพียงแต่เป็นผ้าเช็ดตัวที่มีคุณภาพ ไร้สารตกค้าง แต่ยังสามารถทำความสะอาดลูกน้อยได้อย่างหมดจดในแผ่นเดียวด้วยขนาดแผ่นขนาดใหญ่ถึง 3x4 นิ้ว



ผ้าเช็ดตัวแผ่นหนาใหญ่



ผ้าเช็ดตัวจัมโบ้

สินค้าใหม่ในกลุ่มผ้าเปียก ได้แก่ ผ้าเปียกสำหรับผู้ใหญ่ สูตรน้ำบริสุทธิ์ 99% เพื่อรองรับแนวโน้มตลาดผู้สูงอายุที่กำลังเติบโต และผ้าเปียกอเนกประสงค์ สูตรแอนตี้แบคทีเรีย ขนาดพกพา 18 แผ่น เพื่อต่อยอดความสำเร็จของขนาดปกติ 50 แผ่น ที่ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีในด้านคุณภาพ และราคา



ผ้าเปียกสำหรับผู้ใหญ่สูตรน้ำบริสุทธิ์ 99%



ผ้าเปียกอเนกประสงค์ สูตร แอนตี้แบคทีเรีย

กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

สินค้าใหม่ในกลุ่มแปรงสีฟัน เพื่อเพิ่มความหลากหลาย เป็นทางเลือกให้แก่ผู้บริโภคด้วย แปรงสีฟันเด็ก ฟอ ฟัน นำเสนอด้วยลายใหม่ สดใส และแปรงสีฟันผู้ใหญ่ แพ็คประหยัด



แปรงสีฟันสำหรับเด็ก



แปรงสีฟันสำหรับผู้ใหญ่

นอกจากนี้ วีแคร์ได้ขยายกลุ่มสินค้าใหม่ด้วยสบู่โฟมอาบน้ำ ที่นำเสนอนวัตกรรมของวีปโฟมอาบน้ำเนื้อละเอียด มีคุณสมบัติการทำความสะอาดที่ล้ำลึก และทันสมัย ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคยุคใหม่ ช่วยทำให้ภาพลักษณ์ของความ เป็นแบรนด์ผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัวมีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น



การสื่อสารและกิจกรรมการตลาด รวมถึงการออกสินค้าใหม่ในปีที่ผ่านมา ส่งผลทำให้แบรนด์วีแคร์ เป็นที่รู้จักในกลุ่มผู้บริโภคในวงกว้างมากขึ้น การสื่อสารที่เข้าถึงผู้บริโภคทำให้มีการรับรู้ถึงแบรนด์ เกิดการทดลองใช้สินค้า ส่งผลทำให้แบรนด์วีแคร์ในทุกกลุ่มสินค้า เติบโตอย่างต่อเนื่อง และมียอดขายเพิ่มขึ้นอย่างเห็นได้ชัดในช่วงครึ่งปีหลัง ทำให้ภาพรวมยอดขายทั้งปีเติบโตขึ้นถึง 12% จากปี 2560 และสัดส่วนการตลาดทางด้านมูลค่าในกลุ่มสินค้า ได้เพิ่มขึ้นจาก 3.3% ในเดือนมกราคม เป็น 4.3% เมื่อเดือนธันวาคมที่ผ่านมา ส่งผลให้กลุ่มสินค้าวีแคร์ ขยับขึ้นเป็นแบรนด์สินค้าที่มีสัดส่วนการตลาดเป็นอันดับ 5 ของประเทศไทย นอกจากนั้นสินค้าในกลุ่มผ้าเปียกของวีแคร์ ยังมีผลงานเติบโตอย่างก้าวกระโดด ทำให้มีสัดส่วนการตลาดทางด้านมูลค่าของปี 2561 เติบโตจาก 3% เป็น 4% และยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งสินค้าใหม่เป็นส่วนผลักดันสำคัญที่ทำให้สินค้ากลุ่มผ้าเปียกของวีแคร์มีส่วนแบ่งตลาดเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้ากลุ่มแบรนด์ดีวีแควร์ทั้งหมด ผ่านช่องทางเครือข่ายร้านค้าที่ครอบคลุมทั่วประเทศ โดยผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายหลัก ได้แก่ ช่องทางการจัดจำหน่ายแบบสมัยใหม่ (Modern Trade) ช่องทางการจัดจำหน่ายแบบดั้งเดิม (General Trade) ซึ่งประกอบด้วยร้านค้าส่ง-ปลีกทั่วไป ที่กระจายอยู่ทุกภูมิภาคของประเทศ และช่องทางอื่นๆ ที่กำลังมีการเติบโตดี สามารถตอบสนองต่อความต้องการผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ได้แก่ ช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านร้านตัวแทนจำหน่ายเฉพาะ (Specialty Shop) บิวตี้สตรี โรงพยาบาล สถานเสริมความงาม สถานดูแลผู้สูงอายุ รวมถึงการส่งออก และการจัดจำหน่ายทางพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-commerce) ซึ่งเป็นช่องทางที่ผู้บริโภคสมัยใหม่ให้ความนิยม เนื่องจากสะดวก รวดเร็ว และสามารถซื้อสินค้าได้ตลอดเวลา

ผลิตภัณฑ์เครื่องครัว ได้แก่ กระบอกฉีดน้ำฟ็อกกี้ และ สไมล์วี

ผลิตภัณฑ์ของใช้ในครัวเรือนที่บริษัทฯ จัดจำหน่ายได้แก่ กระบอกฉีดน้ำฟ็อกกี้ (Foggy) และกระบอกฉีดน้ำ สไมล์วี (Smile V) ซึ่งบริษัทเป็นผู้ผลิต และจัดจำหน่ายฟ็อกกี้ โดยได้จดเครื่องหมายการค้า ฟ็อกกี้ และ สไมล์วี เป็นของบริษัทฯ และยังเป็นผู้ผลิตรายแรกของประเทศไทยที่ให้ความสนใจพัฒนาสินค้ากระบอกฉีดน้ำ แบรนด์ฟ็อกกี้เป็นที่ยอมรับมากกว่า 30 ปีในเรื่องของคุณภาพ โดยเฉพาะหัวฉีด ที่ได้ผ่านการพัฒนาให้สามารถใช้งานได้หลากหลาย และมีความทนทาน



กระบอกฉีดน้ำฟ็อกกี้



กระบอกฉีดน้ำสไมล์วี

กลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ

กลยุทธ์การแข่งขัน

สำหรับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มกระบอกฉีดน้ำ บริษัทฯ วางตำแหน่งแบรนด์ฟ็อกกี้ ในระดับพรีเมียม มีสินค้าหลากหลายรุ่น ที่เหมาะทั้งอุตสาหกรรมหนักและการทำงานทั่วไป โดย ฟ็อกกี้ ดีวดี เน้นจับกลุ่มตลาดที่ต้องการสินค้าคุณภาพดี มีความทนทานสูง เช่นธุรกิจซักแห้ง ล้างรถ และ ฟ็อกกี้ มัลติ เน้นร้านอาหาร เสิร์มสวอย ทำสวนเป็นต้น และในปี 2561 ที่ผ่านมานี้ บริษัทได้ออกสินค้าใหม่ ฟ็อกกี้ สลิม เพื่อขยายฐานลูกค้า และการใช้งานแบบใหม่ ที่ทันสมัย และสะดวกสบาย ด้วยขนาดกระบอกกระทัดรัด

ในส่วนของบริษัทไมล์วี ซึ่งเป็นอีกหนึ่งแบรนด์ในกลุ่มกระบอกฉีดน้ำนั้น บริษัทมุ่งจับกลุ่มตลาดลูกค้าทั่วไป เน้นราคา ย่อมเยา หลากหลายดีไซน์ เน้นการกระจายสินค้าอย่างทั่วถึง โดยในปีที่ผ่านมาได้ออกสินค้าใหม่เช่นกัน โดยเน้นกระบอกที่มี ลวดลายใหม่ สดใส เพื่อช่วยกระตุ้นยอดขายให้กลุ่มสินค้าในภาพรวม



กระบอกฉีดน้ำฟ็อกกี้ สลิม



กระบอกฉีดน้ำไมล์วี ลายใหม่

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางเครือข่ายร้านค้าที่ครอบคลุมอยู่ทั่วประเทศ รวมถึงช่องทางอุตสาหกรรม และธุรกิจต่างๆ

กลุ่มธุรกิจตัวแทนจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์พีเจ้น

ผลิตภัณฑ์พีเจ้น มีความโดดเด่นเรื่องนวัตกรรม การค้นคว้า วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องจากผู้เชี่ยวชาญมีปรัชญาการทำงานภายใต้แนวคิด Philosophy of LOVE ทั้งนี้เนื่องจากแบรนด์พีเจ้นให้ความสำคัญกับความรักอันบริสุทธิ์ของแม่กับลูก และมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวช่วยให้แม่สามารถส่งมอบความรักให้กับลูกน้อยผ่านการใช้งานผลิตภัณฑ์สำหรับทารก ที่มีคุณภาพสูง มีความพิถีพิถัน ใส่ใจในทุกรายละเอียด เพื่อการเลี้ยงดูลูกน้อยที่ราบรื่น และมีความสุขที่สุด

ผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์พีเจ้นที่จัดจำหน่ายในประเทศไทย แบ่งออกเป็น 8 กลุ่มสินค้า ได้แก่ กลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับป้อนนม (Feeding Accessories) กลุ่มผลิตภัณฑ์ผ้าเช็ดทำความสะอาด (Baby Wipes) กลุ่มผลิตภัณฑ์ส่งเสริมการให้นมมารดา (Mother Care & Accessories) กลุ่มผลิตภัณฑ์ฝึกรับประทานอาหารและเครื่องดื่มนม (Weaning & Accessories) กลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพและอนามัย (Health Care & Hygiene Care) กลุ่มผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและดูแลผิว (Toiletries & Skincare) กลุ่มผลิตภัณฑ์จุกนมหลอกและยางกัด (Pacifier & Teether) และกลุ่มผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดเครื่องใช้เด็กทารก (Cleansing and Sterilizing Accessories) ซึ่งถือว่ามีครบคลุมทุกความต้องการของคุณแม่ อีกทั้งยังตอบโจทย์พัฒนาการในทุกช่วงวัยของลูกน้อย

กลยุทธ์การแข่งขัน

แบรนด์พีเจ้นอยู่ในตำแหน่งผู้นำตลาด สำหรับผลิตภัณฑ์แม่และเด็กมาอย่างยาวนาน จึงใช้กลยุทธ์ของผู้นำคือ สร้างสรรค์สิ่งใหม่ให้กับตลาด โดยคำนึงถึงความต้องการของผู้บริโภคเป็นหัวใจสำคัญ พีเจ้นจึงสามารถเป็นแบรนด์ที่เติบโตได้อย่างดี แม้จะอยู่ในสถานการณ์ที่อัตราเด็กเกิดใหม่ในแต่ละปีลดน้อยลง ทั้งนี้ด้วยนวัตกรรมใหม่ๆ ที่ช่วยเพิ่มมูลค่าและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืน

โดยในปีที่ผ่านมา สามารถเพิ่มส่วนแบ่งการตลาด +3% จาก 38% เพิ่มเป็น 41% โดยกลุ่มผลิตภัณฑ์จุกนมเพิ่มจาก 47% เป็น 50% และผลิตภัณฑ์เช็ดทำความสะอาดเพิ่มจาก 34% เป็น 38% รักษาตำแหน่งผู้นำทางการตลาดที่มีความแข็งแกร่งในการขับเคลื่อนตลาดให้เติบโต นอกจากนี้ยังสามารถเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แบบอีโวล्यूชัน โดยการวางจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ 7 Eleven, Family Mart, Mini Big C และอื่นๆมากกว่า 16,000 ร้านค้า ช่วยให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึง และเลือกซื้อผลิตภัณฑ์พีเจ้นแบบอีโวล्यूชันได้ง่ายยิ่งขึ้น



ผลิตภัณฑ์พีเจ้น เบบี้ไวพส์ คาโบมายส์
ผ้าเช็ดทำความสะอาด ขนาด 20 ชิ้น
มีจำหน่ายใน 7-11 และร้านสะดวกซื้อทั่วประเทศ

กลุ่มธุรกิจตัวแทนจัดจำหน่าย

และด้วยความไว้วางใจจากสายการบิน Nok Scoot ที่ได้เลือกผลิตภัณฑ์ฟิเจ้นเบบี้ไวย์พส์ แอนด์แอนด์แมร์ ซึ่งเป็นสูตรที่มีส่วนผสมที่เป็น Food Grade 100% ขึ้นไปจัดจำหน่ายสำหรับผู้โดยสารที่บินกับสายการบิน Nok Scoot ในทุกเที่ยวบิน จึงทำให้ผลิตภัณฑ์ฟิเจ้น สามารถตอบสนองความต้องการในเรื่องการทำความสะดวกสำหรับลูกน้อยได้ในทุกสถานการณ์



ผลิตภัณฑ์ฟิเจ้นเบบี้ไวย์พส์ แอนด์แอนด์แมร์ จำหน่ายในทุกเที่ยวบิน Nok Scoot

นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีความโดดเด่นและสร้างการเติบโตในปี 2561 ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เครื่องปั้มน้ำนมชนิดปั้มมือ ที่มีราคาเข้าถึงได้ง่าย ตอบโจทย์คุณแม่ที่ต้องการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่, ผลิตภัณฑ์อาบน้ำชนิดสบูโฟม ที่ตอบโจทย์คุณแม่แรกคลอดที่มีความกังวลในการอาบน้ำครั้งแรกให้กับลูกน้อย ด้วยสูตรที่อ่อนโยนผสมชากรูสการ์ด ช่วยบำรุงผิว ที่มาพร้อมกับขวดปั้มที่ออกแบบมาให้กดได้ง่ายด้วยมือเดียว ช่วยคลายความกังวลของคุณแม่ และทำให้การอาบน้ำทารกแรกคลอดเป็นช่วงเวลาแห่งความสุขอย่างแท้จริง, ผลิตภัณฑ์โลชั่นนํ้านมผสมชากรูสการ์ด ที่อ่อนโยนและซึมซาบเร็ว, ผลิตภัณฑ์ผ้าเช็ดตัวสำหรับทารก ที่ได้รับการตอบรับอย่างดีจากกลุ่มคุณแม่ที่ต้องการดูแลสุขภาพอนามัยของลูกน้อยด้วยผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง และมั่นใจได้ในเรื่องความปลอดภัย



ผลิตภัณฑ์ผ้าเช็ดตัวสำหรับทารก

กลุ่มธุรกิจตัวแทนจำหน่าย

แบรนด์พีเจ้น ยังได้สื่อสารกับผู้บริโภค ผ่านแคมเปญการตลาด “คู่พบบเธอ The Lovelity” ซึ่งนำเสนอเรื่องราวที่เป็นจริงของคุณพ่อคุณแม่เมื่อมีสมาชิกใหม่กำเนิดขึ้นมา โดยมีคุณตุ๋ ภพธร นักร้องชื่อดังพร้อมด้วยภรรยา มาถ่ายทอดเรื่องราวการเป็นคุณพ่อคุณแม่ป้ายแดงว่าต้องเตรียมตัวอย่างไรบ้าง ไปจนถึงช่วงเวลาแห่งความประทับใจในช่วงคลอด และการดูแลหลังคลอด ซึ่งได้รับการตอบรับ และติดตามตลอดโครงการด้วยดีจากกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งพีเจ้นได้สื่อสาร โดยให้ความรู้ทั้งที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการดูแลสำหรับคุณแม่ตั้งครรภ์ คุณแม่หลังคลอด จึงทำให้ผู้บริโภคมีความผูกพันกับแบรนด์พีเจ้นมากยิ่งขึ้น



สำหรับการเลือกช่องทางการสื่อสารการตลาด ได้ทำผ่านสื่อออนไลน์ รวมถึงเพจของกลุ่มผู้มีอิทธิพลทางความคิดของกลุ่มเป้าหมาย (influencer) และโซเชียลมีเดียอย่างครบวงจร ตอบสนองไลฟ์สไตล์คุณแม่ยุคใหม่ ที่เข้าถึงสื่อออนไลน์เป็นช่องทางหลัก นอกจากนี้กลยุทธ์ที่มีความสำคัญอีกประการหนึ่ง คือ การสร้างความสัมพันธ์ในระดับที่ลึกซึ้งกับผู้บริโภคผ่าน Pigeon Little Moments Club คลับสำหรับคุณแม่ที่มีพีเจ้นเป็นผู้ดูแล คอยให้คำแนะนำในการดูแลตัวคุณแม่เองและลูกน้อย คอยให้การแนะนำข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่เป็นประโยชน์ คอยจัดกิจกรรมที่น่าสนใจ สำหรับกลุ่มคุณแม่ที่หาจากที่ไหนไม่ได้ ซึ่งทำให้เกิดความรัก ผูกพัน และการส่งต่อเรื่องราวความประทับใจไปยังคุณแม่ท่านอื่นๆ นับว่าเป็นชุมชนคุณแม่ที่มีความเหนียวแน่น มีพลัง และให้การสนับสนุนแบรนด์ด้วยความเต็มใจของคุณแม่เอง

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

การจัดจำหน่ายของผลิตภัณฑ์พีเจ้น มีความครอบคลุมทั้ง ช่องทาง Modern Trade, Traditional Trade, การออกบูธกิจกรรมและจำหน่ายผลิตภัณฑ์, การส่งออกไปยังประเทศลาว และช่องทางใหม่ที่มีความสำคัญในยุคนี้คือช่องทาง E-Commerce รวมถึงที่ทางบริษัทได้จัดทำขึ้นเพื่ออำนวยความสะดวกในการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้สะดวกยิ่งขึ้น

กิจกรรมทางการตลาด CRM

นอกจากการสื่อสารทางการตลาด และการทำกิจกรรมกับผู้บริโภคแล้ว กิจกรรม CRM (Customer Relationship Management) เป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ โดยมีการจัดกิจกรรมต่างๆ ภายใต้ชื่อ “Pigeon Little Moments Club” (พีเจ้น ลิตเติ้ล โมเมนต์ คลับ) ความผูกพันที่เกิดจากความรักความเข้าใจอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความผูกพัน ความสัมพันธ์ที่ดีกับสมาชิกคลับ และความจงรักภักดีต่อตราสินค้าพีเจ้น ซึ่งจำนวนสมาชิกคลับได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อให้ความรู้กับครอบครัวสมาชิกตลอดทั้งปี ทั้งในช่องทางโรงพยาบาล, กิจกรรมให้ความรู้คุณแม่ตั้งครรภ์, การเลี้ยงลูกด้วยนมแม่ รวมถึงพัฒนาการต่างๆ ของลูกน้อยในแต่ละช่วงวัย ซึ่งมีสมาชิกให้ความสนใจเข้าร่วมกิจกรรมจำนวน กว่า 2,000 ครอบครัว ทั้งนี้สมาชิก Pigeon Little Moments Club จะได้รับสิทธิประโยชน์ในการปรึกษาเกี่ยวกับการเลี้ยงลูก และการดูแลตนเองจากแพทย์ผู้เชี่ยวชาญ นอกจากนี้ยังสามารถร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่ทางคลับจัดขึ้นตลอดทั้งปี เพื่อเป็นการสร้างความผูกพันระหว่างแบรนด์และลูกค้า

“Pigeon Little Moments Club” ยังสร้างสังคมคุณภาพที่อบอุ่นในสังคมออนไลน์ เข้าถึงการใช้ชีวิตสำหรับคุณแม่ยุคใหม่มากยิ่งขึ้น ทำการสื่อสารการตลาดผ่านทุกช่องทางสื่อดิจิทัล ทั้ง Facebook Fanpage, Instagram, Line@, Website และ Youtube โดยมีการจัดกิจกรรมมากมายให้สมาชิกได้ร่วมสนุก บทความให้ความรู้รอบด้านแก่สมาชิกอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี



กลุ่มธุรกิจตัวแทนจัดจำหน่าย

และด้วยตระหนักถึงความสำคัญของการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่ แบรินด์ “พีเจ้น” ยังคงดำเนินกิจกรรมในการส่งเสริมสนับสนุนการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่ในประเทศไทย โดยถือเป็นภาคเอกชนรายแรกที่รณรงค์ และส่งเสริมการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่อย่างจริงจังผ่านกิจกรรมทางการตลาดมากมาย ที่ช่วยสร้างแรงบันดาลใจ ส่งต่อกำลังใจให้คุณแม่ สามารถให้นมลูกได้ด้วยตนเอง ทางบริษัท จึงได้จัดโครงการ Thailand Breastfeeding Day By Pigeon “อุ้นรักจากอกแม่ ร่วมสร้างสถิติแห่งความภาคภูมิใจ” กับสถิติ การให้นมลูกจากอกแม่พร้อมกัน ที่ยิ่งใหญ่ที่สุดในประเทศไทย บันทึกใน Thailand Records โดยพีเจ้นจัดกิจกรรมรวมพลังนมแม่ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 แล้ว ซึ่งในปี 2561 ความสำเร็จอย่างยิ่งใหญ่ มีคุณแม่และลูกน้อยร่วมสร้างสถิติมากถึง 1,120 แม่ลูกทั่วประเทศ เป็นอีกหนึ่งโครงการที่ต่อยอดความเป็นผู้เชี่ยวชาญ ผู้นำในการรณรงค์สนับสนุนการเลี้ยงลูกด้วยนมแม่ในประเทศไทย ซึ่งบรรยากาศในงานนอกจากองค์ความรู้จากทีมผู้เชี่ยวชาญแล้ว ยังเต็มไปด้วยภาพความรัก ความอบอุ่น และความประทับใจ ที่แต่ละครอบครัวนำมาแบ่งปันความสุขร่วมกัน ซึ่งเป็นโครงการที่ได้รับความสนใจจากคุณพ่อคุณแม่ ทั้งในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัดเป็นอย่างมากต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลาตลอด 4 ปี



