

MADAME BI+SCIENCE
MADAME BIOSCIENCE PUBLIC COMPANY LIMITED

แบบแสดงรายการข้อมูล

ประจำปี 2568

ONE REPORT

56-1





MADAME BIOSCIENCE
MADAME BIOSCIENCE PUBLIC COMPANY LIMITED

OUR VISION

**WE ARE DEDICATED TO UNCOMPROMISING
AND OUTSTANDING QUALITY
OF OUR FOOD SOURCE, SERVICE, PEOPLE AND PROFIT.
WE VALUE SUPERIOR SELECTIONS AT EXCEPTIONAL
VALUES TO ENSURE CONSISTENCY IN OUR PRODUCTS.
WITH PASSION, WE PROVIDE CONSUMERS AND FAMILIES
WITH PRODUCTS THAT ARE LOVED AND CAN BE
TRUSTED.**

สารบัญ

คณะกรรมการบริษัท

4

01 ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

5

การบริหารจัดการความเสี่ยง

35

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

39

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

42

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

52

02 ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

57

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

65

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

79

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

88

03 ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

91

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

92

งบการเงิน

96

เอกสารแนบ 1: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน

183

เอกสารแนบ 2: รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

196

เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

198

เอกสารแนบ 4: กรณียกเลิกที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ
รายการประเมินราคาทรัพย์สิน

199

เอกสารแนบ 5: นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และ
จรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

200

เอกสารแนบ 6: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

236



คณะกรรมการบริษัท



คุณจอมพล ริมสาคร
ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ



คุณอนันต์ สิริแสงทักษิณ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



คุณจุฬารัตน์ สุธีรร
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



คุณรศศิริ รัตนพุกษ์
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการอิสระ



คุณอิงฟ้า เพชรวิภูษิต
กรรมการ, กรรมการบริหาร
และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณหลุยส์ เตชะอุบล
กรรมการและประธาน
กรรมการบริหาร



คุณธรากร จันทรเกิด
กรรมการ และกรรมการบริหาร



คุณอัครรัฐ วรรณรัตน์
กรรมการ



คุณดาเนียล ู
กรรมการ

MADAME BIOSCIENCE

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“GLOCON”) ชื่อเดิม หรือบริษัท มาตาม ไปโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (MADAME) ชื่อใหม่ เริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2530 และต่อมาบริษัทได้รับอนุญาตให้จดทะเบียนแปรรูปเป็นบริษัทมหาชนพร้อมกับเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อปี 2536 ธุรกิจหลักของบริษัท ประกอบด้วย 2 ธุรกิจหลักคือ (1) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทต่างๆ เช่น พลาสติกชนิดอ่อนตัว, ขวดพีอีที และบรรจุภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูปด้วยระบบ Vacuum เช่น ถาดบรรจุอาหาร เพื่อใช้สำหรับบรรจุสินค้าอุปโภคและบริโภคประเภทต่างๆ โดยเฉพาะในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร (บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)) (“GLOCON”) และ (บริษัท พร้อมแพค จำกัด) (“PP”) โดยปัจจุบัน ทั้ง 2 ธุรกิจหลักดังกล่าวได้หยุดการดำเนินการแล้วเนื่องจากเกิดเหตุการณ์เพลิงไหม้โรงงานเมื่อช่วงเดือนธันวาคม 2567 และต่อมาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้ MADAME เข้าซื้อธุรกิจใหม่เพื่อเข้ามาเป็นธุรกิจหลัก คือ ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”) เป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าและผิวกายที่เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย และมีช่องทางการจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นช่องทางออนไลน์ ช่องทางร้านสะดวกซื้อ ซูเปอร์มาร์เก็ต และร้านค้าปลีกชั้นนำทั่วประเทศไทย สอดคล้องกับแนวทางการลงทุนของบริษัทในกลุ่มธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค (2) ธุรกิจอาหาร โดยแบ่งประเภทเป็น 2.1 ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายอาหารแปรรูปแช่แข็งและอาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน (บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด) (“NPPFS”) 2.2 ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายผลไม้อบแห้ง (บริษัท ฟรุ๊ตตี้ดราย จำกัด) (“FD”) โดย ณ 17 ธันวาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2568 ของ MADAME ได้อนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญของ FD ออก 2.3 ธุรกิจผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์ (บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด) (“PSM”) และ (บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด) (“PSD”) นอกจากนี้ยังได้ลงทุนและประกอบธุรกิจอื่น ที่มีความต่อเนื่องและเป็นการสนับสนุนธุรกิจหลัก เช่น ธุรกิจเทรดดิ้ง (บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) (“GCI”)