ณ. อาคารเฉลิมพระบารมี หอประชุมอิมพีเรียล



ภาพบรรยากาศความอบอุ่นภายในงาน

การจัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้วยบริษัทฯ คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง คณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม (Creating Shared Value Committee : CSV) จึงได้กำหนดนโยบาย ทิศทาง และแนวทางในการดำเนินการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ รวมถึงได้สื่อสารให้พนักงานทุกระดับ คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

นับแต่ปี 2557 บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืนแยกต่างหากจากรายงานประจำปีของบริษัทฯ ต่อมาในปี 2561 จึงได้ปรับการรายงานแห่งความยั่งยืนให้เป็นไปตามกรอบการรายงานของ Global Reporting Initiative (GRI)

ปัจจัยเสี่ยง

บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ภายใต้หลักปรัชญาการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ โดยเริ่มจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ด้านความเสี่ยงที่ยอมรับได้ มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงทั้งในระยะสั้น ระยะปานกลาง และระยะยาว เพื่อนำไปปฏิบัติในทุกภาคส่วน มีการกำกับดูแลความเสี่ยงอย่างชัดเจน ตลอดจนมีการติดตามและรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ สามารถป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงความไม่แน่นอนที่จะกระทบต่อเป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ และฟื้นฟูการดำเนินงานให้สามารถกลับคืนสู่ภาวะปกติได้ในเวลาอันสั้น

สำหรับปี 2561 บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบสารสนเทศต่อเนื่องจากปีก่อน เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการ ลดต้นทุนการบริหารจัดการ และก้าวสู่ยุคเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจในอนาคต โดยบริษัทฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงไว้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risks)

1.1 ความเสี่ยงจากอัตราการเกิดของประชากรสูงอายุ

อัตราการเกิดของประชากรในประเทศไทยมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นมา โดยลดลงจาก 702,755 คนต่อปีในปี 2560 เหลือเพียง 666,109 คนต่อปีในปี 2561 และคาดว่าอัตราการเกิดของประชากรไทยยังมีแนวโน้มลดลง ซึ่งการลดลงของอัตราการเกิดของประชากรไทยส่งผลกระทบโดยตรงต่อปริมาณการซื้อสินค้าแม่และเด็กให้มีจำนวนลดลงตามไปด้วย อย่างไรก็ตาม แม้ว่าอัตราการเกิดจะลดน้อยลง แต่ความต้องการใช้สินค้าที่ดีมีคุณภาพ มีนวัตกรรมที่เหมาะสมกับคุณแม่ที่เป็นคนรุ่นใหม่และเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความปลอดภัยต่อแม่และเด็กกลับมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น บริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาและจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีความหลากหลายครอบคลุมในทุกๆ ด้าน สามารถตอบสนองความต้องการของคุณแม่ยุคใหม่ที่ใส่ใจในคุณภาพ ความปลอดภัยและให้ความสำคัญต่อสุขอนามัยของลูกมากขึ้น ซึ่งเห็นได้จากการที่รายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์แม่และเด็กเพิ่มขึ้นทุกปี และไม่มีผลกระทบจากการลดลงของอัตราการเกิด

1.2 ความเสี่ยงจากการแข่งขันด้านธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคที่ได้รับการยอมรับในด้านการบริหารจัดการที่ดีและมีประสิทธิภาพ สินค้าอุปโภคบริโภคที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าเครื่องใช้ประจำวัน อาหาร และเครื่องดื่ม ซึ่งเป็นสินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันสูง และมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องทุกปี ส่งผลให้การแข่งขันด้านการให้บริการจัดจำหน่ายหรือเป็นตัวแทนจำหน่ายสูงขึ้นตามไปด้วย บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการปรับตัวในภาวะตลาดที่มีการแข่งขันสูง ดังกล่าว ด้วยการพัฒนาขีดความสามารถในการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่าย เพื่อตอบสนองต่อการเจริญเติบโตของกลุ่มลูกค้าที่ต้องการขยายตลาด และเพิ่มยอดขายจำหน่ายสินค้า รวมถึงการรองรับธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็กที่มีแผนขยายธุรกิจของตนไปยังภูมิภาคอื่นเพิ่มขึ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยเฉพาะในกลุ่ม CLMV

บริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาและสรรหาสินค้าผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้ตราสินค้าบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ให้มากขึ้นขยายช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายเพื่อรองรับสินค้าใหม่จากผู้ผลิตหรือเจ้าของสินค้า สร้างฐานลูกค้าให้มีความเหนียวแน่น สร้างสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน มีแผนงานด้านการส่งเสริมการขายที่มีประสิทธิภาพและการปฏิบัติงานในพื้นที่ตามแผนที่กำหนด จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของเจ้าของสินค้าที่มีต่อบริษัทฯ เพื่อใช้ในการปรับปรุงวิธีการทำงาน สามารถตอบสนองความต้องการของเจ้าของสินค้าได้เป็นอย่างดี สร้างเครือข่ายพันธมิตรด้าน CRM ให้บริษัทฯ เป็นที่รู้จัก และสร้างภาพลักษณ์ในการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายที่มีชื่อเสียง และเป็นที่ยอมรับของตลาด พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ใช้ประโยชน์ได้มากขึ้นและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ วางระบบการทำงานของคลังสินค้าให้เหมาะสมกับธุรกิจการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายทั้งในด้านประสิทธิภาพและต้นทุน

1.3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพา พี่เจิ้น คอร์ป ซึ่งเป็นผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้า“พี่เจิ้น”

นอกจากการดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แม่และเด็กภายใต้ตราสินค้า “พี่เจิ้น” แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยมาตั้งแต่ปี 2531 แล้ว บริษัทฯ ยังได้ร่วมก่อตั้งบริษัท ไทยพีเจิ้น จำกัด และบริษัท พีเจิ้น อินดัสทรีส์

(ประเทศไทย) จำกัด เพื่อผลิตสินค้าภายใต้ตราสินค้า “พีเจ็น” ให้บริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวภายในประเทศอีกด้วย ที่ผ่านมามีสัดส่วนรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ “พีเจ็น” มีสัดส่วนที่สูงเกินกว่าร้อยละ 80 ล่าสุดในปี 2561 บริษัทฯ มีสัดส่วนการขายสินค้า “พีเจ็น” ลดลงมาอยู่ที่ร้อยละ 79.5 แต่ก็ยังถือได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พึ่งพิงสินค้าตรา “พีเจ็น” พอสมควร แต่ด้วยความสัมพันธ์อันแน่นแฟ้นยาวนาน ประกอบกับยอดขายสินค้า “พีเจ็น” ที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงได้รับความไว้วางใจจาก พีเจ็น คอร์ป ในการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้า “พีเจ็น” ในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวแต่เพียงผู้เดียวในปี 2559 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ และ พีเจ็น คอร์ป อย่างไรก็ตาม การพึ่งพาพีเจ็น คอร์ป แต่เพียงอย่างเดียวอาจส่งผลกระทบต่อการเติบโตของกิจการในอนาคต บริษัทฯ จึงได้พัฒนาสินค้าใหม่ๆ ภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ เองซึ่งจะเห็นได้ว่าสัดส่วนการขายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นตามลำดับ โดยในปี 2561 มีสัดส่วนร้อยละ 12.1 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังดำเนินธุรกิจให้บริการจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคภายใต้ตราสินค้าอื่นนอกเหนือจากสินค้าตรา “พีเจ็น” เพิ่มขึ้น

1.4 ความเสี่ยงจากการให้บริการด้านการจัดจำหน่ายสินค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค โดยการซื้อสินค้าจากเจ้าของสินค้าเพื่อนำไปขายให้แก่ร้านค้าตามช่องทางต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นตามห้างสรรพสินค้า ร้านซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านสะดวกซื้อ หรือร้านค้าย่อย ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด สินค้าที่บริษัทฯ ให้บริการด้านการจัดจำหน่ายเหล่านี้ บริษัทฯ และเจ้าของผลิตภัณฑ์มีการวางแผนร่วมกันในการจัดรายการส่งเสริมการขาย รวมทั้งผลักดันสินค้าให้เข้าสู่ร้านค้า บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการประสานงานกับเจ้าของสินค้าอย่างใกล้ชิด จัดทำข้อตกลงการให้บริการจัดจำหน่ายสินค้า รวมถึงบทบาทและหน้าที่ของแต่ละฝ่ายอย่างชัดเจน เพื่อให้การขายสินค้าเป็นไปตามเป้าหมายและได้ประโยชน์กันทั้งสองฝ่าย

2. ความเสี่ยงจากการปฏิบัติการ (Operational Risks)

2.1 ความเสี่ยงจากความล่าช้าในการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพมาร่วมงานกับบริษัทฯ

จากการที่ประเทศไทยประสบกับภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว ขาดการขยายการลงทุนในภาครัฐและเอกชนติดต่อกันมาเป็นเวลานาน ส่งผลกระทบต่อการผลิตบุคลากรที่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงาน ทำให้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสมเป็นที่ต้องการของตลาดแรงงานมาก การสรรหาบุคลากรให้ได้ อัตรากำลังคนตามโครงสร้างและผังองค์กรจึงค่อนข้างยากและใช้เวลาในการสรรหา และอาจส่งผลให้ธุรกิจขยายตัวไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือแผนงานที่กำหนด บริษัทฯ จึงได้วางแผนการสรรหาบุคลากรล่วงหน้า รวมถึงหาช่องทางในการสรรหาที่หลากหลาย เก็บประวัติผู้สมัครที่เคยมาสมัครงานไว้เป็นฐานข้อมูล เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการพิจารณาคัดเลือกบุคลากร ทั้งในกรณีทดแทนตำแหน่งงานเดิมหรือตำแหน่งงานใหม่สำหรับหน่วยงานส่วนขยาย ขณะเดียวกันบริษัทฯ มีแผนพัฒนาบุคลากรที่มีอยู่เป็นรายบุคคลให้มีศักยภาพและเพิ่มทักษะในงานที่ทำ เพื่อให้สามารถทำงานทดแทนหรือสนับสนุนส่วนงานอื่นที่ขาดกำลังคนได้ทันที มีการวัดช่องว่างทักษะของพนักงานและจัดให้ได้รับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ความชำนาญ เข้าใจในสินค้าและบริการของบริษัทฯ ตรวจสอบติดตาม วัดผลการเรียนรู้และพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงการหาพันธมิตรทางธุรกิจในการฝึกอบรมและสร้างนักศึกษาฝึกงานให้พร้อมบรรจุเป็นพนักงานได้ทันที

2.2 ความเสี่ยงจากการใช้บริการคลังสินค้าและจัดส่งจากผู้ให้บริการภายนอกเพียงรายเดียว

บริษัทฯ ใช้บริการคลังสินค้าและจัดส่งจากผู้ให้บริการภายนอกเพียงรายเดียวในการบริหารจัดการคลังสินค้าและจัดส่งของบริษัทฯ ทำให้สามารถควบคุมต้นทุนการจัดเก็บสินค้า, ค่าใช้จ่ายในการบริหารคลังสินค้า และค่าใช้จ่ายในการจัดส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม หากผู้ให้บริการคลังสินค้าไม่สามารถบริหารคลังสินค้าและจัดส่งได้อย่างมี

ปัจจัยเสี่ยง

ประสิทธิภาพเพียงพอ อาจส่งผลกระทบต่อระยะเวลาในการรับสินค้าของลูกค้าได้ และทำให้ต้นทุนในการบริหารสินค้าคงคลัง และจัดส่งสินค้าสูงเกินความจำเป็น

บริษัทฯ จึงได้ควบคุมและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการคลังสินค้าอย่างใกล้ชิด มีระบบการตรวจสอบข้อมูลการเคลื่อนไหวของสินค้าคงคลัง เพื่อให้มั่นใจว่า สินค้าไม่สูญหาย มีการกำหนด KPI วัดผลการดำเนินงานของผู้ให้บริการคลังสินค้าให้เป็นไปตามข้อตกลง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบการให้บริการกับผู้ให้บริการคลังสินค้า และจัดส่งรายอื่นด้วย ทั้งด้านต้นทุน ประสิทธิภาพ ตลอดจนคุณภาพของงานที่คาดหวัง มีการสรรหาผู้ให้บริการคลังสินค้า และจัดส่งรายอื่นควบคู่ไปด้วย เพื่อป้องกันความเสี่ยงหากผู้ให้บริการรายเดิมไม่สามารถบริหารคลังสินค้าและจัดส่งให้บริษัทฯ ได้ หรือไม่มีประสิทธิภาพตามสัญญา มีการกำหนดกลยุทธ์ / นโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการบริหารคลังสินค้าและจัดส่งทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้ผู้ให้บริการคลังสินค้า และจัดส่งสามารถจัดทำแผนงานด้านการบริหารคลังสินค้า และจัดส่งที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

3.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

จากความผันผวนของค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องในปี 2561 ส่งผลกระทบในเชิงบวกต่อต้นทุนการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศของบริษัทฯ เพื่อนำมาจัดจำหน่ายในประเทศ ขณะเดียวกันก็ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อส่วนแบ่งรายได้จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและรายได้เงินปันผลจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น เนื่องจากบริษัทร่วมและบริษัทอื่นดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ บริษัทฯ จึงได้มีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินสำคัญอย่างใกล้ชิด อีกทั้งยังมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน โดยจะทำสัญญาซื้อขายอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าหากพบว่า แนวโน้มค่าเงินบาทจะอ่อนตัวลงเพื่อคุ้มครองความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้ ยังได้มีการสื่อสารกับบริษัทร่วมและบริษัทอื่น เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทเหล่านั้นได้มีมาตรการป้องกันความเสี่ยงเพื่อลด

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนแล้วเช่นกัน

3.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืม

การทำสัญญากู้ยืมเงินระยะสั้นกับสถาบันการเงินของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้การเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจะกระทบโดยตรงกับต้นทุนการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการบริหารจัดการแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมกับวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน ด้วยการจัดหาแหล่งเงินทุนหรือเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เพื่อนำมาใช้กับธุรกรรมที่ต่างกันได้อย่างเหมาะสม รวมถึงได้ประสานงานกับสถาบันการเงินเพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์หรือการให้บริการใหม่ ที่ช่วยลดต้นทุนการดำเนินงาน และต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ได้ ตลอดจนช่วยอำนวยความสะดวกให้การทำงานสะดวก รวดเร็วยิ่งขึ้น

ปี 2561 บริษัทฯ มีการบริหารจัดการกระแสเงินสดในการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการบริหารสินทรัพย์ถาวรที่ดี มีการขายสินทรัพย์ถาวรที่ไม่ได้ใช้งาน ส่งผลต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับเงินเพิ่มทุนจดทะเบียนจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือหุ้นเดิม และมีการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของพนักงานหรือ ESOP จำนวนหนึ่ง ทำให้บริษัทฯ สามารถลดปริมาณการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน โดยในปี 2561 บริษัทฯ สามารถชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมด ซึ่งช่วยลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมได้อีกทางหนึ่ง

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks)

4.1 ความเสี่ยงจากความซับซ้อนของข้อกำหนด กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบและวิธีปฏิบัติ

ในการประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีธุรกรรมนำเข้า-ส่งออกสินค้ากับต่างประเทศ การยื่นขอใบอนุญาตขายสินค้าประเภทอาหารและยา การยื่นขอใบอนุญาตมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการ

ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ตลอดจนระเบียบ และวิธีปฏิบัติต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและเอกชน อย่างไรก็ตาม มีการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอภิไบนุญาต รวมถึงการตีความเอกสารคำขอและเอกสารประกอบที่แตกต่างกันของเจ้าหน้าที่ ทำให้การวางจำหน่ายสินค้าล่าช้า มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น และไม่สามารถกำหนดระยะเวลาการดำเนินงานแล้วเสร็จที่แน่นอนได้

บริษัทฯ จึงดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับบริษัทคู่ค้าว่าด้วย การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่พบว่ามีการค้าขายที่นำส่งเสียบริษัทฯ จะขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญ เช่น เจ้าหน้าที่กรมสรรพากร ผู้ชำนาญการด้านภาษีศุลกากร ผู้ชำนาญการด้านมาตรฐานอาหารและยา ผู้ตรวจสอบภายใน และ

ผู้สอบบัญชี เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามขั้นตอนถูกต้อง ชำระภาษีครบถ้วน โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ และกำกับดูแลไม่ให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ กระทำการใดที่สื่อไปในทางทุจริตกับเจ้าหน้าที่รัฐและเอกชนในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยเด็ดขาด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการแลกเปลี่ยนค่าเพื่อส่งเสริมการขายค่อนข้างมาก จึงอาจเกิดความเสี่ยงจากการนำส่งภาษีมูลค่าเพิ่มไม่ถูกต้อง ครบถ้วน บริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดมาตรการป้องกัน โดยมีการประชาสัมพันธ์ และจัดอบรมความรู้ความเข้าใจ รวมถึงขั้นตอนการปฏิบัติงานให้กับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงมีการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีการนำส่งภาษีมูลค่าเพิ่มได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมของธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทร่วม

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตช้อปปิ้ง (มหาชน) เป็นบริษัทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภค มีความเชี่ยวชาญในด้านการตลาด โดยจะบริหารแบรนด์หรือตราสินค้าที่บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายให้เป็นที่รู้จัก และรักษาให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายให้คงความนิยมในแบรนด์อย่างต่อเนื่อง ผ่าน กิจกรรมทางการตลาดที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความชำนาญในด้านการจัดจำหน่าย โดยมีเครือข่ายช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั่วประเทศ ทั้ง ร้านค้าสมัยใหม่หรือโมเดิร์นเทรด ร้านค้าแบบดั้งเดิม และผ่านรถยนต์เงินสด รวมถึงช่องทางการจัดจำหน่ายอื่นๆ อาทิ ธุรกิจขายตรง และ E-commerce เป็นต้น

ทั้งนี้ สินค้าอุปโภคบริโภคที่บริษัทฯ ดำเนินการจัดจำหน่ายหรือเป็นตัวแทนจำหน่ายนั้น แบ่งเป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ กลุ่มสินค้าสำหรับแม่และเด็ก (Baby and Mom) กลุ่มอาหารและเครื่องดื่ม (Food and Beverage) กลุ่มสินค้าของใช้ประจำวันและของใช้ในครัวเรือน (Personal Care and Household) และกลุ่มสินค้าสำหรับผู้สูงอายุ (Senior)

2. ผลการดำเนินงาน

ในปี 2561 บริษัทฯและบริษัทร่วมมีรายได้รวมจำนวน 949.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 114.1 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.7 มีกำไรสุทธิจำนวน 129.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าจำนวน 50.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 64.4 โดยมีรายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้าทั้งสิ้นในปี 2561 จำนวน 878.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 83.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.5 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์สำหรับแม่และเด็กจำนวน 71 ล้านบาท และจากการจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคเพิ่มขึ้น 12.3 ล้านบาท

บริษัทฯ มีรายได้อื่นในปี 2561 จำนวน 51.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า จำนวน 30.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 146.2 โดยเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 28.3 ล้านบาท รายได้ค่านายหน้าเพิ่มขึ้น 1.6 ล้านบาท และรายได้อื่นๆ 0.9 ล้านบาท

รายได้อื่นๆ	2561 (ล้านบาท)	2560 (ล้านบาท)	เปลี่ยนแปลง (+/-)
รายได้ค่านายหน้า	12.2	10.6	1.6
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น	6.5	6.3	0.2
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	28.3	-	28.3
รายได้อื่นๆ	4.9	4.2	0.7
รวมรายได้	51.9	21.1	30.8

อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2561 เท่ากับร้อยละ 53.8 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า (ร้อยละ 52.1) เนื่องจากอัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นในกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับแม่และเด็ก มีการปรับโครงสร้างราคาให้เหมาะสม และจากการบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการคัดเลือกและต่อรองราคาจากผู้ผลิตสินค้า (Supplier)

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมประจำปี 2561 มีจำนวน 90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 23.4 ล้านบาทจากปีก่อนหน้า หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.1 เนื่องจากผลประกอบการทั้งยอดขายและกำไรสุทธิของบริษัทร่วมดีขึ้นจากปีก่อน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายในปี 2561 มีจำนวนเท่ากับ 319 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อยอดขายร้อยละ 36.3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 77.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.2 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นมาจากการเพิ่มจำนวนบุคลากร และค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและการนำสินค้าใหม่ที่บริษัทฯ รับผิดชอบเป็นผู้จัดทำจำหน่ายไปวางจำหน่ายในช่องทางต่างๆ เพิ่มมากขึ้น

ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2561 มีจำนวนเท่ากับ 156 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อยอดขายร้อยละ 17.8 ลดลงจากปีก่อนหน้า 23.0 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.8 โดยสาเหตุหลักมาจากการใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มสูงขึ้นจากการจัดโครงสร้างเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายทางการเงินในปี 2561 มีจำนวนเท่ากับ 1.3 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 0.7 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 35.1 เนื่องจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นให้กับสถาบันการเงิน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในปี 2561 มีจำนวนเท่ากับ 8.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าจำนวน 7.3 ล้านบาท จากการที่บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานก่อนส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมในปี 2561 จำนวนเท่ากับ 49.3 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.6 ต่อยอดขาย หรือร้อยละ 5.3 ต่อรายได้รวม เพิ่มขึ้น 33.8 ล้านบาทจากปีก่อนหน้า ซึ่งเมื่อรวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนโดยวิธีส่วนได้เสียจากบริษัทร่วมแล้ว บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 129.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนกำไรต่อยอดขายร้อยละ 14.7 หรือร้อยละ 13.9 ต่อรายได้รวม เพิ่มขึ้นเท่ากับ 50.6 ล้านบาทจากปีก่อนหน้า

ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เป็นผลขาดทุนที่เกิดจากการประมาณการผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของบริษัทฯ และบริษัทร่วมซึ่งแสดงไว้เป็นสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ จำนวนเท่ากับ 1.5 ล้านบาท ทำให้มีกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีเท่ากับ 127.7 ล้านบาท

3.ฐานะการเงิน (แสดงเงินลงทุนโดยวิธีส่วนได้เสีย)

สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนทั้งสิ้น 954.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 73.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.3 โดยมีรายการเปลี่ยนแปลงรายการที่สำคัญดังนี้

- 1) การเพิ่มขึ้นของเงินสดและเงินฝากธนาคารจำนวน 9.6 ล้านบาท มาจากเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้น
- 2) การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 14.6 ล้านบาท มาจากยอดขายที่เพิ่มสูงขึ้น และการเพิ่มขึ้นของจำนวนร้านค้าระหว่างปี
- 3) การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 2.6 ล้านบาท โดยมีสินค้าระหว่างทางเพิ่มขึ้น 4.7 ล้านบาท สินค้าสำเร็จรูปเพิ่มขึ้น 2.9 ล้านบาท และลดลงในสินค้าระหว่างบรรจุ และภาชนะบรรจุและหีบห่อ 4.8 ล้านบาท และ 0.2 ล้านบาท ตามลำดับ
- 4) การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 44 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรหลังจ่ายเงินปันผลของเงินลงทุนในบริษัทร่วม 70.6 ล้านบาท และเมื่อหักหนี้สินที่มีต่อการลงทุนลดลง 21.6 ล้านบาท เกิดจากการจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าว มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง 2.6 ล้านบาท ที่เกิดจากค่าตัดจำหน่ายตามอายุการใช้งาน และมีอาคารและอุปกรณ์ลดลงจากปีก่อนจำนวน 1.9 ล้านบาท โดยมูลค่าที่ลดลงเกิดจากการเสื่อมค่าของทรัพย์สินตามการใช้งานจำนวน

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 217.5 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 28 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 11.4 โดยมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงหลักๆ ดังนี้

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

- 1) การลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 63 ล้านบาทเกิดจากการจ่ายคืนเงินกู้ยืมมีผลทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ ไม่มีภาระหนี้เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
- 2) การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 20.3 ล้านบาท เนื่องจากการซื้อสินค้าเพิ่มมากขึ้นซึ่งสอดคล้องกับการขายที่เติบโตขึ้น
- 3) การเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 11.1 ล้านบาท จากรายได้รับล่วงหน้า และภาษีเงินได้ค้างจ่าย
- 4) การเพิ่มขึ้นของหนี้สินไม่หมุนเวียน 2.2 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของสำรองผลประโยชน์พนักงานระยะยาวของพนักงาน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 736.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 101.1 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 127.7 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของส่วนทุนที่มีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ และการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของพนักงาน (ESOP) 3.3 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 29.9 ล้านบาท

สภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 9.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 32.2 ล้านบาท มีสภาพคล่องหรือเงินสดสุทธิในการดำเนินงานของบริษัท ยังอยู่ในเกณฑ์ที่ดี โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

เงินสดสุทธิที่ได้จากกิจกรรมดำเนินงานเป็นบวก จำนวน 30.7 ล้านบาท เนื่องมาจากสาเหตุหลักได้แก่ กำไรจากการดำเนินงาน 29.5 ล้านบาท การจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 20.3 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 8.3 ล้านบาท ในขณะที่ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 15.7 ล้านบาท จ่ายชำระภาษี 6.1 ล้านบาท

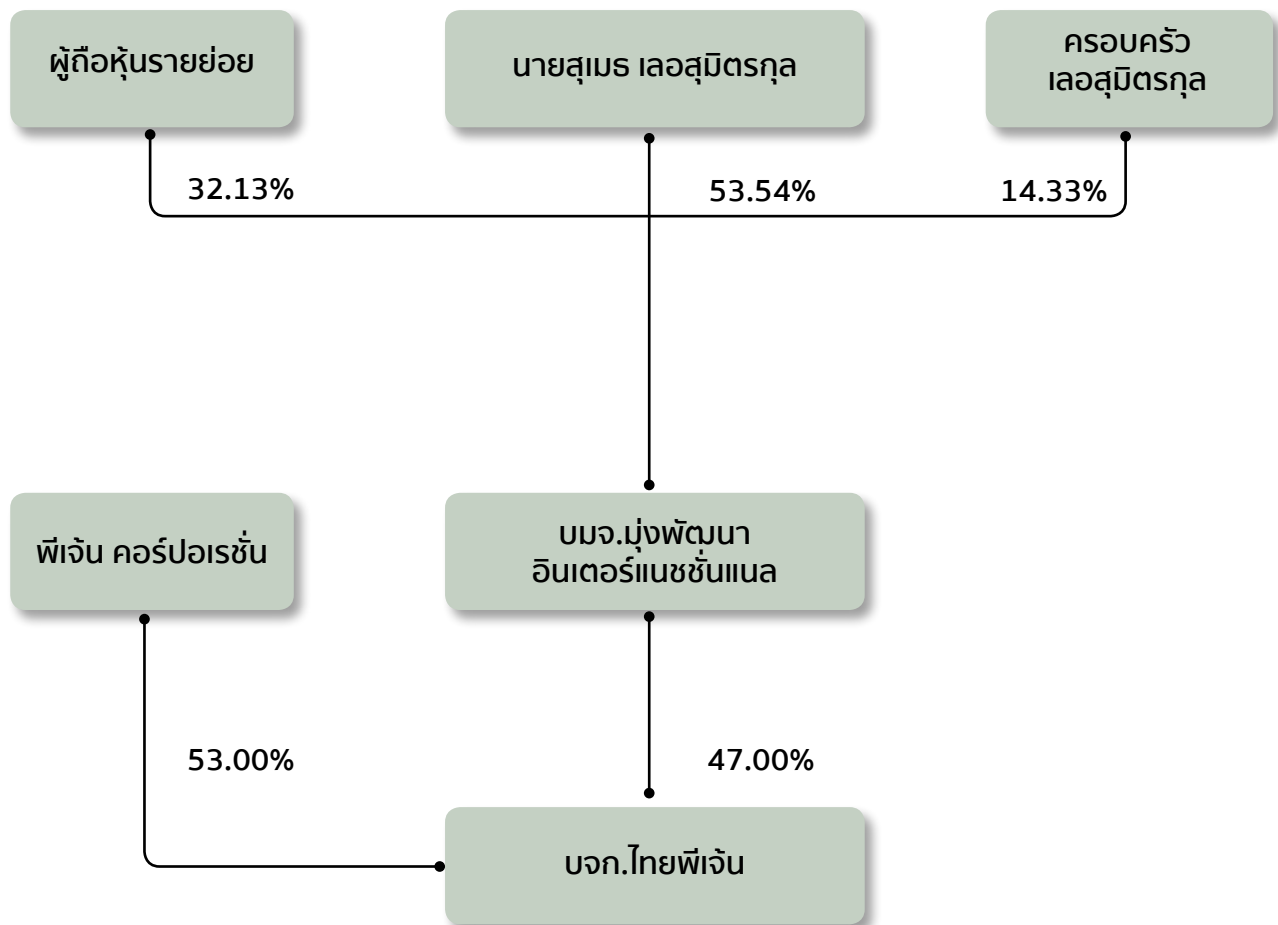
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเป็นบวก จำนวน 71.5 ล้านบาท เนื่องมาจากจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 49.9 ล้านบาท และรับเงินปันผล 25.3 ล้านบาท ในขณะที่มีการจ่ายชำระเงินเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 4.2 ล้านบาท

เงินสดสุทธิได้มาจากการใช้ไปกิจกรรมจัดหาเงินติดลบ 92.5 ล้านบาท เนื่องมาจากสาเหตุหลักคือ การชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 63 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 29.9 ล้านบาท

ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 20 รายแรก ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล	90,176,744	53.54%
2	นายสุธีร์ เลอสุมิตรกุล	7,415,938	4.40%
3	นายสรพันธ์ เลอสุมิตรกุล	7,265,938	4.31%
4	นายเมทิน เลอสุมิตรกุล	7,181,262	4.26%
5	นายสุเมธ เจนกุลประสูตร	5,100,000	3.03%
6	นายอนันต์ ระวีแสงศุณย์	4,270,000	2.54%
7	นายวิโรจน์ พิริยะธรรมวงศ์	3,807,700	2.26%
8	นางสาวจันทวรรณ จรุงธรรม	2,764,000	1.64%
9	นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	2,281,939	1.35%
10	นางสาวหทัยรัตน์ แซ่จ้ง	2,158,300	1.28%
11	นายวิบูลย์ ศิริกิจพานิชย์กุล	1,610,000	0.96%
12	นายไพสิฐ ตั้งวัฒนวงศ์	1,552,726	0.92%
13	นายธีระวุฒิ เจื่อนรงค์ฤทธิ์	1,330,000	0.79%
14	นายเฉลิมชัย เขียมชีรางกูร	1,234,405	0.73%
15	นางช่อผกา พรรัตน์รังสี	949,800	0.56%
16	นายพรชัย ตนกัทรชัย	929,136	0.55%
17	นายสุพิชญ์ ปัญญาวัฒนพงศ์	905,000	0.54%
18	นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	640,000	0.38%
19	นางสมลักษณ์ จินดาพรรณ	640,000	0.38%
20	นางสาวมะลิวรรณ นกคอสถาน	617,826	0.37%
รวมหุ้นของผู้ถือหุ้น 20 รายแรก		142,830,714	84.80%

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทร่วม ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561



โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทร่วม ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการและผู้บริหารบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ปี 2561		ปี 2560		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี 2560- 2561
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	
คุณสุเมธ เลอสุมิตกรกุล	90,176,744	53.54%	90,826,744	54.96%	(650,000)
คุณละเอียด ว่องวงศ์ภพ	12,000	0.01%	12,000	0.01%	-
คุณมานิต เจียรดิฐ	-	-	-	-	-
คุณเทวัญ อุทัยวัฒน์	-	-	-	-	-
คุณสุรียพร อนุวัตรอุดม	2,281,939	1.35%	2,241,939	1.36%	40,000
คุณสุวรรณา โชคดีอนันต์	640,000	0.38%	420,000	0.25%	220,000
คุณเมธิณ เลอสุมิตกรกุล	7,181,262	4.26%	7,767,062	4.70%	(585,800)
คุณกิงกาญจน์ ตียะประเสริฐกุล	-	-	-	-	-
คุณอนุศาสตร์ สระทองเวียน	50,000	0.03%	-	-	50,000
รวมหุ้นกรรมการและผู้บริหาร	100,341,945	59.57%	101,267,745	61.28%	(925,800)

สัดส่วนและการกระจายการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

1. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 0.5 มีจำนวน 17 ราย จำนวนหุ้น 140,932,888 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 83.67 แบ่งเป็น

นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
0	0	0	17	140,932,888	83.67

2. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยซื้อขาย มีจำนวน 1,090 ราย จำนวนหุ้น 27,497,539 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 16.33 แบ่งเป็น

นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
9	855,902	0.51	1,081	26,641,637	15.82

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทร่วม ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

3. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วยซื้อขาย มีจำนวน 148 ราย จำนวนหุ้น 2,206 หุ้น คิดเป็น ร้อยละ 0.00 แบ่งเป็น

นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
0	0	0	148	2,206	0

ที่มา รายงานการกระจายการถือหุ้น โดยบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561

การออกหลักทรัพย์อื่น

1. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (MOONG-W1)

บริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (MOONG-W1) เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 จำนวน 23,999,984 หน่วย ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2558 โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตรา 5 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 โดยมีอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 3 ปี และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ที่ราคาใช้สิทธิ 1.00 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สำรองหุ้นสามัญจำนวนไม่เกิน 23,999,984 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 สามารถใช้สิทธิครั้งแรกได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2558 ซึ่งตรงกับวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2558 และสามารถใช้สิทธิในครั้งต่อไปได้ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและธันวาคมของแต่ละปีปฏิทินตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 ส่วนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 ในวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2561

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ (MOONG-W1) เป็นครั้งสุดท้าย จำนวน 2,316,535 หน่วย แปลงเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,339,889 หุ้น อัตราใช้สิทธิ 1 : 1.01010 ที่ราคาใช้สิทธิ 1.00 บาท/หุ้น และได้จดทะเบียนชำระค่าหุ้นดังกล่าว เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2561 ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด 168,432,633 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ จะทำการยกเลิกหุ้นรองรับการเพิ่มทุนคงเหลือที่ไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 195,620 หุ้นต่อไป

2. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (MOONG-ESOP)

บริษัทฯ ได้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (MOONG-ESOP) เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2559 จำนวน 2,000,000 หน่วย ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน พ.ศ. 2559 และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ที่ราคาใช้สิทธิ 3.80 บาท และมีอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ 5 ปี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สำรองหุ้นสามัญจำนวนไม่เกิน 2,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (MOONG-ESOP)

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิฯ สามารถใช้สิทธิครั้งแรกได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนธันวาคม พ.ศ. 2559 ซึ่งตรงกับวันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และสามารถใช้สิทธิในครั้งต่อไปได้ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนธันวาคมของแต่ละปีปฏิทิน ตลอดอายุของ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท และบริษัทร่วม ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ส่วนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 1 ในวันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2564

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561 มีการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP-W) จำนวน 207,000 หน่วย แปลงเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 207,000 หุ้น อัตราใช้สิทธิ (ใบสำคัญแสดงสิทธิ : หุ้น) 1 : 1 ที่ราคาใช้สิทธิ 3.80 บาท/หุ้น และได้จดทะเบียนชำระค่าหุ้นดังกล่าว เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562 ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด 168,639,633 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ คงเหลือหลักทรัพย์ที่ยังไม่ได้แปลงสภาพอีกจำนวน 1,419,000 หน่วย คิดเป็นจำนวนหุ้นที่รองรับการแปลงสภาพคงเหลือจำนวน 1,419,000 หุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

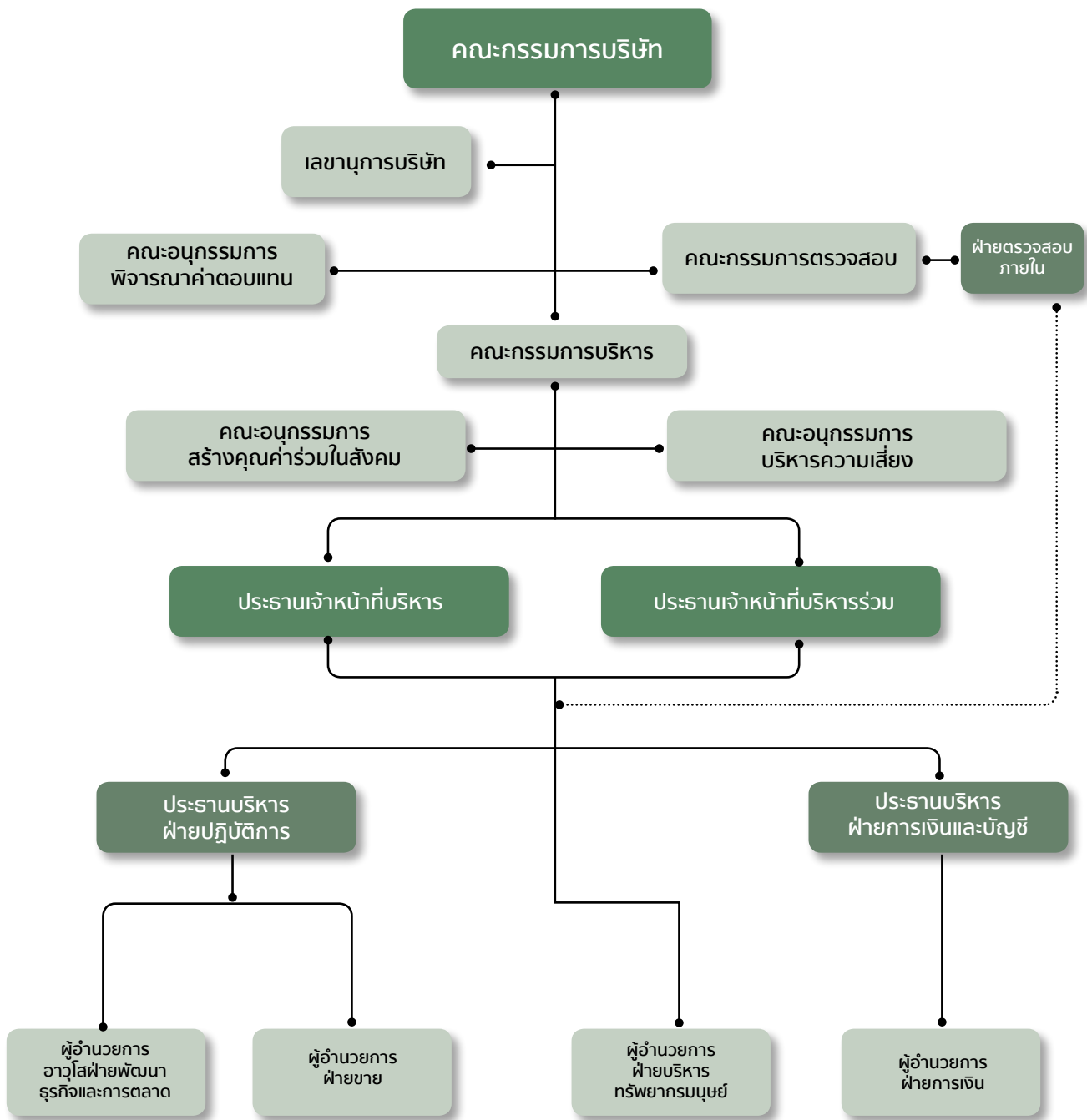
นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ กำหนดให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิ (เฉพาะกิจการ) หลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม เงินปันผลจ่ายอาจเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน แผนขยายธุรกิจ การลงทุน สภาพคล่อง และความจำเป็นต่างๆ ของบริษัทฯ ในอนาคต โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการพิจารณาตามที่เห็นสมควร และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

ปี	2561	2560	2559
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)	0.18	0.18	0.18
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (%)	2.71%	3.2%	3.1%
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	0.23	0.37	0.29

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 5 คณะ และผู้บริหารตามรายละเอียดด้านล่าง



คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะต้องไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการรวม 7 คน ประกอบด้วย

กรรมการอิสระ	จำนวน 3 คน
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	จำนวน 1 คน
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	จำนวน 3 คน

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
นายสุเมธ เลอสมิตกุล	ประธานคณะกรรมการบริษัทฯ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
นายมานิต เจียรวิฑูร	ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
นายเทวัญ อุทัยวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
นายเมธิน เลอสมิตกุล	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กำหนดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2561

เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยได้ตามบทบาทและหน้าที่ของตน เลขาธิการบริษัทฯ จึงได้แจ้งกำหนดการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี 2561 ให้กรรมการบริษัทฯ ทราบล่วงหน้าในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2560 นอกจากนี้ ในปี 2561 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกันเอง จำนวน 1 ครั้ง โดยมีกำหนดการประชุม ดังนี้