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และกลยุทธ์

วิสัยทัศน์ (Vision)

- ก้าวสู่การเป็นผู้นำแห่งอุตสาหกรรมทางด้านบรรจุภัณฑ์ ด้านการผลิตอาหารในประเทศ และต่างประเทศ และด้านการผลิตสินค้าผลไม้อบแห้งในตลาดต่างประเทศ รวมถึงสินค้าอุปโภค บริโภค เพื่อกระจายสินค้าผ่านช่องทางร้านสะดวกซื้อขนาดใหญ่ โดยมุ่งเน้นการสร้างสรรค์และพัฒนา ความเป็นเลิศทางด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย และแนวคิดการก้าวไปข้างหน้าอย่างไม่หยุดยั้ง เพื่อสร้างความยั่งยืนให้กับอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์และองค์กรสืบไป

พันธกิจ (Mission)

- มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพบรรจุภัณฑ์ ให้มีนวัตกรรมด้านการผลิตเทียบเท่ามาตรฐานสากล เพื่อสร้างสรรค์บรรจุภัณฑ์และอาหารที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด
- เคารพในการแข่งขันอย่างสร้างสรรค์และโปร่งใส เติบโตไปด้วยจริยธรรม

MADAME BIOSCIENCE

- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ ร่วมดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติต่อกันอย่างให้เกียรติเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเป็นพันธมิตรทางธุรกิจในระยะยาว
- พัฒนาให้บริษัทเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้เพื่อปรับปรุงคุณภาพบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านทักษะ ความรู้ความเชี่ยวชาญ และจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน
- ยึดถือความสำคัญของผลประโยชน์ผู้ถือหุ้น ในด้านผลประโยชน์ประกอบการหรือการบริหารความเสี่ยงทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง
- ยึดมั่นในการเป็นองค์กรที่ดีของสังคม เคารพกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด เพื่อสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศและร่วมพัฒนาสังคมไปพร้อมกัน

วัตถุประสงค์ (Objective)

- บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง ส่งมอบคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ผู้บริโภคนักงาน ชุมชน สังคม สร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เริ่มตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบ กระบวนการผลิต ตลอดจนจัดส่งสินค้าถึงมือผู้บริโภค ยึดหลักธรรมาภิบาล และดูแลสิ่งแวดล้อม อันจะนำมาสู่ความยั่งยืนร่วมกัน

กลยุทธ์ (Strategies)

- สร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ ด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ยึดหลักธรรมาภิบาล โกลคอน มุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ มิใช่เพียงแต่การเติบโตของผลกำไร แต่ยังกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารจัดการความเสี่ยง ควบคู่ไปกับการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบ กระบวนการผลิตที่คำนึงถึงการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย อันนำไปสู่ผลิตภัณฑ์คุณภาพที่สนับสนุนโภชนาการที่ดีของประชาชน
- บุคลากรที่มีคุณภาพ “พนักงาน” คือหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจ โกลคอนจึงให้ความสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ด้วยการฝึกอบรมพัฒนาและความรู้ศักยภาพการทำงาน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ก้าวทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้งยึดมั่นในการปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนที่ดี ควบคู่ไปกับการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อการเป็นองค์กรแห่งการแบ่งปันและดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมาย
- การมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม โกลคอนดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ทั้งในด้านการสร้างงานและเศรษฐกิจชุมชน การสนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรม การดูแลสุขภาพอนามัยความปลอดภัยของผู้คนในชุมชน และตลอดจนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
- การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน โกลคอนมุ่งมั่นดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ การอนุรักษ์พลังงาน การบริหารจัดการน้ำ การจัดการของเสีย ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยบูรณาการแนวทางการอนุรักษ์และการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เข้ากับกระบวนการดำเนินงานในทุกขั้นตอน เพื่อเป้าหมายที่จะรักษาสมดุลของระบบนิเวศและการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน

MADAME BIOSCIENCE

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วงระหว่างปี 2568

มกราคม	<p>บริษัทได้แต่งตั้ง</p> <ol style="list-style-type: none"> นางสาวกัลยาณี กมลวิศิษฐ์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารคนใหม่ แทนนายเชิดศักดิ์ กู้เกียรติพันธ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2568 นายเกษม ไพบูลย์ศิริจิต เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่การเงินคนใหม่ แทนนางสาววชิรภรณ์ อัจฉปัญญา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2568 นายธิตธรรม กมลวิศิษฐ์ เข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2568
มีนาคม	<p>ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 ได้มีมติสำคัญ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 744,100,955.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 2,461,123,056.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 4,922,246,113 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,717,022,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 3,434,044,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัท ที่ออกให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ Sycamore Capital SPC จำนวน 1,488,201,910 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2567 และอนุมัติให้แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท อนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 90,000,000 บาท อนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (GLOCON-W6) จำนวนไม่เกิน 1,665,000,000 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 847,500,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,717,022,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 3,434,044,203 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 2,564,522,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5,129,044,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน

MADAME BIOSCIENCE

	<p>1,695,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติให้แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท</p> <p>5. อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 1,695,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (GLOCON-W6)</p>
เมษายน	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2568 ได้มีมติแต่งตั้ง นายธรากร จันท์เกิด เข้าดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท แทนนางเพ็ญศรี สืบสูงษ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2568</p> <p>ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ได้มีมติสำคัญ โดยอนุมัติให้เข้าซื้อ คือ ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”) เป็นผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าและผิวกายที่เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย และมีช่องทางการจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นช่องทางออนไลน์ ช่องทางร้านสะดวกซื้อ ซูเปอร์มาร์เก็ต และร้านค้าปลีกชั้นนำทั่วประเทศไทย และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินและการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน กับ บริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด มูลค่า 150 ล้านบาท</p>
มิถุนายน	<p>บริษัทรับทราบการลาออกจากตำแหน่ง</p> <ol style="list-style-type: none"> นางสาวกัลยานี กมลวิศิษฐ์ ตำแหน่งกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2568 นายธิตติธรรม กมลวิศิษฐ์ ตำแหน่งกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2568 <p>บริษัทได้แต่งตั้ง</p> <ol style="list-style-type: none"> นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ กรรมการบริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568
กรกฎาคม	<p>ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2568 ได้มีมติสำคัญ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทโดยการรวมหุ้น 3 หุ้น เดิมต่อ 1 หุ้น ส่งผลให้มูลค่าพาร์ที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิม 0.50 บาท เป็นพาร์ใหม่ 1.50 บาท

MADAME BIOSCIENCE

	<ol style="list-style-type: none"> 2. อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัท โดยการลดมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท (ลดพาร์) จากพาร์ 1.50 บาท ลดลง 0.90 บาท คงเหลือ 0.60 บาท เพื่อนำไปล้างขาดทุนสะสม 3. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 68,680,884.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,025,808,840.60 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1,709,681,401 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,094,489,724.60 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1,824,149,541 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 114,468,140 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.60 บาท 4. อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) 5. อนุมัติการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท ชื่อย่อหลักทรัพย์ ตราสัญลักษณ์และตราประทับของบริษัท และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 1. ชื่อบริษัท จากเดิม บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท มาตาม ไปโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)
สิงหาคม	<p>บริษัทได้แต่งตั้ง</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. นายประวิณ ดิษจรเดช เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2568 และมีผลตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2568 ตามลำดับ
กันยายน	<p>ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 ได้มีมติสำคัญ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. อนุมัติให้ยกเลิกมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2568 วาระที่ 2 วาระที่ 3 วาระที่ 4 และวาระที่ 5 2. อนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ("หุ้นกู้แปลงสภาพ") โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 211,750,000.00 บาท (จำนวนทั้งหมด 211,750 หน่วย ราคาเสนอขาย 1,000 บาทต่อหน่วย) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited 3. อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 453,750,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 2,564,522,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5,129,044,203 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 3,018,272,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 6,036,544,203

MADAME BIOSCIENCE

	<p>หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 907,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และอนุมัติให้แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท</p> <p>4. อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว จำนวนไม่เกิน 605,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ได้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited ในราคาไม่ต่ำกว่า 0.192 บาทต่อหุ้น</p> <p>5. อนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement: PP) ให้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited จำนวนไม่เกิน 302,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</p> <p>บริษัทได้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพบางส่วนก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน สำหรับหุ้นกู้แปลงสภาพมีประกันของบริษัท มาตาม ไปโอไฮโอเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน (GLOCON275A) คิดเป็นมูลค่ารวมจำนวน 45,000,000 บาท เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2568</p>
ธันวาคม	<p>บริษัทได้จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด จำนวน 2,800,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 20,000,000.00 บาท ให้กับ บริษัท สยาม ฟู้ด แอนด์ อินกรีเดียนท์ จำกัด</p>