โครงสร้างการจัดการ

	ครั้งที่ 1	ครั้งที่ 2	ครั้งที่ 3	ครั้งที่ 4	ครั้งที่ 5
คณะกรรมการบริษัทฯ	28 กุมภาพันธ์ 2561	9 พฤษภาคม 2561	7 สิงหาคม 2561	7 พฤศจิกายน 2561	
คณะกรรมการตรวจสอบ	22 กุมภาพันธ์ 2561	2 พฤษภาคม 2561	1 สิงหาคม 2561	1 พฤศจิกายน 2561	26 พฤศจิกายน 2561*
คณะกรรมการ พิจารณาคำตอบแทน	28 กุมภาพันธ์ 2561				

*เป็นการประชุมกรรมการที่ไม่มีผู้บริหาร

สรุปการเข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2561

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัทฯ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ รวม 5 ครั้ง	คณะกรรมการบริหาร รวม 7 ครั้ง	คณะอนุกรรมการ พิจารณาคำตอบแทน รวม 1 ครั้ง	คณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง รวม 4 ครั้ง	คณะอนุกรรมการ สร้างคุณค่า ร่วมในสังคม รวม 4 ครั้ง
นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล	4/4		6/7			-
นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ	4/4	5/5		1/1		-
นายมานิต เจียรดิฐ	4/4	5/5		1/1		-
นายเทวัญ อุทัยวัฒน์	4/4	5/5		1/1		-
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	4/4		6/7		4/4	-
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	4/4		7/7		4/4	4/4
นายเมธิน เลอสุมิตรกุล	4/4		7/7		4/4	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินและบัญชีตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	ความเชี่ยวชาญ
นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ	ประธานกรรมการ	ด้านบัญชีและการเงิน
นายมานิต เจียรดิฐ	กรรมการ	ด้านบัญชีและการเงิน
นายเทวัญ อุทัยวัฒน์	กรรมการ	ด้านกฎหมาย

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการอย่างน้อย 3 คน และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
นายมานิต เจียรดิฐ	ประธานกรรมการ
นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ	กรรมการ
นายเทวัญ อุทัยวัฒน์	กรรมการ

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการจำนวน 6 คน มีบทบาทและความรับผิดชอบในการพิจารณาอนุมัติ กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามขอบเขตที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งมีหน้าที่กลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 5 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	ประธานกรรมการ
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	กรรมการ
นายเมธิน เลอสุมิตรกุล	กรรมการ
นางสาวกิงกาญจน์ ดิยะประเสริฐกุล	กรรมการ
นายอนุศาสตร์ สระทองเวียน	กรรมการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และอย่างน้อย 1 คนเป็นกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการและผู้บริหาร จำนวน 6 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	ประธานกรรมการ
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	กรรมการ
นายเมธิน เลอสุมิตรกุล	กรรมการ
นางสาวกิงกาญจน์ ดิยะประเสริฐกุล	กรรมการ
นายอนุศาสตร์ สระทองเวียน	กรรมการ
นางศศิธร เลอสุมิตรกุล	กรรมการ

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม

คณะกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมโดยต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และอย่างน้อย 1 คนเป็นกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมประกอบด้วย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
คุณสุวรรณา โชคดีอนันต์	ประธานกรรมการ
คุณเมธิน เลอสุมิตรกุล	กรรมการ
คุณพรพิมล สุวรรณขจิต	กรรมการ
คุณจิตรนาถ บัวเจริญ	กรรมการ
คุณธีระพงษ์ สงเคราะห์	กรรมการ
คุณมะลิวรรณ เทียมทัน	กรรมการ
นางสาวกิงกาญจน์ ตียะประเสริฐกุล	กรรมการ
นายอนุศาสตร์ สระทองเวียน	กรรมการ

ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีผู้บริหารรวม 5 คน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม
นางสาวกิงกาญจน์ ตียะประเสริฐกุล	ประธานบริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน
นายเมธิน เลอสุมิตรกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด
นายอนุศาสตร์ สระทองเวียน	ผู้อำนวยการฝ่ายการขาย

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย โดยเป็นผู้กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวม

หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดำเนินการและ / หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าที่มุ่งหวัง และเป้าหมาย ตลอดจนนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้า รวมทั้งรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริหารทราบ

3. พิจารณากำหนดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายอยู่เสมอ

4. พิจารณากำหนดให้มีการสื่อสารกับบุคลากรในองค์กรและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ทราบถึงนโยบาย และแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

5. พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรและอัตรากำลังคนประจำปีเสนอต่อคณะกรรมการบริหารพิจารณา

6. พิจารณานุมัติการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสและสวัสดิการต่างๆ ของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องพิจารณานุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

7. พิจารณานุมัติงบประมาณโครงการผลิต และ / หรือการเป็นตัวแทนจำหน่ายและจัดจำหน่ายสินค้าใหม่

8. พิจารณานุมัติการซื้อทรัพย์สินถาวรตามงบประมาณที่มีมูลค่าไม่เกิน 20,000,000 บาท และกรณีซื้อทรัพย์สินนอกงบประมาณต้องไม่เกิน 5,000,000 บาท

9. พิจารณานุมัติการจำหน่าย การทำลาย และการบริจาคทรัพย์สินถาวร รวมถึงทรัพย์สินอื่นในวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท

10. พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายในการบริหารงานทุกประเภทตามงบประมาณวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท และกรณีซื้อนอกงบประมาณต้องไม่เกิน 100,000 บาท

11. พิจารณานุมัติค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขายที่มีมูลค่าเกิน 8,000,000 บาท

12. พิจารณานุมัติเงินยืมสำรองของพนักงานที่มีมูลค่าเกิน 200,000 บาท

13. พิจารณานุมัติค่าใช้จ่ายการเดินทางปฏิบัติงานในต่างประเทศของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

14. พิจารณานุมัติค่าเลี้ยงรับรองที่มีมูลค่าเกิน 30,000 บาทต่อคราว

15. พิจารณานุมัติการให้สินค้าเพื่ออภินันทนาการ และสินค้าตัวอย่างที่มีมูลค่าเกิน 10,000 บาท

16. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/ หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย และปฏิบัติการใดๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมายหรือข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ไม่เกิน 3 บริษัท ทั้งนี้ ในกรณีบริษัท เป็นผู้ถือหุ้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือพิจารณาผู้บริหารที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทนั้นได้

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎและระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีมติแต่งตั้งนางสาวกัญญาญ์ ดิยะประเสริฐกุล ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2561

คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท

1. มีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานเลขานุการบริษัท ได้แก่ หน้าที่กรรมการ หน้าที่ของบริษัท และมีความรู้ด้านกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนศึกษาหาความรู้และติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

โครงสร้างการจัดการ

2. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต มุ่งมั่น ทุ่มเท และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยอยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
3. ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่กระทำการใดๆ อันจะก่อให้เกิดผลเสียต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท
4. ไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ส่วนตัวจากโอกาสทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งเก็บรักษาความลับของบริษัท ได้เป็นอย่างดี
5. มีมนุษยสัมพันธ์ มีความสามารถในการติดต่อประสานงานกับฝ่ายงานและหน่วยงานต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

ประวัติเลขาธิการบริษัท

นางสาวกิงกาญจน์ ดิยะประเสริฐกุล อายุ 44 ปี

ประวัติการศึกษา

ปริญญาโท สาขาการบัญชีเพื่อการวางแผนและควบคุม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

- 2560 – ปัจจุบัน เลขาธิการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชี บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์-แนชชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2558 – 2560 ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี บริษัท ลอริอัล ประเทศไทย จำกัด
- 2545 – 2558 ผู้จัดการแผนกบัญชีและการเงินอาวุโส บริษัท ฟอนเทียร่า แบรนดส์ ประเทศไทย จำกัด
- 2545 – 2548 ผู้จัดการแผนกบัญชีบริหาร บริษัท ฟอนเทียร่า แบรนดส์ ประเทศไทย จำกัด
- 2542 – 2545 Credit Control Supervisor บริษัท สยามฟาร์มาซูติคอล จำกัด
- 2539 - 2542 ผู้ตรวจสอบบัญชี บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค จำกัด

ความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหาร -ไม่มี-

คำตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

นโยบายคำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทำหน้าที่ทบทวนและพิจารณาคำตอบแทนกรรมการอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ สถานะทางการเงินของบริษัท และเปรียบเทียบได้กับบริษัทที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน และมีขนาดใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ บริษัท กำหนดให้กรรมการได้รับคำตอบแทนในรูปของเบี้ยประชุมอย่างเดียว และกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยให้ได้รับคำตอบแทนเพิ่มตามความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้นด้วย ซึ่งคณะกรรมการจะดูแลให้กระบวนการกำหนดคำตอบแทนมีความโปร่งใสและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2561 จำแนกตามตำแหน่ง

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาทต่อครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท	
ประธานคณะกรรมการบริษัท	85,000
กรรมการบริษัท	30,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	40,000
กรรมการตรวจสอบ	30,000
คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	
ประธานคณะกรรมการ	10,000
กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	7,500

ค่าตอบแทนรวมของกรรมการ ปี 2561

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท (บาท)	ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย (บาท)	โบนัส / เบี้ยเหิน (บาท)	สิทธิประโยชน์อื่น (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล	340,000	-	-	-	340,000
นางละเอียด ว่องวงศ์ภพ	120,000	207,500	-	-	327,500
นายมานิต เจริญดิฐ	120,000	160,000	-	-	280,000
นายเทวัญ อุทัยวัฒน์	120,000	157,500	-	-	277,500
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	120,000	-	-	-	120,000
นางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์	120,000	-	-	-	120,000
นายเมธิน เลอสุมิตรกุล	120,000	-	-	-	120,000
รวม	1,060,000	525,000	-	-	1,585,000

โครงสร้างการจัดการ

นโยบายค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทฯ กำหนดนโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยเชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ลักษณะค่าตอบแทน	ปี 2561 จำนวนเงิน (บาท)	ปี 2560 จำนวนเงิน (บาท)	ปี 2559 จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือนรวม	27,317,916	27,055,633	24,933,321
โบนัส	3,177,847	3,180,571	2,916,966
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	48,750	51,000	53,250
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	790,543	739,404	715,689
ค่าที่ปรึกษา	3,616,800	3,616,800	3,616,800
เงินผลตอบแทนพนักงานระยะยาว	447,307	443,451	427,481
รวม	35,399,163	35,086,859	32,663,507

บุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 158 คน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงานรวม 141.1 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินรางวัล เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	ชาย	หญิง	รวม
ผู้บริหาร	2	3	5
พนักงานปฏิบัติการและสนับสนุน	60	93	153
รวม	62	96	158

โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (MOONG - ESOP)

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 บริษัทฯ ได้ดำเนินโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (MOONG - ESOP) โดยการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (ESOP) ของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการผู้บริหาร และพนักงาน จำนวน 2,000,000 หน่วย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อตอบแทนและเป็นกำลังใจในการทำงานอย่างมุ่งมั่น ทুমเทและมีบทบาทสำคัญต่อความสำเร็จและการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มุ่งหวังให้การเปิดโอกาสให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานได้เป็นเจ้าของ และมีส่วนร่วมในกิจการ จะเป็นการสร้างแรงจูงใจในการทำงาน และผลักดันให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

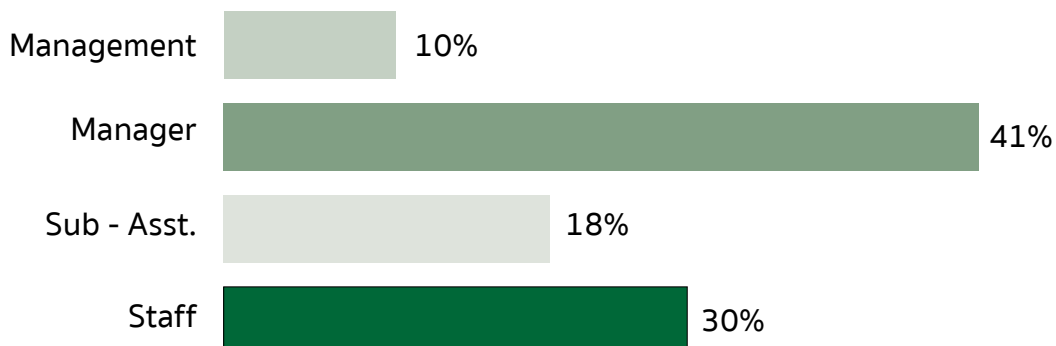
นโยบายการพัฒนาบุคลากร

การทำงานตามหน้าที่ที่ตนเองได้รับมอบหมายให้งานเสร็จไปวัน ๆ นั้น อาจไม่เพียงพอและตอบโจทย์ต่อการทำงานในโลกยุคปัจจุบันที่การดำเนินธุรกิจต้องเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วอยู่ตลอดเวลา บริษัทฯ จึงมีความคาดหวังให้คนทำงานต้องสามารถทำงานได้บนสภาพความไม่แน่นอนต่าง ๆ ควบคู่ไปกับการเตรียมพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงในทุกเมื่อ และเรียนรู้ปัญหาที่เคยเกิดขึ้นในอดีต เพื่อรับมือป้องกันทุกสถานการณ์ได้เสมอ

คนทำงานยุคใหม่ต้องสร้างแรงจูงใจในการทำงานด้วยตนเอง เริ่มจากการรักในสิ่งที่ทำ ใส่ใจและใส่ใจกับการทำงานอย่างเต็มร้อย ไม่รอให้หัวหน้าหรือบุคคลอื่นมาคอยกำกับหรือสั่งการในสิ่งที่เราสมควรทำสมควรคิดได้ด้วยตัวเอง ต้องเข้าใจจุดประสงค์ที่แท้จริงของงาน และต้อง Proactive กับงานของตนเองอยู่เสมอ เพื่อสร้างความแตกต่างและความก้าวหน้าในเส้นทางอาชีพของตนเอง ยกกระตือรือร้นให้กลายเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีค่าขององค์กร เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เดินหน้าสู่ความสำเร็จได้อย่างยั่งยืน

และเมื่อเราได้รับการพัฒนาและแสดงศักยภาพตนเองมาอยู่ในฐานะผู้นำ ไม่ว่าจะเป็นนายจ้าง ผู้จัดการ หัวหน้างานหรือผู้นำทีมงาน สิ่งที่เราต้องใส่ใจมากกว่าแผนงาน อุปกรณ์หรือเรื่องงบประมาณ นั่นคือเรื่องของ "คน" หากเราไม่สามารถเอาชนะใจลูกน้องในทีมงานของเราได้ เราเองก็ไม่สามารถจะเป็นผู้นำที่ดี ที่สามารถรวบรวมการทำงานให้เป็นอันหนึ่งอันเดียวกันได้ นั่นหมายความว่าความรวมถึงการดึงศักยภาพของลูกน้องออกมาใช้ประโยชน์ได้อย่างเต็มที่ ต่อให้เราสร้างแผนงานที่ยอดเยี่ยม มีเครื่องมืออุปกรณ์อำนวยความสะดวกครบครัน มีงบประมาณอย่างเพียงพอ แต่ถ้าเราในฐานะหัวหน้าทีมไม่สามารถใช้คนให้เกิดประโยชน์มากที่สุด ผลงานที่ดีเยี่ยมก็ไม่สามารถเกิดขึ้นมาได้ "ผู้นำที่ดีที่สามารถเอาชนะใจลูกน้องได้ คือ "ผู้นำที่ไวต่อความรู้สึกและความต้องการของลูกน้อง"

โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในปี 2561 ทั้งในด้าน Growth Mindset และยกระดับภาวะผู้นำให้กับพนักงานในระดับผู้บังคับบัญชา เพื่อให้พนักงานตระหนักและเรียนรู้ในการพัฒนาตนเองให้มีทักษะที่เหมาะสมกับบทบาทและหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนด และส่งผลให้แผนการพัฒนาด้านบุคลากรของบริษัทฯ สำเร็จได้อย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ



โครงสร้างการจัดการ

ตารางแสดงข้อมูลการฝึกอบรมประจำปี 2561

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมพนักงานประจำปี 2561 แยกประเภททักษะความสามารถ (Competency)

ประเภท Competency	ชื่อหลักสูตร	จำนวนชั่วโมง	จำนวนพนักงาน (คน)
Core Competency	Finance for Non-Finance	552	69
	การจัดเรียงสินค้า_สร้างความโดดเด่นในร้านค้า	264	66
	Be Proactive the power to success	240	30
	Effective Meeting & Conflict Management	176	22
Leadership Competency	Performance Indicator Alignment Workshop	200	25
	Leader Camp Project_Strategic Thinking Workshop	240	15
	Top Team Effectiveness	336	21
Functional Competency	การบำรุงรักษาและการซ่อมแบบมืออาชีพ	168	21
	โครงการช่วยชีวิตขั้นพื้นฐาน CPR	488	122
	Facet5 Training & System	80	5
	การบริหารกระแสเงินสดอย่างครบวงจร รุ่นที่ 2	16	1
	Alibaba Smart Logistics and Lean Management For Manufacturing	40	5
	OKRs และการประเมินผลงานสำหรับหัวหน้างาน	8	1
	การทุจริตในองค์กรจากการตรวจสอบภายในพร้อมแนวทางการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต	8	1
	TFRS16	8	1
	Power BI Desktop for Business Analytics	16	1
	Writing for PR&Corporate Communication	16	2
	การบริหารและพัฒนาศักยภาพคนเก่งในองค์กร	8	1
	Road to Certify (Re-Certificate Anti-Corruption)	8	1
	Engancing Good Corporate Governance based on CGR Socrecafd (ชี้แจงหลักเกณฑ์โครงการ CGR ประจำปี 2562)	8	1
	Inaugural Corporate Governance Conference 2018_Building Trust in a Transforming Economy (สร้างความเชื่อมั่นไปกับโลกที่แปรเปลี่ยน)	8	1
	รวมพลคนโลจิสติกส์ Transport Logistics 4.0 The Road to A Digitalized Logistics Management	32	4
	กลยุทธ์เลขฯ มือขวาผู้บริหาร รุ่นที่ 2/2561	8	1
	Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 264	16	1
	รวมประเด็นสำคัญ ร่างพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าสุด	4	1
	Business Simulation - BURGER RUN	4	1
	Compensation Design & Management	8	1

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออก “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560” เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2560 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแล้วเห็นควรให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับหลักการดังกล่าว เพื่อเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจและเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่นให้มั่นใจว่า บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบภายใต้กรอบของกฎหมาย คุณธรรม จริยธรรม และสร้างการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี 2560 ได้รับการพิจารณาและมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 และให้มีผลถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2560

อย่างไรก็ดี ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้ขอให้คณะกรรมการมีบทบาทนำในการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้ในองค์กรของตนตามความเหมาะสม โดยวิธี "Apply or Explain" นั้น ปัจจุบันคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับทราบและเข้าใจหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีดังกล่าวเป็นอย่างดี และได้พิจารณานำไปพัฒนาองค์ความรู้ด้านการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนแก่พนักงานต่อไป นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วมีส่วนที่ยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ พร้อมเหตุผลและมาตรการทดแทน ดังนี้

หัวข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล / มาตรการทดแทน
บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขายหรือไม่	คณะกรรมการได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องไม่ใช่ข้อมูลภายในอันมีสาระสำคัญไปเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงิน หรืองบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่นๆ และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชนแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (จรรยาบรรณธุรกิจ หมวดที่ 5 นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการใช้ข้อมูลภายใน)
คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	คณะกรรมการได้มีการกำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี แต่ด้วยความเชื่อมั่นว่า กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความรับผิดชอบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และพร้อมที่จะแสดงความคิดเห็นของตนเองอย่างเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกคน จึงมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินวาระ
บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานหรือไม่ (Compliance Unit)	คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ ตลอดจนหน่วยงานกำกับดูแล

การกำกับดูแลกิจการ

หัวข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล / มาตรการทดแทน
ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหารไว้อย่างชัดเจน (นโยบายการกำกับดูแลกิจการ)
บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายองค์ประชุมขั้นต่ำ ขณะที่คณะกรรมการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดหรือไม่	การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เลขานุการบริษัทมีการแจ้งกำหนดการล่วงหน้าให้กรรมการทุกท่านทราบเป็นประจำทุกปีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อให้กรรมการทุกท่านสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้ตามกำหนดเวลา

2. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยดูแลและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน พร้อมอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิควบคุมผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้สิทธิที่ผู้ถือหุ้นได้รับตามกฎหมายแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเพิ่มเติมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้เปิดเผยไว้ใน “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี 2560”

สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ

บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ผ่านทางระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.moongpattana.com) ซึ่งรวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร (แบบ 59-1 และแบบ 59-2) และรายงานการได้มาหรือจำหน่ายไปของหลักทรัพย์บริษัทฯ (แบบ 246-2) ทั้งนี้ แบบรายงานทั้งหมดจะนำเสนอบนเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (www.sec.or.th) นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุนสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ กับนักลงทุนสัมพันธ์โดยตรงที่ 0 2020 8902 หรืออีเมล ir@moongpattana.com หรือเลขานุการบริษัทที่ 0 2020 8999 หรืออีเมล company.secretary@moongpattana.com

ตามนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบสถานการณ์ของบริษัทฯ ทั้งด้านบวกและด้านลบ พร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ ถูกต้อง และทันเวลา โดยใช้ภาษาที่เข้าใจง่ายทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สามารถเข้าถึงได้อย่างเท่าเทียมกัน และในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการใช้ข้อมูลภายใน โดยให้การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะจะต้องเป็นผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเท่านั้น ซึ่งคณะกรรมการบริหารได้แต่งตั้งนางสาวสุวรรณา โชคคือนันต์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก (Spokeperson)

สิทธิในการได้รับเงินปันผล

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามที่เห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ แล้วให้รายงานต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

สิทธิในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ปี 2561 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ระหว่างวันที่ 16 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2561 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.moongpattana.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้นที่ประสงค์เสนอวาระการประชุมและ / หรือเสนอชื่อกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทฯ สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้จากเว็บไซต์ www.moongpattana.com โดยการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต้องระบุวัตถุประสงค์ และเหตุผลสนับสนุนในแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (แบบ ก) พร้อมแนบเอกสารประกอบการพิจารณา ส่วนการเสนอชื่อกรรมการใช้แบบฟอร์มการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาดำรงตำแหน่งกรรมการ (แบบ ข) หนังสือยินยอมการเสนอชื่อเป็นกรรมการ (แบบ ค) และเอกสารประกอบการพิจารณาคุณสมบัติ โดยบุคคลที่เสนอชื่อต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด อย่างไรก็ดี ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทฯ แต่อย่างใด

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเป็นโอกาสที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมา รวมถึงแผนงานและทิศทางของบริษัทฯ ในอนาคต และสามารถออกเสียงลงมติในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งวาระปกติ ได้แก่ การรับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน การรับรองงบการเงินประจำปี การจ่ายเงินปันผล และการแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ และวาระพิเศษ อาทิ การเพิ่มทุน / ลดทุน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การควบรวมกิจการ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องถือหุ้นในวัน Record Date ซึ่งก็คือ ผู้ถือหุ้นจะต้องซื้อหรือมีหุ้นก่อนวันที่ขึ้นเครื่องหมาย XM (Excluding Meeting) 1 วันทำการ โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะแสดงเครื่องหมาย XM ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าบนเว็บไซต์ www.set.or.th

หากไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ควรมอบฉันทะให้ตัวแทนหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เช่น กรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบที่บริษัทฯ จัดไว้ให้เป็นผู้ใช้สิทธิออกเสียงแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่แนบไปกับหนังสือเชิญประชุม (แบบ ก. ข. และ ค.) หรือดาวน์โหลดจากเว็บไซต์บริษัทฯ พร้อมแนบเอกสารประกอบการมอบฉันทะให้ครบถ้วน ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นควรใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งสามารถกำหนดแนวทางการออกเสียงในแต่ละวาระได้

ปี 2561 บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ณ ห้องประชุม ชั้น 18 อาคารทศพลแลนด์ 4 เลขที่ 2/97-104 ซอยบางนา-ตราด 25 แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพฯ 10260 และไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด มาตรา 98 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ (31 ธันวาคมของทุกปี) และการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ถือเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีระยะเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดของหนังสือนัดประชุม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดกำหนดให้บริษัทต้องส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วัน บนเว็บไซต์ www.moongpattana.com และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยระบุวัน เวลา สถานที่ระเบียบวาระการประชุม พร้อมรายละเอียด เหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการ และเอกสารประกอบ ได้แก่ รายงานการประชุม หนังสือมอบฉันทะ รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน และรายละเอียดประกอบการพิจารณาแต่ละ

การกำกับดูแลกิจการ

วาระให้ครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดส่งเอกสารข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน และลงโฆษณาหนังสือพิมพ์เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วัน เป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุม

บริษัทฯ จัดให้มีการอำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน และได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและนับคะแนนเสียงในทุกรวาระ โดยเปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง ทั้งนี้ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 มีคณะกรรมการ ผู้บริหาร ที่ปรึกษาทนายความและผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม

สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนเริ่มประชุมประธานในที่ประชุมได้แจ้งจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งผู้ที่มาด้วยตนเองและผู้รับมอบฉันทะให้ที่ประชุมทราบ และแจ้งให้ที่ประชุมทราบวิธีการลงคะแนนเสียง จากนั้นได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนลำดับและระเบียบวาระ หรือขอให้ที่ประชุมพิจารณาวาระอื่นใดที่ไม่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม และในระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น หากมีผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมเพิ่ม บริษัทฯ จะนับจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นใหม่ทุกครั้ง แต่ผู้ถือหุ้นจะออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ลงมติเท่านั้น

ระหว่างประชุมในแต่ละวาระประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมทุกรายได้ซักถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะได้ ก่อนให้ที่ประชุมออกเสียงลงมติ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล หลังจากthatประชุมลงมติแล้ว ประธานในที่ประชุมได้แจ้งผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบ โดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง

ตลอดการประชุมบริษัทฯ ได้บันทึกเทปและจัดส่งสรุปผลการลงมติในแต่ละวาระผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลังเสร็จสิ้นการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้ที่เกี่ยวข้อง และผู้ที่สนใจทราบ และจัดส่งรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันหลังการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีนโยบายดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน และผู้ถือหุ้นต่างชาติ ด้วยเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นให้ได้ใช้สิทธิของตนตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจและเชื่อมั่นในการลงทุนกับบริษัทฯ

การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ เป็นโอกาสที่ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้ใช้สิทธิในการกำกับดูแล การดำเนินงานของบริษัทฯ ผ่านตัวแทนหรือกรรมการบริษัทฯ ซึ่งผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถใช้สิทธิเข้าร่วมประชุม ซักถาม แสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะได้ หากไม่สามารถร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้ตัวแทนหรือกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบอำนาจในการเข้าร่วมประชุมแทน ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม 1 หุ้นต่อ 1 เสียง นอกจากนี้ ยังเปิดให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการผ่านเว็บไซต์บริษัทฯ ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

บริษัทฯ เปิดให้ลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 2 ชั่วโมง และจัดให้มีเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม ตรวจสอบความถูกต้องเอกสาร ลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ด เตรียมอาหารเครื่องดื่ม (กรณีมอบฉันทะ) ตลอดจนระบบเสียง และความพร้อมของห้องประชุม นอกจากการประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว นักลงทุน ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างเท่าเทียมกันผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี หาก

ผู้ถือหุ้นต้องการแสดงความคิดเห็น แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอนะ สามารถติดต่อกรรมการอิสระโดยตรงที่ e-mail : ind.director@moongpattana.com

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) เพื่อดูแลไม่ให้เกิดการฉ้อโกง ผู้บริหาร และพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง และให้กรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจนใน "จรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับปรับปรุง ปี 2560" ซึ่งได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทราบ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

นโยบายการดำเนินธุรกิจ

บริษัท มุ่งดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นมืออาชีพด้านการตลาดและจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้กรอบจรรยาบรรณธุรกิจที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค นักลงทุน และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า เติบโตควบคู่กันไปในระยะยาว โดยกำหนดข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้มีความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการปฏิบัติหน้าที่ รอบคอบ ระมัดระวัง บนพื้นฐานข้อมูลที่เพียงพอ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท ตลอดจนมุ่งสร้างคุณค่าธุรกิจในระยะยาว

นโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม มีความโปร่งใส ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเปิดเผยและรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบสถานการณ์ของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริง ผ่านช่องทางที่หลากหลาย เข้าถึงได้ง่าย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ได้แก่ www.set.or.th, www.moongpattana.com หรือติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ (โทร 02 020 8999 หรือ ir@moongpattana.com)

นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า ผู้บริโภค

บริษัท มุ่งพัฒนาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและปลอดภัยตามมาตรฐานสินค้า ด้วยราคาที่เป็นธรรม พร้อมแสดงข้อมูลสินค้าและบริการถูกต้อง ชัดเจน มีบริการให้คำปรึกษาและคำแนะนำในการใช้ผลิตภัณฑ์ โทร 02 020 8990 หรือ e-mail crm@moongpattana.com รวมถึงจัดให้มีกระบวนการเพื่อรับปัญหาและข้อร้องเรียนของลูกค้า ประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัท ต่อไป

นโยบายการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ดูแลให้มีการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า และพิจารณหาแนวทางแก้ไขและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท มีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย พึงละเว้นการเรียกรับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ หรือการติดต่อกับคู่ค้า รวมถึงพึงปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขทางการค้าที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด หากไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะแจ้งให้คู่ค้าทราบทันที

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม โดยยึดหลักความเท่าเทียมและเสมอภาค ตั้งแต่การคัดเลือกเข้ามาเป็นพนักงาน การพิจารณาผลตอบแทน การแต่งตั้ง การโยกย้าย การฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพตามความรู้ ความสามารถและความรับผิดชอบของงานแต่ละตำแหน่ง มีการดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้ถูกสุขลักษณะ ปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามกรอบจรรยาบรรณธุรกิจ ยึดมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบของกฎหมาย ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงไม่กล่าวหา ทำลายชื่อเสียง หรือใช้วิธีการที่ไม่สุจริต

นโยบายการปฏิบัติต่อหน่วยงานกำกับดูแล

บริษัทฯ มีนโยบายดูแลให้มีการปฏิบัติตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด และให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล ด้วยการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีในระดับสากล เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

นโยบายการปฏิบัติต่อสังคมและส่วนรวม

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงเคารพในขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นและชุมชนโดยรอบบริษัทฯ ตลอดจนสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการโดยกำหนดไว้ในแนวปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ไม่กระทำการใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

5. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยเฉพาะข้อมูลที่มีสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเปิดเผยอย่างเท่าเทียมกัน โดยการเผยแพร่ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และในปี 2561 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 3 ครั้ง ในวันที่ 14 มีนาคม 2561, วันที่ 6 มิถุนายน 2561 และวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้เข้าร่วมกิจกรรม MAI Forum 2018 มหกรรมรวมพลังคน MAI ครั้งที่ 5 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2561 เวลา 11.00-19.00 น. ณ ห้องบางกอกคอนเวนชันเซ็นเตอร์ ชั้น 22 โรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ แอท เซ็นทรัลเวิลด์

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลให้นักลงทุนและนักวิเคราะห์อย่างสม่ำเสมอ และรับผิดชอบต่อในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้ประกอบการตัดสินใจลงทุน โดยติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่ คุณศศิธร เลอสุมิตรกุล โทร 02 020 8902 หรือ e-mail ir@moongpattana.com เลขานุการบริษัท ติดต่อคุณกัญญาณี ตียะประเสริฐกุล โทร 02 020 8999 หรือ e-mail company.secretary@moongpattana.com

6. คณะกรรมการบริษัท

บริษัท มีคณะกรรมการทั้งหมด 6 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการพิจารณา
คำตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน มีความรู้และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ คณะ
กรรมการควรประกอบด้วยบุคคลที่มีความหลากหลายด้านอายุ เพศ ทักษะ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จำเป็น เพื่อให้
ให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบเหมาะสมที่จะสร้างประโยชน์และคุณค่าให้บริษัทฯ บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย

คุณสมบัติกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่
เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ และกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ
บริษัทฯ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติขั้นต่ำของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก
ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้กรรมการอิสระต้องถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินร้อยละ 0.5
ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเข้มงวดกว่าข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำกับดูแลบริษัทฯ ให้ดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้
ถือหุ้น (Duty of Obedience) ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care) ความซื่อสัตย์สุจริต (Duty
of Loyalty) และให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา (Duty of
Disclosure)
2. กำกับดูแลการบริหารงานให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยอย่างเป็นธรรม รวมถึง
ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง พนักงาน ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้ได้รับความคุ้มครองตาม
สิทธิที่กฎหมายกำหนด
3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าแก่
กิจการอย่างยั่งยืน และดูแลให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากรและงบประมาณประจำปีจัดทำ
โดยฝ่ายจัดการของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลฝ่ายจัดการให้ดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่าง
มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้รายงานผลการดำเนินงาน ปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการ
ปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
5. สนับสนุน ส่งเสริม และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับยึดมั่นในค่านิยม คุณธรรมและจริยธรรม ปฏิบัติตาม
นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

การกำกับดูแลกิจการ

6. ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่บริษัท ด้วยการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี รวมถึงเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
8. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการหรือผู้บริหารเป็นกรรมการในบริษัทร่วม บริษัทย่อย หรือบริษัทในเครือ
9. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัท ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง นอกเหนือจากระเบียบข้อบังคับของพนักงานที่จะต้องเป็นไปตามหลักกฎหมายแรงงาน
11. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ภายใต้แนวทางที่ชัดเจนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยมีให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และจะกำกับดูแลให้บริษัท มีการปฏิบัติตามขั้นตอนการทำธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเหมาะสม
12. มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสีย การถือครองหุ้นของตนและผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำข้อมูลนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบในรายงานประจำปี
13. ดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และให้ฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในดังกล่าว
14. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว และรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ทราบอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

บทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลาก่อนการประชุม
2. ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ข้อบังคับบริษัท และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการทุกท่านได้อภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

1. พิจารณานุมัติงบประมาณประจำปี และแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณระหว่างปี (Annual and Revision Budget)
2. พิจารณานุมัติการซื้อทรัพย์สินถาวรที่มีมูลค่าสูงกว่า 80,000,000 บาท ภายใต้หลักเกณฑ์และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้เกี่ยวกับการปฏิบัติการในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
3. พิจารณานุมัติเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ตราสารหนี้ ตราสารทุน หน่วยลงทุน รวมทั้งการเข้าซื้อ ร่วมทุนในโครงการ / กิจกรรมอื่นใดที่มีมูลค่าโครงการ / กิจกรรมสูงกว่า 80,000,000 บาทต่อคราว หรือโครงการ / กิจกรรมภายใต้หลักเกณฑ์และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดไว้เกี่ยวกับการปฏิบัติการในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
4. พิจารณานุมัติการกู้ยืมเงิน หรือการออกตราสารหนี้ รวมถึงการให้หลักประกัน การค้ำประกันสินเชื่อ การจำนำ การจำนองในการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทที่มีมูลค่าเกิน 80,000,000 บาทต่อคราว

5. พิจารณานุมัติการตัดบัญชีลูกหนี้การค้างเป็นสูญที่วงเงินมากกว่า 5,000,000 บาท ซึ่งได้กระทำตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กฎหมายประกาศกำหนด
6. พิจารณานุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในส่วนที่ไม่จำเป็นต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
7. พิจารณานุมัติการให้เข้าทรัพย์สินของบริษัทที่มีอายุสัญญาเช่าตั้งแต่ 3 ปีขึ้นไป
8. พิจารณานุมัติเรื่องอื่นใดที่นอกเหนือจากขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายสุเมธ เลอสุมิตรกุล หรือ นางสุริย์พร อนุวัตรอุดม หรือ นายเมธิน เลอสุมิตรกุล ลงลายมือชื่อร่วมกับนางสาวสุวรรณา โชคดีอนันต์ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ กรณีที่ต้องยื่นแบบแสดงรายการภาษีต่างๆ หรือ การยื่นงบการเงินต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานอื่นใด ให้กรรมการผู้มีอำนาจข้างต้นคนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดต้องออกจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกเป็น 3 ส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

การประชุมคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. องค์ประชุมคณะกรรมการต้องมีไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม ซึ่งประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นและอภิปรายกันได้ อย่างอิสระ และส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ มีการจัดสรรเวลาอย่างพอเพียงที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอ ประเด็นและผลการดำเนินงานต่างๆ ได้อย่างเพียงพอ
3. การจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารต้องส่งให้กรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม และให้คณะกรรมการบริษัท สามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากกรรมการบริหารหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท หรือ กำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงต่อคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ต้องการข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม
4. บริษัท จัดให้มีการบันทึกเนื้อหาการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยมีกรรมการบริษัททำหน้าที่เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการทุกครั้ง กรณีที่มีรายการเกี่ยวโยงกันกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่อยู่ร่วมประชุม

7. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน และอย่างน้อย 1 ท่านเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านการเงินและ/หรือบัญชี ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการตรวจสอบจะต้องมีเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และตรวจสอบกระบวนการทำงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงิน และบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้รับอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อขอความคิดเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ รวมถึงการหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระสำหรับให้ความคิดเห็นในบางกรณี โดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายทั้งหมด

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีกรรณารายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยสอบทานให้มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control และ Management Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
2. มีหน้าที่สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
3. มีหน้าที่รายงานระบบการควบคุมภายใน และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในไว้ในรายงานประจำปี
4. มีหน้าที่ในการปฏิบัติกรณอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายไว้ในกฎบัตรว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใต้บทบัญญัติแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง เพื่อพิจารณางบการเงิน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายบริษัทมหาชน การเรียกประชุมจะทำเป็นหนังสือไปยังกรรมการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ก่อนวันประชุม และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องมีกรรมการเข้าร่วมในการประชุมแต่ละครั้งอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม และมติที่ประชุมจะกระทำโดยได้รับเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุมครบองค์ประชุม

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านจะต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนครั้งที่มีการประชุมในปีนั้นๆ และคณะกรรมการตรวจสอบควรประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีอย่างน้อยปีละครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี ทั้งนี้เป็นไปตามให้เป็นไปตามข้อกำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)

8. คณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องเป็นกรรมการอิสระ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนควรเป็นกรรมการอิสระ

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

1. พิจารณาแนวทางกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและ / หรือเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
2. ปฏิบัติกรณอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

1. จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็น หรือส่งเอกสาร ข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการประชุม ทุกครั้ง
2. องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด
3. กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณา มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ ยกเว้นกรณีการพิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท
4. มติที่ประชุมใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระได้

9. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน มีหน้าที่ในฐานะฝ่ายจัดการภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหาร

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย ข้อบังคับของบริษัทฯ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงร่วมกับคณะกรรมการบริษัท ในการกำหนดและทบทวนนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนงานประจำปี ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากร และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ

การประชุมคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจัดให้มีการประชุมตามที่เห็นสมควรหรืออย่างใดก็ตามสละ 1 ครั้ง มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

10. การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยบุคคลที่เป็นผู้บริหารจากฝ่ายต่างๆ ไม่น้อยกว่า 5 คน โดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ ดูแลให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารจัดการกับความเสียดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และประเมินการบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีบทบาทหน้าที่ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของบริษัทฯ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยง วางแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เพื่อให้มีระดับผลกระทบต่อความเสียหายน้อยลง รวมถึงการติดตามดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างรัดกุม เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงนั้นอีกในอนาคต

การกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้ คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่เผยแพร่แผนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้พนักงานทราบอย่างทั่วถึง ทั้งองค์กร และบริษัทฯ จะเปิดเผยนโยบายการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปี

การประชุมคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจัดให้มีการประชุมตามที่เห็นสมควรหรืออย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

11. คณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม

คณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นผู้บริหารและพนักงานจากฝ่ายต่างๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะอนุกรรมการฯ โดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการขับเคลื่อนกิจกรรมด้านการสร้างคุณค่าให้กับสังคมเป็นไปอย่างเป็นรูปธรรม

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม

1. กำหนดนโยบายทิศทาง และแนวทางในการดำเนินการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม (Creating Shared Value : CSV) ของบริษัทฯ
2. ดำเนินการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนรับรู้ เข้าใจ และเกิดความตระหนักในการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม (CSV)
3. จัดทำงบประมาณ ติดตามและประเมินผลงานตลอดจนการรายงานด้านการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมของฝ่าย / แผนกต่างๆ ในหน่วยงาน พร้อมทบทวนแผนงานและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
4. ดำเนินการตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ทั้งนี้ อาจกำหนดบุคคล หน่วยงาน หรือมอบหมายให้ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกในการดำเนินการแต่ละเรื่องก็ได้
5. สนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยน ความรู้ ความสำเร็จ และประสบการณ์ด้านการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม (CSV) ระหว่างหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกอย่างสม่ำเสมอ
6. ประชุมคณะอนุกรรมการและรายงานผลการดำเนินงาน ด้านการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมของบริษัทฯ ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างต่อเนื่อง

การประชุมคณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคม

คณะอนุกรรมการสร้างคุณค่าร่วมในสังคมจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น

12. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยปีละ 1 ครั้ง ปี 2561 บริษัทฯ ได้นำหลักเกณฑ์การประเมินจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้ในการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร และได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทดำเนินการรวบรวมและสรุปผลการประเมินเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและหารือร่วมกันในการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป

13. การประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ฝ่ายจัดการต้องรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปีให้คณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อให้สามารถกำกับดูแลผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่วางไว้

14. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ

บริษัท ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ขณะที่ฝ่ายจัดการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบาย นอกจากนี้ เพื่อเป็นการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่อย่างชัดเจน ประธานคณะกรรมการของบริษัทฯ จึงเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อแยกบทบาทในการกำกับดูแลกิจการออกจากการบริหารงาน

บทบาทและหน้าที่หลักของคณะกรรมการ	บทบาทและหน้าที่หลักของฝ่ายจัดการ
- กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก ในการประกอบธุรกิจที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน - พิจารณาและให้ความเห็นชอบในนโยบายการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากรและงบประมาณประจำปีที่ทำโดยฝ่ายจัดการ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	ดำเนินการและ / หรือบริหารงาน ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ คุณค่าที่มุ่งหวัง และเป้าหมายที่กำหนด ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

15. การพัฒนากฎหมายและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทันทีที่เข้ารับดำรงตำแหน่ง โดยครอบคลุมเนื้อหาการดำเนินธุรกิจทุกด้านของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัทเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตร DAP (Director Accreditation Program) และ DCP (Director Certification Program) รวมถึง Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริม อำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้แก่ กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

การกำกับดูแลกิจการ

ปี 2561 กรรมการและผู้บริหารได้เข้าร่วมหลักสูตรและงานสัมมนาต่างๆ ดังนี้

หน่วยงาน	ชื่อหลักสูตร
คุณละอียด ว่องวงศ์ภพ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	Join IOD Director Briefing 1/2018 “Burning Issues Directors Need to Hear in the Year of the Dog”
	National Directors Conference 2018 “Rising Above Disruptions: A Call for Action”
	Director Briefing 1/2018
สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์	Audit Committee Forum “Learn, unlearn and relearn – Audit Committee in the Age of Disruption”
	การจัดทำงบกระแสเงินสดเชิงปฏิบัติการ (Workshop) รุ่นที่ 2/61
	ก้าวทันมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่จะนำมาใช้ในปี 2562 และ 2563 รุ่นที่ 2/61
	การรวมธุรกิจและการจัดทำงบการเงินรวมขั้นสูงเชิงปฏิบัติการ (Workshop)
	TFRS ทุกฉบับปี 2561 (รุ่นที่ 1/61) หลักสูตรที่ 7
	การปฏิบัติงานสอบบัญชีอย่างมีคุณภาพ
คุณมานิต เจียรดิฐ	สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับประเด็นในการปฏิบัติเรื่องที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และต้นทุนการกู้ยืม
คุณเทวัญ อุทัยวัฒน์	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	Join IOD Director Briefing 1/2018 “Burning Issues Directors Need to Hear in the Year of the Dog”
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	National Directors Conference 2018 “Rising Above Disruptions: A Call for Action”
	IOD Director Forum 1/2018 Better Governance, Better Business: Thailand's Progress Report
	AGM Dinner Talk
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	National Directors Conference 2018 “Rising Above Disruptions: A Call for Action”

หน่วยงาน	ชื่อหลักสูตร
	Audit Committee Forum “Learn, unlearn and relearn – Audit Committee in the Age of Disruption”
คุณสุวรรณา โชคดีอนันต์	
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	Director Certification Program (DCP รุ่น 264/2018)
PacRim Group	The 4 Essential Roles of Leadership

16. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อทำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงหน้าที่ต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. จัดให้มีและดำเนินการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ที่เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปี และข้อมูลสำคัญต่างๆ
3. จัดทำและเก็บรักษาข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอต่อบริษัท และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด
4. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ในประเด็นกฎหมาย ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย ภาวะระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไป ให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัท
7. ประสานงานกับฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล เพื่อจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท จะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ควรจะต้องผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

การกำกับดูแลกิจการ

17. ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายการเงินและบัญชี

ประธานบริหารฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายการเงินและบัญชีซึ่งมีคุณสมบัติที่เหมาะสมทั้งประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปีใน 5 ปีล่าสุด และการเข้าอบรม Orientation 12 ชั่วโมง รวมทั้งอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี ตามเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อทำหน้าที่จัดทำรายงานทางการเงิน และมีรายงานที่มีคุณภาพ

18. ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและปฏิบัติงานเป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี) ซึ่งมีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า มีประสบการณ์ด้านบัญชี 3 ปีใน 5 ปีล่าสุด และอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เพื่อทำหน้าที่จัดทำรายงานทางการเงิน และมีรายงานที่มีคุณภาพ

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ปี 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและเห็นชอบตามที่คณะกรรมการตรวจสอบคัดเลือกและเสนอผู้สอบบัญชีของบริษัทสำนักงาน อี วาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีความเป็นอิสระ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียใดกับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงมีเงื่อนไขการสอบบัญชีและค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนตามที่เสนอ

ค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ระหว่างปี 2559 – 2561

	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
ค่าสอบบัญชี	924,000	880,000	770,000
ร้อยละการเปลี่ยนแปลง	5%	-	-
ค่าบริการอื่น	-	-	-

19. นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายในในปี 2560 โดยกำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มิให้นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือพวกพ้อง และให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม มีหน้าที่รายงานการได้มาหรือการจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอันมีสาระสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุนได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกันผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะจะต้องเป็นผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้มีสิทธิตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆ ได้เท่านั้น

20. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นข้อมูลในการพิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปแสวงหาประโยชน์ส่วนตน หรือประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดให้พนักงานพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทฯ ทั้งนี้ หากมีการถือหุ้นในบริษัทคู่แข่งหรือบริษัทใดที่อาจก่อให้เกิดประโยชน์หรือความขัดแย้งทางธุรกิจต่อบริษัทฯ ของพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวให้เปิดเผยต่อเลขาธิการบริษัทด้วย

21. นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ ไม่กระทำการอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงหรือทางอ้อมต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงินแก่หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานเอกชนที่บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย โดยจะปฏิบัติตาม “จรรยาบรรณธุรกิจ” และ “แนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน” อย่างเคร่งครัด

การให้หรือการรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการให้หรือการรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้นำไปปฏิบัติ โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ รวมถึงครอบครัว พึงรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดจากลูกค้า คู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการรับหรือให้ของขวัญตามประเพณี เพื่อรักษาความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคคลเท่านั้น ทั้งนี้ หากของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดมีมูลค่าเกิน 3,000 บาท ต้องมีรายงานผู้บังคับบัญชา และจัดทำ “รายงานการให้หรือการรับของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด” พร้อมส่งมอบของให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

แนวปฏิบัติการเลี้ยงรับรอง

การเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามประเพณีนิยม สอดคล้องกับปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง โดยพอประมาณ ไม่บ่อยครั้งและเหมาะสมกับโอกาส ซึ่งต้องไม่ขัดต่อข้อบังคับกฎหมายและเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติการบริจาคเพื่อการกุศล

การบริจาคต้องเป็นไปเพื่อกุศลสาธารณะหรือมีวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม ไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงหรือเพื่อให้ได้ประโยชน์ทางธุรกิจที่ไม่เหมาะสม หรือเป็นการให้สินบนทางอ้อม บริษัทฯ จึงกำหนดให้การบริจาคต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจตามคู่มืออนุมัติของบริษัทฯ และอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด

แนวปฏิบัติการให้เงินสนับสนุน

บริษัทฯ กำหนดให้มีกระบวนการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า มีการใช้เงินสนับสนุนอย่างมีเหตุผล ตรวจสอบได้ และโปร่งใส โดยมีขั้นตอนการขออนุมัติและการใช้เงินสนับสนุนสอดคล้องกับกระบวนการควบคุมภายใน และมีการอนุมัติตามคู่มืออนุมัติรายการของบริษัทฯ ทั้งนี้ การให้เงินสนับสนุนต้องจัดทำบันทึกภายใน วัตถุประสงค์และผู้รับผิดชอบชัดเจน และมีการประเมินผล ติดตามการให้เงินสนับสนุน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

การกำกับดูแลกิจการ

การรายงานการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการจัดทำรายงานการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันและรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต่อไป โดยให้ครอบคลุมเรื่องการสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร การบริหารความเสี่ยงคอร์รัปชัน การให้หรือการรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริจาคเพื่อการกุศล การให้เงินสนับสนุน และการจ้างเหมาและข้อร้องเรียน

แนวปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง

บริษัท ไม่ให้การสนับสนุนใดๆ ต่อการดำเนินกิจกรรมทางการเมืองของพรรคการเมือง พรรคหนึ่งพรรคใด โดยจะวางตัวเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่พรรค หรือกลุ่มทางการเมืองใด อย่างไรก็ตาม ไรท์ดี กรรมากร ผู้บริหาร และพนักงานย่อมมีสิทธิในการมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองต่างๆ ได้เป็นการส่วนตัวโดยกระทำนอกเวลาทำการ และไม่ใช้ในนามของบริษัท แต่ห้ามมิให้กรรมากร ผู้บริหาร และพนักงานสมัครเข้าเป็นกรรมการในพรรคการเมืองหรือเป็นตัวแทนในการทำกิจกรรมสาธารณะต่างๆ ซึ่งอาจทำให้เข้าใจผิดว่า บริษัท ฝักใฝ่หรือเกี่ยวข้องกับพรรคการเมืองนั้น

22. นโยบายการใช้สิทธิทางการเมืองและการให้ความช่วยเหลือทางการเมือง

บริษัท มีนโยบายสนับสนุนให้กรรมากร ผู้บริหาร และพนักงานพึงใช้สิทธิทางการเมืองของตนในฐานะพลเมืองตามระบอบประชาธิปไตย แต่บริษัท จะวางตัวเป็นกลางไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใด หรือกลุ่มการเมืองใด รวมถึงไม่สนับสนุนกิจกรรมทางการเมืองของพรรคหนึ่งพรรคใด

23. การรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อกังวล และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้ง

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณารับเรื่องแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือการให้คำแนะนำเกี่ยวกับการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือประเด็นที่ต้องการคำแนะนำ พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้

เรื่องที่รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตและคอร์รัปชัน

- พบเห็นการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือมีการดำเนินธุรกิจอย่างไม่ซื่อสัตย์สุจริต
- พบเห็นการกระทำที่ทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม เช่น พบเห็นพนักงานดิดสินบน / รับสินบน เจ้าหน้าที่รัฐ หรือหน่วยงานเอกชน
- พบเห็นการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัท หรือมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท จนทำให้สงสัยได้ว่า อาจจะเป็นช่องทางในการทุจริตและคอร์รัปชัน
- พบเห็นการกระทำที่ทำให้บริษัท เสี่ยงผลประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท
- พบเห็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ

ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือขอคำแนะนำ เกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

1. แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของประธานคณะกรรมการตรวจสอบที่ ind.director@moongpattana.com หรือไปรษณีย์ถึงประธานคณะกรรมการตรวจสอบบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
2. แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ suwanna@moongpattana.com หรือไปรษณีย์ถึง ประธานเจ้า

หน้าที่บริหารบริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

3. แจ้งผ่านช่องทางอีเมลของเลขานุการบริษัทที่ company.secretary@moongpattana.com หรือ ไปรษณีย์ถึงเลขานุการบริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ในกรณีผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนมีข้อร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการบริหาร ขอให้ท่านส่งเรื่องร้องเรียนมายังประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ในกรณีที่มิประเด็นข้อร้องเรียนหรือเรื่องเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน อันเป็นกรณีเร่งด่วน ให้ผู้เกี่ยวข้องรายงานไปตามลำดับชั้นโดยทันที และนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาระดับสูงเพื่อสั่งการโดยไม่ชักช้า

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

บุคคลที่สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน คือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐบาล ชุมชน สังคม ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ทั้งนี้ ไม่ว่าท่านจะแจ้งด้วยวิธีใด บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสและจะเก็บข้อมูลผู้ที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้

ในระหว่างการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ / หรือคณะกรรมการบริหารและ / หรือคณะกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตามที่เห็นสมควรไม่ให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดมาจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

แนวปฏิบัติการดำเนินการสืบสวนและบทลงโทษ

เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็นผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริง และระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบอาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (คณะกรรมการบริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ทราบ

ทั้งนี้ หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตและคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหาและให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตและคอร์รัปชันตามที่ได้ถูกกล่าวหา หากผู้ถูกกล่าวหา ได้กระทำการทุจริตและคอร์รัปชันจริง การทุจริตและคอร์รัปชันนั้นถือว่าการกระทำผิดต่อแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ผู้ถูกกล่าวหาจะต้องได้รับการสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานที่บริษัทได้กำหนดไว้ และหากการกระทำทุจริตและคอร์รัปชันผิดกฎหมายนั้น ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย

24. นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายในการร่วมลงทุนเพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายให้กับสินค้าและบริการในธุรกิจสินค้าประเภทอุปโภคและบริโภคที่มีโอกาสเติบโตและมีศักยภาพสามารถสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ได้ ซึ่งหากบริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯ จะควบคุมหรือกำหนดนโยบายการบริหาร ตลอดจนการส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการตามสัดส่วนของการถือหุ้น และเข้าร่วมประชุมในฐานะผู้ถือหุ้น โดยผู้แทนจะมีหน้าที่ออกเสียงในที่ประชุมตามแนวทางหรือทิศทางที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณา

การกำกับดูแลกิจการ

ไว้ สำหรับการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการ / ผู้บริหารโดยจะพิจารณาตามความเหมาะสมและขึ้นอยู่กับข้อตกลงที่ทำไว้ร่วมกันต่อไป และเพื่อดูแลการบริหารงานและติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมรายงานผลประกอบการให้บริษัทฯ ทราบเป็นประจำทุกเดือน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ด้านต่างๆ ดังนี้

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างยิ่ง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำการตรวจสอบระบบการทำงานต่างๆของบริษัทฯ เพื่อมุ่งเน้นให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และป้องกันความเสียหายของบริษัทฯ โดยได้ประเมินระบบการควบคุมภายในในด้านต่างๆ ตามกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ทั้ง 5 องค์ประกอบ ได้แก่ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ตามผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance : GCG) และแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามแนวปฏิบัติของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruptions : CAC) และการรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งฝ่ายบริหารกำหนดให้รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง สำหรับผลการตรวจสอบประจำปี 2561 ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญประการใด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็นต่างๆ เพื่อการพัฒนาระบบการควบคุมการปฏิบัติงานภายในให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลสูงสุด

สาระสำคัญของระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯได้กำหนดไว้ ดังนี้

ส่วนที่ 1 การควบคุมภายในองค์กร

1. คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่ยึดมั่นหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่างๆ และการปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก
2. คณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยคณะกรรมการบริหารเป็นผู้จัดทำ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ
3. กำหนดให้มีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายไม่กำหนดเป้าหมายที่จะจริงจังหรือให้ผลประโยชน์ตอบแทนที่เกินสมควร หรืออาจนำไปสู่การกระทำทุจริต ประพฤติมิชอบ ทั้งนี้การกำหนดเป้าหมายให้คำนึงถึงสภาพแวดล้อมของธุรกิจเป็นสำคัญ
4. มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการทบทวนให้เหมาะสมอยู่เสมอ
5. มีการจัดทำจริยธรรม และข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหาร และพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหาย ต่อองค์กร
6. คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณธุรกิจสำหรับบริษัท ลูกค้า และแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน มีการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าว ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดให้มีการอบรมนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

1. มีการประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งความเสี่ยงภายในและภายนอก โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารจากหน่วยงานต่างๆ เป็นผู้นำเสนอการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทราบในทุกๆ ไตรมาส
2. กำหนดให้มีมาตรการในการติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงและมาตรการในการลดความเสี่ยงเหล่านั้น
3. มีการแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามมาตรการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ รวมถึงติดตามผลว่าได้มีการปฏิบัติตามมาตรการนั้นๆ
4. บริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท

ส่วนที่ 3 กิจกรรมการควบคุม

1. บริษัท มีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม พร้อมมีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงาน กฎระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ เช่น
 - มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปที่รัดกุม และสามารถป้องกันการทุจริตได้
 - กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร
2. มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน ได้แก่ หน้าที่อนุมัติ หน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศและหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินได้อย่างชัดเจนเพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน
3. การกำหนดมาตรการที่ชัดเจนและถูกต้อง ในกรณีที่บริษัททำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และมีมาตรการที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมนั้นต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามที่กำหนดไว้
4. การกำหนดผู้มีส่วนที่อนุมัติจะต้องไม่เป็นผู้มีส่วนได้เสียในการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก
5. กรณีที่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งมีผลผูกพันระยะยาวไปแล้ว จะต้องมีการติดตามผลให้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้
6. มีการติดตามการทำงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทฯ ดังกล่าวถือปฏิบัติ
7. มีการกำหนดมาตรการในการป้องกันมิให้เกิดการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ผิดต่อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจและรักษาชื่อเสียงของบริษัทฯ

ส่วนที่ 4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

1. มีการนำเสนอข้อมูลที่สำคัญต่างๆ อย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการใช้ประกอบการตัดสินใจ
2. กรรมการบริษัท ได้รับหนังสือนัดประชุม หรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็น และเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมอย่างน้อยภายใน 7 วัน
3. รายงานการประชุม มีรายละเอียดตามควรที่ทำให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

4. มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี และบัญชีต่างๆ ไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่
5. มีการควบคุมความปลอดภัยของข้อมูล โดยการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลในระบบต่างๆ ตามหลักการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน
6. มีช่องทางในการสื่อสารภายในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ เช่น การส่งอีเมล การประชาสัมพันธ์ผ่านการจัดกิจกรรมต่างๆ และการจัดการประชุม เพื่อให้เกิดการประสานงานและสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ สำหรับการสื่อสารกับบุคคลภายนอกองค์กร ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลและสื่อสารให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน
7. บริษัทฯ มีการกำหนดช่องทางการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนและกำหนดขั้นตอนการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนอย่างชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าเรื่องร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม

ส่วนที่ 5 ระบบการติดตามและประเมินผล

1. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหาร และพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. มีการกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและประเมินผลการควบคุมภายในของกิจกรรมต่างๆ ตามแผนการการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และสื่อสารให้ผู้บริหารทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขปรับปรุง โดยรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ และเสนอรายงานได้อย่างตรงไปตรงมา เป็นประจำทุกไตรมาส
3. เมื่อมีการตรวจพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ จะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขภายในระยะเวลาอันควร
4. มีการรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องต่อคณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบอยู่เสมอ
5. มีนโยบายให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยพลัน กรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีความผิดปกติทุจริต มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และมีการกระทำผิดปกติดังอื่น ๆ ซึ่งอาจจะกระทบ ต่อชื่อเสียงและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นด้านระบบการควบคุมภายในตรงกัน และมีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดขึ้น

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางวดี อุดมศรีธนกร ดำรงตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายหรือเลิกจ้าง รวมทั้งประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในซึ่งประเมินโดยผู้บริหารและฝ่ายตรวจสอบภายใน ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

รายงานระหว่างกัน

ปี 2561 บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทร่วมและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทฯ อย่างสมเหตุสมผล โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการระหว่างกัน รวมถึงเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ รวมถึงมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ การทำรายการระหว่างกันต้องปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน (28 กุมภาพันธ์ 2561) โดยกำหนดให้มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการให้ผู้มีอำนาจอนุมัติไม่สามารถอนุมัติรายการเบิกจ่ายของตนเองได้ แม้จะอยู่ในวงเงินที่ตนมีอำนาจก็ตาม และในกรณีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย ห้ามมิให้ผู้มีอำนาจอนุมัติรายการดังกล่าว และให้ปฏิบัติตามอำนาจการอนุมัติเรื่องการดำเนินการเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน และกรณีการทำธุรกรรมหรือการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้ปฏิบัติตามอำนาจการอนุมัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

รายชื่อบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทและลักษณะความสัมพันธ์

บริษัท ไทยฟิชั่น จำกัด (TP)	
การประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับทารกภายใต้ตราสินค้าพีเจ้น เช่น จุกนม ขวดนม และผลิตภัณฑ์พลาสติก
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท พีเจ้น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 47 ของจำนวนทุนที่ออกและชำระแล้ว และมีกรรมการบริหารร่วมกัน
บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด (YMP)	
การประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตสินค้าประเภทพลาสติกและพลาสติกเคลือบ เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท โยชิโน โคเคียวโซ (ประเทศญี่ปุ่น) และบริษัท โนมูระ จิมูโซ อิงค์ (ประเทศญี่ปุ่น) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 6 ของจำนวนทุนที่ออกและชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ฟิชั่น อินเตอร์รัส (ประเทศไทย) จำกัด	
การประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผ้าเช็ดทำความสะอาดผิวและแผ่นอนามัยสำหรับซับน้ำนม และน้ำยาทำความสะอาดจุกนมและขวดนม
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท พีเจ้น คอร์ปอเรชั่น ประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 2.5 ของจำนวนทุนที่ออกและชำระแล้ว และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สุเมธราพร จำกัด	
การประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาทางธุรกิจ
ลักษณะความสัมพันธ์	นายสุเมธ เลอสมิตกุล และนางสุวิทย์พร อนุวัตรอุดม ถือหุ้นร้อยละ 75 และ 25 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว ตามลำดับ และมีกรรมการร่วมกัน