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

ตามที่ บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“GLOCON”) ชื่อเดิม หรือบริษัท มาตาม ไปโอไฮโอเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (MADAME) ชื่อใหม่ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัดจำนวน 2 ราย คือ (1) นายธิดิธรรม กมลวิศิษฐ์ จำนวน 123,056,152 หุ้น และ (2) นางสาว วราภรณ์ เตชะอุบล จำนวน 184,584,230 หุ้น ในราคาขาย 0.24 บาทต่อหุ้น บริษัทขอสรุปรายงานการใช้เงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังนี้

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน – 31 ธันวาคม 2567 บริษัทได้รับเงินจากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (Private Placement : General Mandate) เป็นจำนวน 73,833,691.68 บาท

MADAME BIOSCIENCE

โดยภายหลังหักค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนเพิ่มทุนและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในครั้งแล้ว คงเหลือเป็นเงิน
จำนวน 73,664,700.56 บาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2568 บริษัทขอรายงานการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดตามแบบมอบอำนาจ
ทั่วไป (Private Placement : General Mandate) ดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน	จำนวนเงินที่ได้รับจาก เสนอขายหุ้นเพิ่มทุน ให้แก่บุคคลในวงจำกัด	ใช้ไประหว่าง 1 ก.ค. 2567 ถึง 31 ธ.ค. 2567	ใช้ไประหว่าง 1 ม.ค. 2568 ถึง 30 มิ.ย. 2568	จำนวนเงิน คงเหลือ 31 มิ.ย. 2568
ใช้สำหรับชำระคืนหุ้นกู้ของบริษัทฯ	68.66	38.48	30.18	-
ใช้สำหรับเป็นเงินทุนหมุนเวียน ภายในกิจการ	5.00	-	5.00	-
รวม	73.66	38.48	35.18	-

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 22 -25 กันยายน 2568 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจง
ให้กับ Orion Global Partners Investment Management Limited จำนวน 605,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.192
บาท คิดเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน 116,160,000 บาท โดยเมื่อวันที่ 25 กันยายน 2568 บริษัทได้รับเงินเพิ่มทุน
ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทขอรายงานการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจง โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้จ่ายเงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ จากเสนอขายหุ้นเพิ่ม ทุนให้แก่บุคคลใน วงจำกัด	ใช้ไประหว่าง 25 ก.ค. 2568 ถึง 31 ธ.ค. 2568	จำนวนเงินคงเหลือ 31 ธ.ค. 2568
ใช้สำหรับเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ	114.94	36.22	78.72
รวม	114.94	36.22	78.72

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้
-ไม่มี-

MADAME BIOSCIENCE

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

กลุ่มบริษัท มีการจัดกลุ่มธุรกิจจากการแยกประเภทสินค้าและบริการของบริษัท โดยแบ่งออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”) กลุ่มธุรกิจอาหาร และกลุ่มธุรกิจอื่นๆ ซึ่งสามารถจำแนกส่วนการดำเนินงานทั้งหมดได้เป็น 8 ส่วนงาน ตามโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท ดังนี้

โครงสร้างรายได้	งบการเงินรวม					
	ปี 2566		ปี 2567		ปี 2568	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว						
1.) จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ¹	-	-	-	-	197.02	10.55
รวมรายได้จากธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	-	-	-	-	197.02	10.55
กลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม						
2.) ผลิตและจำหน่ายอาหารและอาหารทะเลแช่แข็ง	539.66	23.22	457.92	21.34	522.49	27.97
3.) ผลิตและจำหน่ายผลไม้อบแห้ง ²	462.31	19.90	276.28	12.87	156.01	8.35
4.) ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์ ²	462.93	19.92	441.61	20.58	519.06	27.79
รวมรายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	1,464.90	63.04	1,175.81	54.79	1,197.56	64.11
กลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์						
5.) ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติก	779.24	33.54	909.98	42.40	81.95	4.39
6.) ผลิตและจำหน่ายขวดพีอีที	49.07	2.11	35.29	1.65	0.26	0.01
รวมรายได้จากกลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์	828.31	35.65	945.27	44.05	82.21	4.40
กลุ่มธุรกิจอื่นๆ						
8.) จำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค	2.66	0.11	2.03	0.09	0.99	0.05
รวมรายได้จากกลุ่มธุรกิจอื่นๆ	2.66	0.11	2.03	0.09	0.99	0.05
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	2,295.87	98.81	2,123.11	98.93	1,477.78	79.12
รายได้อื่น	27.76	1.19	22.90	1.07	390.10	20.88
รวมรายได้	2,323.63	100.00	2,146.01	100.00	1,867.88	100.00

หมายเหตุ :

1/ ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”) เริ่มรับรู้รายได้เดือนพฤษภาคม 2568

MADAME BIOSCIENCE

2/ บริษัท ฟรุติตี้ดราย จำกัด ได้จำหน่ายออกไปแล้วเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2568

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

“มาดามหลุยส์” (“MDL”) ได้เริ่มทำธุรกิจค้า สบู่ภายใต้แบรนด์มาดามหลุยส์ โดยได้ทำสัญญาเกี่ยวกับการขอใช้เครื่องหมายการค้าและสูตรของสบู่ จากบริษัท แอล แคปิตอล จำกัด โดยจะเป็นสัญญาแบ่งผลประโยชน์ (Profit Sharing Agreement) และใช้บริษัท_OEM ในการสั่งผลิต ได้เปิดวางจำหน่ายในช่วงกลางปี 2565 ทั้งผ่านช่องทางออนไลน์ในสื่อต่าง ๆ เช่น เฟสบุ๊ก อินสตาแกรม แอปพลิเคชันขายของรายการโทรทัศน์ และวางตามร้านค้าชั้นนำทั่วประเทศ เช่น 7-11 foodland EveandBoy_Aeon Matsumoto เป็นต้น รวมถึงได้มีการขยายขยายในการวางขายในต่างประเทศเพิ่มขึ้น เช่น ประเทศจีน ฮองกง เป็นต้น บริษัท ให้ความสำคัญโดยมุ่งเน้นในด้านการตลาด ที่ทีมงานมีการวางแผนในการโฆษณาตามหลุยส์ ให้เป็นที่รู้จักต่อประชาชนในวงกว้าง ทั้งการโฆษณาผ่านทางสื่อออนไลน์ เช่น Website, Instagram, Facebook, Tiktok, Youtube เป็นต้น

ปัจจุบันธุรกิจดำเนินการโดยบริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) มีการผลิตสินค้าออกมาหลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่ต้องการใช้สินค้าระดับพรีเมียม สินค้าที่ผลิตออกมาและลูกค้าให้ความสนใจในทุกผลิตภัณฑ์ เช่น สบู่กลีสน์จากพืช, เซรั่มล้างหน้า, ครีมบำรุงผิว, เซรั่ม, กันแดด, บอดีครีม, และ ครีมสามัญประจำบ้าน

กลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

(1) ธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน

ดำเนินการโดย บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมรับประทาน เพื่อการส่งออกและขายภายในประเทศ ผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิต จำหน่าย และให้บริการ ได้แก่

- ผลิตภัณฑ์กึ่งแปรรูปแช่แข็ง เช่น กุ้งปอกเปลือกผ่าหลังไว้หาง, กุ้งปอกเปลือกทั้งตัว เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์ปลาแปรรูปแช่แข็ง เช่น ปลานิลผ่าท้องทอดเกล็ด ปลาสาวยผ่าท้องและปลาเยือกผ่าหลัง เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์อาหารพร้อมรับประทานแช่แข็ง เช่น ข้าวต้มกุ้ง ต้มจับฉ่าย และต้มยำกุ้งแม่น้ำ เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปมูลค่าเพิ่มแช่แข็ง เช่น Vegetable Spring Roll, Samosa and Dim Sum เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์ปลาหมึกแปรรูปแช่แข็ง เช่น ปลาหมึกกล้วยแปรรูปแช่แข็ง ปลาหมึกกระดองแปรรูปแช่แข็ง เป็นต้น
- รับจ้างแปรรูปสินค้า เช่น แปรรูปปลาน้ำจืด ให้กับทางลูกค้า เพื่อส่งออกไปยังสหราชอาณาจักร เป็นต้น

MADAME BIOSCIENCE

ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็ง และผลิตภัณฑ์อาหารพร้อมรับประทาน ร้อยละ 95 ดำเนินการขายภายในประเทศ และร้อยละ 5 ดำเนินการส่งออกไปยังหลายประเทศ เช่น ประเทศญี่ปุ่น ประเทศเกาหลี ประเทศสเปน ประเทศเบลเยียม เป็นต้น

(2) ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

ดำเนินการโดย บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและส่งออกผลิตภัณฑ์ ผลไม้อบแห้ง จากผลไม้หลักในประเทศ ได้แก่ มะม่วง สับปะรด มะละกอ และผลไม้อื่นๆ เช่น แคนตาลูป นอกจากนี้ ยังมีสินค้าประเภทขิงอบแห้งด้วย