รายชื่อบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทและลักษณะความสัมพันธ์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายสุเมธ เลอสมิตกุล	ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 53.54
นางสุรีย์พร อนุวัตรอุดม	ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 1.35
นายเมธิน เลอสมิตกุล	ดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและการตลาด และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 4.26

รายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายละเอียดข้อมูลของรายการระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันกับบริษัทฯ ซึ่งเป็นรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2559 - 2561 ตามรายละเอียดดังนี้

รายการขายสินค้าและบริการตามปกติของธุรกิจ/รายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ลักษณะรายการ / เชื้อไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผล/ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2561	2560	2559	
บริษัทฯ	YMP	บริษัทฯ ดำเนินการจัดหาวัตถุดิบ และอุปกรณ์ในการผลิตให้กับ YMP โดยบริษัทฯ ได้รับค่าบริการในอัตราส่วนร้อยละ 1.5 ของราคาวัสดุหรือบริการและบริษัทฯ มีรายได้ค่านายหน้าในอัตราส่วนร้อยละ 0.3 ของราคาขายสินค้าสุทธิที่ YMP ขายให้กับลูกค้าทั้งหมด ตามสัญญาแต่งตั้งการเป็นตัวแทนจำหน่าย (ฉบับปรับปรุงวันที่ 1 มกราคม 2557)	8.8	7.5	6.6	การให้บริการจัดหาวัตถุดิบและอุปกรณ์การผลิตให้แก่ YMP ของบริษัทฯ เป็นราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นการว่าจ้างตามปกติของธุรกิจที่มีราคาตลาดอ้างอิง เงื่อนไขการชำระเงินเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่ใช้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
TP	บริษัทฯ	บริษัทฯ ซื้อผลิตภัณฑ์กลุ่มพีเอ็นจาก TP เช่น จุกนม ขวดนม และอื่นๆ	139.4	128.3	102.5	บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของ TP แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามปกติของธุรกิจที่มีราคาตลาดอ้างอิง เงื่อนไขการชำระเงินเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่ใช้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
PIT	บริษัทฯ	บริษัทฯ ซื้อผลิตภัณฑ์พีเอ็นประเภทผ้าเช็ดทำความสะอาดผิว และแผ่นซับน้ำนม น้ายาทำความสะอาดจุกนมและขวดนม จาก PIT	106.2	96.8	101.1	บริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของ PIT แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามปกติของธุรกิจที่มีราคาตลาดอ้างอิง เงื่อนไขการชำระเงินเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่ใช้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

รายงานระหว่างกัน

ผู้ขาย / ผู้ให้บริการ	ผู้ซื้อ / ผู้รับบริการ	ลักษณะรายการ / เชื้อไขที่สำคัญ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผล/ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			2561	2560	2559	
YMP	บริษัทฯ	บริษัทฯ ซื้อผลิตภัณฑ์ประเภทพลาสติกจาก YMP เช่น กล่องและฝาปิดพลาสติก ตลับใส่แป้ง หวี สำหรับย้อมสีผม หัวปั๊มและหัวฉีดกระบอกน้ำ	4.6	5.3	4.7	สินค้าที่บริษัทฯ ซื้อจาก YMP เป็นราคาและเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติทางธุรกิจ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นการซื้อขายตามปกติของธุรกิจที่มีราคาตลาดอ้างอิง เงื่อนไขการชำระเงินเป็นเงื่อนไขเดียวกันกับที่ใช้กับบริษัทอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
คุณสุเมธ เลอสุมิตรกุล	บริษัทฯ	บริษัทฯ เช่าพื้นที่ห้องชุดชั้น 18 (บางส่วน) และ 19 อาคารบางนาคอมเพล็กซ์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ (อาคารทศพลแลนด์) เพื่อใช้เป็นสำนักงาน	4.1	4.0	4.0	เนื่องจากพื้นที่อาคารเดิมมีขนาดเล็กและไม่สามารถขยายเพิ่มเติมเพื่อรองรับการขยายตัวของกิจการได้ ประกอบกับคุณสุเมธ เลอสุมิตรกุล มีพื้นที่อาคารปล่อยเช่า บริษัทฯ ขอเช่าเพื่อปรับปรุงเป็นสำนักงานแห่งใหม่ ค่าเช่าเป็นราคาตลาดและสัญญาเป็นเงื่อนไขปกติทั่วไปของธุรกิจ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นการเช่าพื้นที่ในราคาตลาด จึงมีความสมเหตุสมผล
บจก. สุเมธราพร	บริษัทฯ	บริษัทฯ ว่าจ้างสำหรับให้บริการปรึกษาในฐานะ Company Advisory Director	3.6	3.6	3.6	เนื่องจากเปลี่ยนการว่าจ้างในนามบุคคลเป็นการว่าจ้างในรูปบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสุเมธ เลอสุมิตรกุล เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ: รายการดังกล่าวเป็นค่าที่ปรึกษาในราคาตลาดที่อ้างอิงได้ จึงมีความสมเหตุสมผล

รายการเงินปันผลรับจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้จ่ายเงินปันผล	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ(ล้านบาท)		
		2561	2560	2559
TP	บริษัทฯ รับรายได้เงินปันผล	18.8	18.8	18.8
PIT		3.3	3.1	2.5
YMP		3.3	3.2	2.2

รายการยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่มีรายการคงค้างระหว่างกัน		ประเภทรายการ	มูลค่าของรายการ(ล้านบาท)		
บริษัทฯ	บุคคล / บัญชีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		2561	2560	2559
บริษัทฯ	TP	ลูกหนี้อื่น	4.2	3.0	-
		เจ้าหนี้การค้า	39.3	44.4	30.1
	PIT	ลูกหนี้การค้า	-	1.2	-
		ลูกหนี้อื่น	0.4	-	-
		เจ้าหนี้การค้า	33.1	33.0	31.9
		ลูกหนี้อื่น	2.1	1.8	1.6
	YMP	เจ้าหนี้การค้า	1.0	0.8	0.9

รายการค้าประกัน

ไม่มี

นโยบายหรือแนวโน้มนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตบริษัทฯ คาดว่า จะมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทร่วมในอนาคตอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นไปในลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไป และมีเงื่อนไขตามธุรกิจการค้าปกติ ซึ่งสามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันกับที่บริษัทฯ กระทำกับบุคคลภายนอก เช่น การซื้อขายวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป การทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน เป็นต้น โดยรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นนั้นเป็นไปเพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายด้านราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน และคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาและสอบทานรายการระหว่างกันทั้งหมดให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปของทรัพย์สิน และมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีอย่างเคร่งครัด

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระ จากบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุ ในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญอย่างยิ่งตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญยิ่งรายการหนึ่งของบริษัทฯ เนื่องจากจำนวนรายได้ที่บันทึกในบัญชีจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรขาดทุนประจำปีของบริษัทฯ ประกอบกับบริษัทฯ มีลูกค้าจำนวนมากภายในหลายกลุ่มธุรกิจซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษกับการรับรู้รายได้จากการขายของบริษัทฯ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของบริษัทโดยการทำความเข้าใจและประเมินประสิทธิภาพของระบบ การควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและ ช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกให้แก่ลูกค้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และทำการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายและสอบทานใบสำคัญทั่วไปเพื่อตรวจหาความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขาย

คดีฟ้องร้อง

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28.5 บริษัทมีคดีฟ้องร้องที่เกี่ยวข้องกับสัญญาจัดจำหน่ายสินค้า โดยศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระเงินค่าเสียหายพร้อมดอกเบี้ยแก่โจทก์ ซึ่งบริษัทได้ยื่นฎีกาต่อศาลฎีกา โดยในขณะนี้คดียังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

เนื่องจากคดีความดังกล่าวยังไม่สิ้นสุด ฝ่ายบริหารจึงจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประเมินผลของคดี ที่ถูกฟ้องร้องนี้เพื่อใช้ในการประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ โดยการพิจารณาข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงเมื่อคดีดังกล่าวสิ้นสุด อาจแตกต่างไปจากที่ฝ่ายบริหารได้ประมาณการไว้ จึงทำให้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับรู้ประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้สอบถามฝ่ายบริหารและที่ปรึกษากฎหมายภายนอกของบริษัทเกี่ยวกับรายละเอียดและความคืบหน้าของคดีฟ้องร้อง ตลอดจนวิธีการที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง สอบถามฝ่ายบริหารเกี่ยวกับดุลยพินิจในการประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว สอบทานเอกสารโต้ตอบระหว่างบริษัทและที่ปรึกษากฎหมายภายนอกของบริษัท ส่งหนังสือยืนยันไปยังที่ปรึกษากฎหมายภายนอกของบริษัทเพื่อให้รายงานรายละเอียดของคดีฟ้องร้อง สถานะของคดีความและความเห็นของที่ปรึกษากฎหมายภายนอกเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคดีฟ้องร้องในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าวและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ผิดตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของ การควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทร่วม (กลุ่มบริษัท) เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงิน ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า
- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ชุลลธ สันติฉัตรวารณ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4523

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2562

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงิน			
		ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	16,151,930	6,551,488	16,151,930	6,551,488
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	202,378,415	187,826,887	202,378,415	187,826,887
สินค้าคงเหลือ	9	84,440,733	80,956,196	84,440,733	80,956,196
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		7,881,667	6,392,014	7,881,667	6,392,014
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		310,852,745	281,726,585	310,852,745	281,726,585
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	503,547,502	432,949,468	58,173,970	58,173,970
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	11	24,932,180	24,932,180	24,932,180	24,932,180
อาคารและอุปกรณ์	12	35,846,423	37,726,401	35,846,423	37,726,401
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	56,113,114	77,709,864	56,113,114	77,709,864
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	14,325,258	16,896,325	14,325,258	16,896,325
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	22	3,780,576	3,590,916	3,780,576	3,590,916
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		4,986,706	5,760,750	4,986,706	5,760,750
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		643,531,759	599,565,904	198,158,227	224,790,406
รวมสินทรัพย์		954,384,504	881,292,489	509,010,972	506,516,991

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงิน			
	ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	-	62,979,978	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	185,795,439	165,543,326	185,795,439
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ				
ภายในหนึ่งปี	17	3,653,280	2,205,781	3,653,280
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13	12,726,735	1,631,115	12,726,735
รวมหนี้สินหมุนเวียน		202,175,454	232,360,200	202,175,454
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึง				
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	5,036,946	5,156,265	5,036,946
หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	22	18,016	18,016	18,016
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	8,735,228	6,405,812	8,735,228
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,530,823	1,530,823	1,530,823
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		15,321,013	13,110,916	13,110,916
รวมหนี้สิน		217,496,467	245,471,116	217,496,467

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงิน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2561	2560	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	19			
หุ้นสามัญ 170,254,253 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2560: หุ้นสามัญ 170,254,253 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	170,254,253	170,254,253	170,254,253	170,254,253
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 168,432,633 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2560: หุ้นสามัญ 165,259,201 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	168,432,633	165,259,201	168,432,633	165,259,201
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	19			
	207,000	833,543	207,000	833,543
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น				
	36,549,097	35,969,497	36,549,097	35,969,497
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์				
	560,587	383,935	560,587	383,935
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	20			
	17,025,425	17,025,425	17,025,425	17,025,425
ยังไม่ได้จัดสรร				
	514,113,295	416,349,772	68,739,763	41,574,274
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น				
	736,888,037	635,821,373	291,514,505	261,045,875
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
	954,384,504	881,292,489	509,010,972	506,516,991
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงิน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	878,686,995	795,368,472	878,686,995	795,368,472
รายได้อื่น				
รายได้ค่านายหน้า	12,171,002	10,548,039	12,171,002	10,548,039
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	-	18,807,520	18,807,520
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น	11	6,562,000	6,562,000	6,328,000
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	28,323,002	-
อื่น ๆ	4,856,003	4,208,297	4,856,003	4,208,297
รวมรายได้	930,599,002	816,452,808	949,406,522	835,260,328
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	406,370,864	380,640,555	406,370,864	380,640,555
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	318,965,449	241,338,974	318,965,449	241,338,974
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	156,002,509	178,984,725	156,002,509	178,984,725
รวมค่าใช้จ่าย	881,338,822	800,964,254	881,338,822	800,964,254
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	49,260,180	15,488,554	68,067,700	34,296,074
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	89,998,781	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	139,258,961	82,089,448	68,067,700	34,296,074
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1,311,761)	(2,022,550)	(1,311,761)	(2,022,550)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	137,947,200	80,066,898	66,755,939	32,273,524
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(8,813,028)	(8,813,028)	(1,523,956)
กำไรสุทธิสำหรับปี	129,134,172	78,542,942	57,942,911	30,749,568
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,842,444)	(1,578,791)	(1,100,910)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	368,489	315,758	220,182	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(1,473,955)	(1,263,033)	(880,728)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	127,660,217	77,279,909	57,062,183	30,749,568
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.77	0.49	0.35	0.19
กำไรต่อหุ้นปรับลด	0.77	0.47	0.35	0.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุนจากการขาย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย
				ยังไม่จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	145,832,431	10,887,443	35,269,497	128,659	368,632,878
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	19,426,770	(10,887,443)	-	-	8,539,327
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	-	833,543	700,000	-	1,533,543
รายจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	255,276	255,276
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	78,542,942
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,263,033)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	77,279,909
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	1,353,438	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	(28,209,577)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	165,259,201	833,543	35,969,497	383,935	635,821,373
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	165,259,201	833,543	35,969,497	17,025,425	-
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	3,173,432	(833,543)	-	-	635,821,373
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 19)	-	207,000	579,600	-	2,339,889
รายจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	176,652	786,600
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	176,652
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	129,134,172
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(1,473,955)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	127,660,217
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	168,432,633	207,000	36,549,097	560,587	(29,896,694)
				17,025,425	736,888,037

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						(หน่วย: บาท)
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	เงินรับล่วงหน้า ค่าหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุนจากการขาย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		
					จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	
							รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	145,832,431	10,887,443	35,269,497	128,659	15,671,987	40,387,721	248,177,738
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	19,426,770	(10,887,443)	-	-	-	-	8,539,327
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	-	833,543	700,000	-	-	-	1,533,543
รายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	255,276	-	-	255,276
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	30,749,568	30,749,568
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	1,353,438	(1,353,438)	30,749,568
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	-	(28,209,577)	(28,209,577)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	165,259,201	833,543	35,969,497	383,935	17,025,425	41,574,274	261,045,875
							-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	165,259,201	833,543	35,969,497	383,935	17,025,425	41,574,274	261,045,875
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 19)	3,173,432	(833,543)	-	-	-	-	2,339,889
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น (หมายเหตุ 19)	-	207,000	579,600	-	-	-	786,600
รายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	-	176,652	-	-	176,652
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-	57,942,911	57,942,911
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(880,728)	(880,728)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-	57,062,183	57,062,183
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 21)	-	-	-	-	-	(29,896,694)	(29,896,694)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	168,432,633	207,000	36,549,097	560,587	17,025,425	68,739,763	291,514,505

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงิน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	137,947,200	80,066,898	66,755,939	32,273,524
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,792,610	13,995,379	13,792,610	13,995,379
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	1,191,866	(166,585)	1,191,866	(166,585)
โอนกลับค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(892,674)	(1,883,325)	(892,674)	(1,883,325)
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	7,162	(97,621)	7,162	(97,621)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(679,024)	22,316	(679,024)	22,316
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(28,323,002)	-	(28,323,002)	-
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(400,000)	-	(400,000)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,555,241	590,004	1,555,241	590,004
รายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	176,652	255,276	176,652	255,276
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(18,807,520)	(18,807,520)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น	(6,562,000)	(6,328,000)	(6,562,000)	(6,328,000)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(89,998,781)	(66,600,894)	-	-
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,311,761	2,022,550	1,311,761	2,022,550
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	29,527,011	21,475,998	29,527,011	21,475,998
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(15,743,394)	(34,788,951)	(15,743,394)	(34,788,951)
สินค้าคงเหลือ	(2,591,863)	2,343,338	(2,591,863)	2,343,338
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,489,653)	(157,785)	(1,489,653)	(157,785)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	28,540	95,144	28,540	95,144
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20,259,808	18,924,711	20,259,808	18,924,711
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,376,036	(240,610)	8,376,036	(240,610)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	38,366,485	7,651,845	38,366,485	7,651,845
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(326,735)	-	(326,735)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(1,326,618)	(1,979,707)	(1,326,618)	(1,979,707)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,062,923)	(1,992,694)	(6,062,923)	(1,992,694)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	30,650,209	3,679,444	30,650,209	3,679,444

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานทางการเงิน

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงิน			
	ซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	18,807,520	18,807,520	18,807,520	18,807,520
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น	6,562,000	6,328,000	6,562,000	6,328,000
ซื้อทรัพย์สิน	(4,232,739)	(2,526,622)	(4,232,739)	(2,526,622)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	766,128	20,109	766,128	20,109
เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	49,919,752	-	49,919,752	-
เงินลงทุนระยะสั้นลดลง	-	31,166	-	31,166
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง (เพิ่มขึ้น)	(346,500)	269,339	(346,500)	269,339
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	71,476,161	22,929,512	71,476,161	22,929,512
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(62,979,978)	(27,020,022)	(62,979,978)	(27,020,022)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,775,745)	(4,020,948)	(2,775,745)	(4,020,948)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	2,339,889	8,539,327	2,339,889	8,539,327
เงินสดรับล่วงหน้าค่าหุ้น	786,600	1,533,543	786,600	1,533,543
จ่ายเงินปันผล	(29,896,694)	(28,209,577)	(29,896,694)	(28,209,577)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(92,525,928)	(49,177,677)	(92,525,928)	(49,177,677)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	9,600,442	(22,568,721)	9,600,442	(22,568,721)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	6,551,488	29,120,209	6,551,488	29,120,209
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	16,151,930	6,551,488	16,151,930	6,551,488
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่เป็นตัวแทน:				
ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	4,103,925	4,616,094	4,103,925	4,616,094

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท มุ่งพัฒนา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเด็กและทารก และผลิตภัณฑ์อื่น บริษัทฯ มีที่อยู่ตามที่ดินจดทะเบียนอยู่ที่เลขที่ 2/97-104 ชั้น 18-19 อาคารบางนาคอมเพล็กซ์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ ซอยบางนา-ตราด 25 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร และมีสาขาอยู่ที่เลขที่ 444/11 หมู่ที่ 7 ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการนำมาตรฐานฉบับนี้มาใช้ ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ อย่างไรก็ดีตาม ฝ่ายบริหารพิจารณาว่าผลกระทบจะเป็นการจัดประเภทรายการใหม่ของค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายบางรายการที่นำเสนอรายการในงบกำไรขาดทุน โดยจะนำมาเป็นส่วนหักรายได้จากการขายเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานฉบับนี้

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่มีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	
ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี	
ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน	
ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้า โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่านายหน้า

รายได้ค่านายหน้ารับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มี สภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้ลงบัญชีสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างบรรจุแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และประกอบด้วยต้นทุนสินค้า แรงงานและค่าวัสดุในการบรรจุ ภาชนะบรรจุและหีบห่อแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินค้าเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

ค) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนระยะยาวอื่น ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.6 อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร 3 - 20 ปี

เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน 5 ปี

ยานพาหนะ 5 - 7 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ (ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น) จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ ได้แสดงที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นอาคารคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นที่ดิน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ 5 และ 10 ปี

4.9 สิทธิการเช่าและค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า 30 ปี

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่ายานพาหนะที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตาม สัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์สังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการทำงานยาวนาน บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานและโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.14 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การที่บริษัทฯ ออกและเสนอขายตราสารทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลต่างๆ รวมทั้งพนักงาน ถือเป็นรายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ หากไม่ปรากฏว่าการออกตราสารดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เป็นอย่างอื่นนอกเหนือจากการชำระค่าสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่บริษัทฯ

บริษัทฯ จะบันทึกผลต่างของมูลค่ายุติธรรมที่สูงกว่าราคาเสนอขายของตราสารทุน ณ วันออกและเสนอขายเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนและส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

เป็นตัวแทนซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดย
รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคา
เสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้
สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรม
โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับ
สินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็น
สามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม
สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการใน
เรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบ
การเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้
การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ผลขาดทุนที่คาด
ว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่
เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

สินค้าคงเหลือ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณค่าเผื่อมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับ
จากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวัน
ที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย โดยจะพิจารณาตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อม
สภาพ

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานประมาณขึ้น
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงิน
เดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอัตราเงินเฟ้อ เป็นต้น