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะถูกจัดแบ่งกลุ่มตามระดับความหวานเป็น 3 ประเภทหลัก ๆ ได้แก่ Standard sugar, Extra low sugar และ Free sugar สินค้าของบริษัทส่วนใหญ่ถูกส่งออกไปยังประเทศสหรัฐอเมริกาในสัดส่วนประมาณร้อยละ 40 ส่งออกไปยังกลุ่มประเทศยุโรป เช่น รัสเซีย ยูเครน อังกฤษ เนเธอร์แลนด์ เยอรมัน ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 ส่วนที่เหลือจะถูกส่งออกไปยังประเทศในเอเชีย และตะวันออกกลาง ได้แก่ ญี่ปุ่น ไต้หวัน สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ รวมทั้งอเมริกาใต้และแอฟริกา

โดยปัจจุบันบริษัทได้จำหน่ายธุรกิจดังกล่าวออกไปแล้วเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2568

(3) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์

ดำเนินการโดยบริษัท บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ และ บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด ภายใต้ชื่อเครื่องหมายการค้า “ลูกชิ้นทิพย์” โดยจัดจำหน่ายในรูปแบบคัสตัง คัสตังค์ แพรนไชส์และโมเดิร์นเทรด โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทประกอบด้วย

- ลูกชิ้นเนื้อหมู
- น้ำจิ้ม
- ไส้กรอก

กลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์

(4) ธุรกิจบรรจุภัณฑ์พลาสติก

1. บรรจุภัณฑ์พลาสติกชนิดอ่อนตัว (Flexible Packaging)

ผลิตจากฟิล์มพลาสติกหลายชนิดด้วยกระบวนการพิมพ์แบบกราเวียร์ (Rotogravure) และประกบแต่ละชั้นของฟิล์ม (Laminate) เข้าด้วยกัน จนเป็นบรรจุภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติพิเศษ เช่น ทนต่อความร้อน - ความดันสูง ป้องกันแสง ป้องกันการซึมผ่านของความชื้น และอื่นๆตามความต้องการของลูกค้า

อีกทั้งยังสามารถเพิ่มอายุสินค้าบนชั้นวางและห่อหุ้มสินค้าไม่ให้แตกหักเสียหายได้โดยง่าย รวมทั้งป้องกันการปนเปื้อนจากสภาวะแวดล้อมต่างๆ โดยสินค้าหลักของบริษัทแบ่งเป็นประเภทต่างๆ ได้ดังนี้

MADAME BIOSCIENCE

- ซอง เช่น ซองซีล 3 ด้าน (3 Side Seal) ซองตั้งติดซิป (Standing pouch with Zip) ซองซีลกลาง (Center Seal) ซอง die-cut เป็นรูปร่างต่างๆ พร้อมทั้งติดจุก (Spout) ในตัว
- ม้วน สำหรับผู้ประกอบการที่มีระบบบรรจุด้วยเครื่องอัตโนมัติ
- ฉลาก สำหรับขวดน้ำดื่มและเครื่องดื่มต่างๆ
- ฟิล์ม Top Seal สำหรับปิดบรรจุภัณฑ์ที่เป็นถาดหรือถ้วยชนิดต่างๆ
- พัฒนาบรรจุภัณฑ์ลักษณะอื่นๆร่วมกับลูกค้า

โครงสร้างกลุ่มลูกค้าผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์พลาสติกชนิดอ่อนตัวของบริษัทฯ ในปี 2565 ประกอบด้วย

- กลุ่มอาหารพร้อมรับประทาน (Ready to Eat) ประมาณ 30%
- กลุ่มขนมขบเคี้ยว (Snack) ประมาณ 23%
- กลุ่มเครื่องปรุงรส (Seasoning) ประมาณ 9%
- กลุ่มเครื่องดื่ม (Beverage) ประมาณ 9%
- กลุ่มเครื่องสำอาง (Cosmetic) ประมาณ 7%
- กลุ่มเบเกอรี่และของหวาน (Bakery & Dessert) ประมาณ 6%
- กลุ่มเภสัชกรรม อาหารเสริม ผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพ สินค้าอุปโภคบริโภค และอื่นๆ อีกประมาณ 16%

บริษัทฯ ยังคงเดินหน้าเพิ่มเติมแนวทางลดต้นทุนด้วยวิธีการต่างๆอย่างต่อเนื่อง โดยใช้แนวทาง Kaizen ในการดึงเอาความร่วมมือ และความคิดสร้างสรรค์จากพนักงานในทุกหน่วยงานเข้ามาร่วมช่วยกันคิดหาหนทางปรับปรุงวิธีทำงาน วิธีการผลิต ที่เพิ่มประสิทธิภาพของงาน ลดเวลา ลดการใช้ทรัพยากร เพื่อให้มีขีดความสามารถในการแข่งขันเพิ่มขึ้น

ปัจจุบันมีโครงการต่างๆที่บริษัทคิดและทำอย่างต่อเนื่องอยู่กว่า 20 โครงการ โดยมีวัตถุประสงค์หลัก คือ ลดของเสีย ลดข้อผิดพลาด เพิ่มประสิทธิภาพ เพิ่มผลผลิต พัฒนาคุณภาพ ลดการใช้พลังงาน ฯลฯ เพื่อตอบโจทย์การลดต้นทุนและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน โดยมีแนวทางต่างๆของโครงการในการลดต้นทุนลงพอสมควร ดังนี้

- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต เช่น
 - ปรับปรุงเครื่องจักร อุปกรณ์ เพื่อเพิ่มความเร็วในการผลิต โดยยังคงรักษาคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน
 - เพิ่มความกว้างในการผลิต เพื่อเพิ่มผลผลิตต่อเวลา
 - กำหนด KPI ที่เน้นด้านการลดของเสีย การทำงานให้ได้ตามแผน การเพิ่มผลผลิต รวมถึงปรับปรุงเป้าหมาย KPI ที่ท้าทายขึ้นเมื่อสามารถบรรลุเป้าหมายเดิมได้แล้ว
- การปรับปรุงด้านวัตถุดิบ เช่น

MADAME BIOSCIENCE

- สรรหา นำเข้า และทดลองใช้วัตถุดิบใหม่ๆ ที่มีราคาต่ำกว่าเดิม
- สั่งซื้อและจัดทำ stock ในปริมาณสูงขึ้น เพื่อเพิ่มอำนาจการต่อรองด้านราคา
- พัฒนาสารละลายสำหรับการพิมพ์ขึ้นใช้เอง ด้วยต้นทุนที่ต่ำกว่าการสั่งซื้อสำเร็จรูป

2. บรรจุภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูปด้วยระบบ Vacuum Forming

ดำเนินการโดย บริษัท พร้อมแพค จำกัด ซึ่งทำการผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกด้วยระบบ Vacuum Forming ที่ขึ้นรูปแผ่นพลาสติก หลากหลายประเภท เช่น PS, PP, PE, PVC, PET, PP-Biodegradable ด้วยความร้อนและอัดขึ้นรูปตามแม่พิมพ์ เพื่อผลิตเป็นบรรจุภัณฑ์หลายชนิด ได้แก่ ถาด ฝา เป็นต้น โดยกลุ่มลูกค้าหลักของบรรจุภัณฑ์ประเภทนี้ ได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร และ อุตสาหกรรมสินค้าอุปโภคบริโภคต่างๆ เช่น เครื่องมือ อุปกรณ์

กลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์ของบริษัทผลิตสินค้าด้วยกระบวนการผลิตที่ได้คุณภาพ มีความปลอดภัย ต่อผู้บริโภค โดยได้รับการรับรองระบบการผลิตและคุณภาพตามมาตรฐาน ISO 9001:2008, GMP และ HACCP นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นที่จะพัฒนาขีดความสามารถในการผลิต เพื่อคุณภาพของ สินค้าที่ดีขึ้นและสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันของระบบอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่องตลอดจนเพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า

(5) ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ขวดพีอีที (PET Bottle)

ผลิตจากวัสดุเม็ดพลาสติก Polyethylene Terephthalate Resin (PET) ด้วยกระบวนการ Single stage เพื่อให้ได้ขวดที่ใส ไม่มีรอยขีดข่วน ความหนาสม่ำเสมอ เหมาะสำหรับบรรจุน้ำดื่ม น้ำผลไม้ และสินค้าอุปโภคบริโภคอื่นๆ โดยมีรูปแบบขวดตามแบบของบริษัท (common mold) และแบบเฉพาะตามความต้องการของลูกค้า

เนื่องจากการผลิตแบบ Single Stage มีค่าใช้จ่ายแม่พิมพ์สูง ไม่สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าในปัจจุบันได้ดีพอ บริษัทจึงเพิ่มเครื่องเป่าขวดจาก Pre-form เข้ามา 1 เครื่อง ซึ่งจะมีค่าใช้จ่ายแม่พิมพ์ต่ำกว่า เพื่อรองรับลูกค้าที่ต้องการแบบขวดและขนาดที่แตกต่างจากแบบที่มีอยู่ เพื่อเพิ่มความสามารถในการรองรับความต้องการที่หลากหลายของลูกค้ามากขึ้น