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)		
	2561	2560	นโยบายการกำหนดราคา
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>			
ซื้อสินค้า	139	128	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
ซื้อวัตถุดิบ	111	102	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่านายหน้ารับ	9	8	ร้อยละ 0.3 ของราคาขายสุทธิของสินค้าที่ขายได้ และร้อยละ 1.5 ของราคาทุนของบริการที่จัดหาให้
ค่าที่ปรึกษาจ่าย	4	4	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
ค่าเช่าจ่าย	4	4	อัตราที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)		
บริษัทร่วม	4,173	3,021
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	2,503	3,051
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,676	6,072
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)		
บริษัทร่วม	39,339	44,408
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	34,107	33,796
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	73,446	78,204

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	32,920	31,264
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	447	443
รวม	33,367	31,707

ค่าตอบแทนการเกษียณอายุของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนการเกษียณอายุของอดีตประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้มอบรถยนต์ที่ใช้แล้วของบริษัทฯ ให้หนึ่งคัน โดยมีมูลค่าราคาตลาดอยู่ที่ 1.1 ล้านบาทแก่อดีตประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าว

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
เงินสด	50	65
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	1,873	382
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	14,229	6,104
รวม	16,152	6,551

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 0.38 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.09 ถึง 0.38 ต่อปี)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แยกตามอายุหนี้ที่คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	135,376	122,836
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	54,238	57,451
3 - 6 เดือน	529	527
6 - 12 เดือน	1,106	13
มากกว่า 12 เดือน	921	699
รวม	192,170	181,526
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(2,140)	(948)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	190,030	180,578
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	6,676	6,072
อื่น ๆ	5,914	1,419
รวม	12,590	7,491
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(242)	(242)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	12,348	7,249
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	202,378	187,827

9. สินค้าคงเหลือ

	(หน่วย: พันบาท)					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	63,661	60,854	(1,749)	(2,732)	61,912	58,122
สินค้าระหว่างบรรจุ	13,560	18,400	(83)	(99)	13,477	18,301
ภาชนะบรรจุและหีบห่อ	3,127	3,271	(216)	(110)	2,911	3,161
สินค้าระหว่างทาง	6,141	1,372	-	-	6,141	1,372
รวม	86,489	83,897	(2,048)	(2,941)	84,441	80,956

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้กลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 1 ล้านบาท (2560: ปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 2 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนในบริษัทร่วม ตามวิธีส่วนได้เสีย		เงินลงทุนในบริษัทร่วม ตามวิธีราคาทุน	
		2561	2560	2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทย พีเอ็น จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับเด็ก และทารก	122,000	122,000	47	47	503,547	432,949	58,174	58,174
รวม						503,547	432,949	58,174	58,174

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจาก เงินลงทุนในบริษัทร่วม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
	ในระหว่างปี		ในระหว่างปี		ในระหว่างปี	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทยพีเอ็น จำกัด	89,999	66,601	(593)	(1,263)	18,808	18,808

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

10.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน	997	852
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	235	196
หนี้สินหมุนเวียน	126	98
หนี้สินไม่หมุนเวียน	35	29
สินทรัพย์ - สุทธิ	1,071	921
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	47%	47%
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	503	433
การตัดรายการระหว่างกัน	-	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	503	433

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2561	2560
รายได้	987	867
กำไร	191	142
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1)	(3)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	190	139

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

		(หน่วย: พันบาท)							
ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		เงินลงทุนระยะยาวอื่น		เงินปันผลรับ	
		2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
				(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท โยชิโน มุ่งพัฒนา (ประเทศไทย) จำกัด	ธุรกิจผลิตภัณฑ์พลาสติกและพลาสติกเคลือบ	300,000	300,000	6	6	21,332	21,332	3,312	3,078
บริษัท พีเจ็น อินดัสทรีส์ (ประเทศไทย) จำกัด	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นอนามัยสำหรับชั้นนํ้ามและแผ่นเช็ดทำความสะอาด	144,000	144,000	2.5	2.5	3,600	3,600	3,250	3,250
รวม						24,932	24,932	6,562	6,328

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

12. อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน					
31 ธันวาคม 2559	19,646	351	31,840	26,598	78,435
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,197	5,946	7,143
จำหน่าย	-	-	(1,897)	(4,162)	(6,059)
31 ธันวาคม 2560	19,646	351	31,140	28,382	79,519
ซื้อเพิ่ม	-	-	2,967	5,369	8,336
จำหน่าย	-	(180)	(6,340)	(2,230)	(8,750)
31 ธันวาคม 2561	19,646	171	27,767	31,521	79,105
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
31 ธันวาคม 2559	1,017	257	19,920	16,416	37,610
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,755	39	3,862	4,544	10,200
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	(1,855)	(4,162)	(6,017)
31 ธันวาคม 2560	2,772	296	21,927	16,798	41,793
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,754	21	3,166	5,188	10,129
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(147)	(6,286)	(2,230)	(8,663)
31 ธันวาคม 2561	4,526	170	18,807	19,756	43,259
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2560	16,874	55	9,213	11,584	37,726
31 ธันวาคม 2561	15,120	1	8,960	11,765	35,846
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2560 (0.04 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและบริหาร)					10,200
2561 (0.02 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขาย ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและบริหาร)					10,129

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีอุปกรณ์และยานพาหนะจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 12 ล้านบาท (2560: 20 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของยานพาหนะสำหรับขนส่งซึ่งได้มาตามสัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (2560: 7 ล้านบาท)

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน บริษัทฯ แสดงอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ยอดคงเหลือของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:	
ราคาทุน	62,995
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,882)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	56,113
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560:	
ราคาทุน	84,592
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(6,882)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	77,710

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

	2561	2560
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	77,710	77,310
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่า	-	400
จำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(21,597)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	56,113	77,710

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ประเมินราคาอิสระทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) โดยมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารที่ประเมินมีมูลค่าประมาณ 103 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯ ได้จัดทำสัญญาจะซื้อจะขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลรายหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 78 ล้านบาท โดยรับชำระเงินล่วงหน้าตามสัญญาจำนวน 8 ล้านบาท และบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินหมุนเวียนอื่น ต่อมาเมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินส่วนที่เหลือจำนวน 70 ล้านบาท และได้โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ให้ผู้ซื้อ โดยบริษัทฯ รับรู้กำไรจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 50 ล้านบาท ในปี 2562

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เป็นคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:

ราคาทุน	27,335
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(13,010)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	14,325

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560:

ราคาทุน	30,487
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(13,591)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	16,896

กระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	16,896	20,216
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	347	-
ตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	-	(269)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(2,918)	(3,051)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	14,325	16,896

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	2561	2560
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.5	-	62,980
รวม		-	62,980

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีวงเงินคงเหลือที่ยังไม่ได้เบิกใช้ของวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินหลายแห่งรวมเป็นจำนวน 395 ล้านบาท (2560: 143 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	73,446	78,204
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	34,340	16,406
เจ้าหนี้อื่น	25,960	21,641
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,049	49,292
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	185,795	165,543

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	9,305	7,990
หัก: ดอกเบี้ยรอกการตัดจำหน่าย	(615)	(628)
รวม	8,690	7,362
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,653)	(2,206)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,037	5,156

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินเพื่อเช่ายานพาหนะสำหรับการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 3 ถึง 5 ปี

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต้นตามสัญญาเช่าการเงินที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต้นที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	3,945	5,360	9,305
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(292)	(323)	(615)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	3,653	5,037	8,690

	(หน่วย: พันบาท)		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต้นที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,556	5,434	7,990
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(350)	(278)	(628)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต้นที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,206	5,156	7,362

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

18. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	โครงการ ผลประโยชน์หลัง ออกจากงานของ พนักงาน	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่นของ พนักงาน	รวม
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	5,816	-	5,816
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	357	-	357
ต้นทุนดอกเบี้ย	233	-	233
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	6,406	-	6,406
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	485	-	485
ต้นทุนดอกเบี้ย	336	-	336
ต้นทุนบริการในอดีต	-	734	734
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์			
ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมุติทาง			
การเงิน	588	-	588
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	513	-	513
ผลประโยชน์ที่จ่ายระหว่างปี	(195)	(132)	(327)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	8,133	602	8,735

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.1 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 9 ปี (2560: 8 ปี)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	2561	2560
อัตราคิดลด	2.85	2.29
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.00	6.18
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 39	0 - 27

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(195)	204
อัตราการขึ้นเงินเดือน	194	(187)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(181)	202

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษาพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯ มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 2.2 ล้านบาท บริษัทฯ จะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนกำไรหรือขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

19. ทุนจดทะเบียน

ในเดือนมิถุนายน 2561 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1 ได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญรวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 2.3 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 2.3 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเหล่านั้น บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนที่ชำระแล้วดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2561

ในเดือนธันวาคม 2561 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการ ESOP ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 0.2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 3.80 บาท โดยบริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 0.2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเหล่านั้น บริษัทฯ ได้บันทึกเป็นเงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ จดทะเบียนการเพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้วดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2562

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

20. สำรองตามกฎหมาย

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

21. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 28 ล้านบาท โดยจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2560

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของปี 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 30 ล้านบาท โดยจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2561

22. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามวิธีส่วนได้เสีย			
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	8,851	1,136	8,851	1,136
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลปีก่อน	(69)	(29)	(69)	(29)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	31	417	31	417
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	8,813	1,524	8,813	1,524

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุนจากการ ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(220)	-	(220)	-
	(220)	-	(220)	-

..

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	137,947	80,067	66,756	32,274
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	27,589	16,013	13,351	6,455
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(69)	(29)	(69)	(29)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่รับยกเว้นภาษีเงินได้	(1,312)	(1,265)	(5,074)	(5,027)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(18,000)	(13,320)	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,539	875	1,539	875
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(694)	(575)	(694)	(575)
อื่น ๆ	(240)	(204)	(240)	(204)
รวม	(18,707)	(14,489)	(4,469)	(4,931)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	8,813	1,524	8,813	1,524

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	182	194
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	410	588
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,376	1,376
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,747	1,299
อื่น ๆ	65	134
รวม	3,780	3,591
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี		
กำไรจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	18	18
รวม	18	18

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	165,804	149,929
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	125,728	117,203
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,793	13,995
ค่าขนส่ง	26,137	24,247
ค่าบริหารจัดการคลังสินค้า	9,749	7,718
สินค้าและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	214,909	188,705
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างบรรจุ	(2,033)	1,930

24. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวน ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นงวด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย						
	กำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		จำนวนหุ้นสามัญ		กำไรต่อหุ้น	
	31 ธันวาคม		ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)	2561 (พันหุ้น)	2560 (พันหุ้น)	2561 (บาท)	2560 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรสำหรับปี	129,134	78,543	167,510	161,128	0.77	0.49
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นเดิม	-	-	-	6,300		
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่						
กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ	-	-	184	645		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	129,134	78,543	167,694	168,073	0.77	0.47
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	กำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		จำนวนหุ้นสามัญ		กำไรต่อหุ้น	
	31 ธันวาคม		ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)	2561 (พันหุ้น)	2560 (พันหุ้น)	2561 (บาท)	2560 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรสำหรับปี	57,943	30,750	167,510	161,128	0.35	0.19
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นเดิม	-	-	-	6,300		
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่						
กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ	-	-	184	645		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	57,943	30,750	167,694	168,073	0.35	0.18

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

25. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กและทารก
2. ส่วนงานจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ

ข้อมูลรายได้และกำไรและสินทรัพย์รวม/หนี้สินรวมของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					
	ส่วนงานจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กและทารก		ส่วนงานจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้						
รายได้จากการขายให้กับลูกค้าภายนอก	699	628	180	167	879	795
รวมรายได้	<u>699</u>	<u>628</u>	<u>180</u>	<u>167</u>	<u>879</u>	<u>795</u>
กำไรของส่วนงาน	<u>122</u>	<u>137</u>	<u>31</u>	<u>36</u>	<u>153</u>	<u>173</u>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่ได้ปันส่วน:						
รายได้ค่านายหน้า					12	11
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทอื่น					7	6
กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน					28	-
รายได้อื่น					5	4
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(156)	(179)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					90	67
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน					(1)	(2)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					<u>138</u>	<u>80</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(9)	(1)
กำไรสำหรับปี	<u>129</u>	<u>137</u>	<u>31</u>	<u>36</u>	<u>129</u>	<u>79</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย					
	ส่วนงานจำหน่ายผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กและทารก		ส่วนงานจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	147	137	55	51	202	188
สินค้าคงเหลือ	56	55	28	26	84	81
เงินลงทุนในบริษัทร่วม					503	433
อาคารและอุปกรณ์					36	38
สินทรัพย์อื่น					129	141
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน					954	881
หนี้สินรวมของส่วนงาน					217	245

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้านำรายใหญ่

ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้านำรายใหญ่จำนวนสองราย รายหนึ่งจำนวน 147 ล้านบาท (2560: 142 ล้านบาท) และอีกรายหนึ่งจำนวน 98 ล้านบาท (2560: 89 ล้านบาท) ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากส่วนงานจำหน่ายผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กและทารก

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวนเงิน 3 ล้านบาท (2560: 3 ล้านบาท)

27. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ

27.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่มอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 จำนวน 24 ล้านหน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ (กรณีมีเศษหุ้นให้ปัดลง) และกำหนดราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1 บาทต่อหุ้นสามัญ (ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิ) โดยมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว และมีกำหนดการใช้สิทธิได้วันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน และธันวาคม ของแต่ละปีปฏิทินตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ต่อมาเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผล (หมายเหตุ 21) ทำให้บริษัทฯ ต้องทำการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 ดังนี้

ผลกระทบที่เกิดจาก	สิทธิเดิม		สิทธิใหม่		วันที่มีผลบังคับ
	สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	ราคาการใช้สิทธิ	สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	ราคาการใช้สิทธิ	
	(หุ้นต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ)	(บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ)	(หุ้นต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ)	(บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ)	
การจ่ายเงินปันผล	1.00750	1.000	1.01010	1.000	7 พฤษภาคม 2561

การปรับสิทธิดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม

ในระหว่าง ปีการเปลี่ยนแปลงในจำนวนหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญแสดงได้ดังนี้

	หน่วย
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	2,423,691
จำนวนใช้สิทธิปี 2561	(2,316,535)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	107,156

วันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน 2561 เป็นวันสุดท้ายของการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ดังนั้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่คงเหลือจำนวน 107,156 หน่วย ไม่สามารถใช้สิทธิได้เนื่องจากหมดอายุการใช้สิทธิ

27.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ (โครงการ ESOP)

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 2 ล้านหน่วยให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ (โครงการ ESOP) โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีรายละเอียดดังนี้

วันที่ให้สิทธิ	5 กันยายน 2559
จำนวนที่ให้ (หน่วย)	2,000,000
อายุสัญญา	5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่ใช้สิทธิ	สิทธิ 4 ครั้งแรกใช้ได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนธันวาคมของแต่ละปีและสิทธิครั้งที่ 5 ตรงกับวันครบกำหนดอายุ 5 ปี
ราคาใช้สิทธิต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น	3.80 บาท (ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
อัตราส่วนการใช้สิทธิ (ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อหุ้นสามัญ)	1:1

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

มูลค่ายุติธรรมเฉลี่ยโดยประมาณของสิทธิซื้อหุ้นแต่ละใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกเท่ากับ 1.0211 บาท ซึ่งคำนวณโดยใช้แบบจำลองการกำหนดราคาสิทธิใช้ตามแบบจำลองของ Black-Scholes Merton ข้อมูลนำเข้าแบบจำลอง ประกอบด้วย ราคาหุ้น ณ วันที่กำหนดราคา ซึ่งเท่ากับ 4.86 บาท ราคาใช้สิทธิเท่ากับ 3.80 บาท ความผันผวนที่คาดหว้งร้อยละ 0.0144 ความคาดหว้งอัตราดอกเบี้ยเงินปันผลร้อยละ 3.09 อายุสัญญา 5 ปี และอัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยงร้อยละ 1.496 - 1.847 ในระหว่างปี การเปลี่ยนแปลงในจำนวนหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญแสดงได้ดังนี้

	หน่วย
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	876,000
จำนวนใช้สิทธิปี 2561	(207,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	669,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้จัดสรรให้พนักงานเป็นจำนวน 450,000 หน่วย

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคาร การเช่าอุปกรณ์ และบริการที่เกี่ยวข้องอายุสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 7 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2561	2560
จ่ายชำระภายใน		
ภายใน 1 ปี	11	8
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	23	8
มากกว่า 5 ปี	1	2

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างผู้เชี่ยวชาญ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศแห่งหนึ่ง (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน) เกี่ยวกับการจ้างผู้เชี่ยวชาญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในอนาคตในการจ่ายค่าที่ปรึกษาตามสัญญาดังกล่าว เป็นจำนวนเงินประมาณ 2 ล้านบาท (2560: 2 ล้านบาท)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

28.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการการวิจัยทางการตลาด

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับบริษัทในประเทศสองแห่งเกี่ยวกับการวิจัยทางการตลาดของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในอนาคตในการจ่ายค่าบริการตามสัญญาดังกล่าว เป็นจำนวนเงินประมาณ 8 ล้านบาท (2560: 4 ล้านบาท)

28.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทร่วม) เกี่ยวกับการใช้ตราสินค้าของบริษัทดังกล่าว ภายใต้สัญญานี้ บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าสิทธิให้กับบริษัทดังกล่าวในอัตรา ร้อยละ 3 ของยอดขายสินค้าดังกล่าว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีค่าสิทธิที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 29 ล้านบาท (2560: 26 ล้านบาท)

28.5 คดีฟ้องร้อง

ในเดือนเมษายน 2555 บริษัทฯ ไม่เกี่ยวข้องกับอีกหนึ่งได้ยื่นฟ้องต่อศาล โดยกล่าวหาว่าบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญาจัดจำหน่ายสินค้าและเรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนเงินประมาณ 87 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการฟ้องแย้งข้อกล่าวหาดังกล่าวและฟ้องเรียกค่าเสียหายจากบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 196 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินจำนวนประมาณ 6 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีให้แก่โจทก์นับแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2554 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้เสร็จ

เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2557 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์ และเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาเป็นไปตามคำพิพากษาศาลชั้นต้น โดยให้บริษัทฯ ชำระเงินจำนวนประมาณ 6 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีให้แก่โจทก์นับแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2554 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้เสร็จ

ต่อมาเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ ได้ยื่นฎีกาต่อศาลฎีกาเพื่อฟ้องว่าโจทก์เป็นฝ่ายผิดสัญญาจัดจำหน่ายสินค้า และต้องชำระค่าเสียหายให้แก่บริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 196 ล้านบาท ในขณะนี้คดียังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา โดยฝ่ายบริหารและที่ปรึกษากฎหมายภายนอกของบริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ มีโอกาสสูงที่จะชนะคดีดังกล่าว เพราะเห็นว่าศาลอุทธรณ์ยังมีได้ นำประเด็นสำคัญที่เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ ซึ่งได้โต้แย้งไว้ในคำอุทธรณ์ของบริษัทฯ มาพิจารณาพิพากษา ซึ่งเป็นสิ่งที่ขัดต่อกฎหมายวิธีพิจารณาความแพ่ง ดังนั้นจึงเชื่อมั่นว่าศาลฎีกาจะนำประเด็นสำคัญเหล่านั้นไปทำการพิจารณาพิพากษาให้บริษัทฯ เป็นฝ่ายชนะคดีและพิพากษาให้บริษัทฯ ได้รับชำระค่าเสียหายตามคำฟ้องแย้งของบริษัทฯ ต่อไป ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงไม่ได้ตั้งสำรองสำหรับหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นไว้ในบัญชี

29. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามระดับของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม (ดูหมายเหตุ 4.18) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)				
งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย /				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	103	-	103

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้ โดยกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ รายละเอียดเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 และ ข้อ 15

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯ มียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานในจำนวนที่ไม่เป็นสาระสำคัญ

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงิน ที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบการเงินซึ่งแสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.30:1 (2560: 0.39:1) และงบการเงินเฉพาะกิจการมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.75:1 (2560: 0.94:1)

32. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ก) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ร่วมมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 41 บาท รวมเป็นจำนวนเงินประมาณ 50.02 ล้านบาท

ข) เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้นำเสนอเรื่องที่สำคัญต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ดังนี้

- 1) การอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.26 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 43.85 ล้านบาท
- 2) การอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวนเงิน 50.59 ล้านบาท

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

- 3) ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 2 ล้านหน่วย ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ (โครงการ ESOP#2) โดยไม่คิดมูลค่า
- 4) ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวนเงิน 170.25 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 170.25 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นจำนวนเงิน 170.06 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 170.06 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการยกเลิกหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 0.19 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งสำรองไว้สำหรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 1
- 5) เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากจำนวนเงิน 170.06 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 170.06 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นจำนวนเงิน 222.65 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 222.65 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 52.59 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยพิจารณาการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังนี้
 - 5.1) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนเงิน 50.59 ล้านบาท จากการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering)
 - 5.2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนเงิน 2 ล้านบาท เพื่อบริหารการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการ ESOP#2

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562