หลังจากได้รับการรับรองระบบ GMP (Good Manufacturing Practice) เรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายเพิ่มการรับรองมาตรฐาน BRCIoP (British Retail Consortium / Institute of Packaging) ขึ้นอีกในปีต่อไป เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพการผลิตและคุณภาพของสินค้า เสริมสร้างความมั่นใจแก่ลูกค้าเพิ่มขึ้น

โดยปัจจุบันบริษัทได้หยุดดำเนินการของกลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์ เนื่องจากโรงงานเกิดเพลิงไหม้เมื่อช่วงเดือนธันวาคม 2567

MADAME BIOSCIENCE

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

(6) ธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค

- ธุรกิจเทรตติ้ง ดำเนินการโดย บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นธุรกิจตัวแทนจำหน่าย รวมทั้งพัฒนาสินค้าอุปโภค บริโภค ร่วมกับผู้ผลิตสินค้าทั้งในและต่างประเทศ เพื่อจำหน่ายในช่องทางจำหน่ายสินค้าร้านสะดวกซื้อ และซูเปอร์มาร์เก็ต ในประเทศ

การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ทางการตลาด

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท Madame Louise

แบรนด์ **Madame Louise** เป็นสินค้าสกินแคร์ที่มีคุณภาพสูง โดยมุ่งเน้นการดูแลผิวพรรณด้วยความใส่ใจในทุกขั้นตอนการผลิต เริ่มตั้งแต่การเลือกวัตถุดิบธรรมชาติ ซึ่งทำให้ผลิตภัณฑ์มีความอ่อนโยนและปลอดภัยต่อผิว อีกทั้งยังเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม สินค้าของเราประกอบไปด้วย **สบู่กลีสน์จากพืช, เซรั่มล้างหน้า, ครีมบำรุงผิว, เซรั่ม, กันแดด, บอดีครีม, และ ครีมสามัญประจำบ้าน** ที่ช่วยบรรเทาผื่นแพ้และแมลงกัดต่อย

บริษัทให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า โดยมุ่งมั่นสร้างความเชื่อมั่นเพื่อให้เกิดการซื้อซ้ำอย่างยั่งยืน การดำเนินงานของบริษัทมีโครงสร้างที่ชัดเจน โดยผลิตภัณฑ์ถูกพัฒนาภายใต้แนวคิดที่ผสมผสานภูมิปัญญาดั้งเดิมและนวัตกรรมทางวิทยาศาสตร์ ที่งานมีอาชีพในด้านวิจัยและพัฒนาช่วยสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า

วิสัยทัศน์ของ Madame Louise คือการก้าวขึ้นเป็นผู้นำในตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวพรีเมียม โดยมุ่งเน้นการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัย, อ่อนโยน, และสอดคล้องต่อผู้บริโภค พร้อมทั้งใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย สินค้าคุณภาพสูงที่สามารถเข้าถึงได้โดยทุกคน ทำให้ทุกคนสามารถมีผิวสวยอย่างปลอดภัย

การเติบโต: ภายในระยะเวลากว่า 2 ปีที่ผ่านมา บริษัท Madame Louise ได้แสดงให้เห็นถึงการเติบโตอย่างแข็งแกร่ง ซึ่งเกิดจากแรงขับเคลื่อนของรายได้ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องและมีเสถียรภาพ บริษัทตั้งเป้าหมายในการเพิ่มรายการสินค้าใหม่มากขึ้นเท่าตัวในทุกปี เพื่อให้มีความหลากหลายในการตอบสนองความต้องการของตลาดและลูกค้าอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีเป้าหมายที่จะเพิ่มการเข้าถึงและความนิยมของแบรนด์ในระดับสากล

กลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

(1) ธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน

ปัจจุบันบริษัทฯ มีพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partner) ที่เป็นลูกค้าที่มีคำสั่งซื้อแน่นอนและต่อเนื่องทั้งในประเทศและต่างประเทศ นอกจากนั้น ยังมีลูกค้าภายในประเทศที่เป็นลูกค้ารายใหญ่สำหรับสินค้าพร้อมรับประทาน ที่ได้ร่วมมือกับทางบริษัทฯ ในการพัฒนาสินค้าร่วมกัน เพื่อให้สินค้าที่วางขายในร้านสะดวกซื้อขนาดใหญ่ มีความหลากหลาย และรองรับกับความต้องการของลูกค้าที่มีเพิ่มมากขึ้น บริษัทฯ ยังมีลูกค้าในประเทศญี่ปุ่นซึ่งเป็นผู้ผลิตสินค้าไส้แฮมเบอร์เกอร์กึ่ง และไส้แฮมเบอร์เกอร์ปลา ให้กับทางบริษัทแฮมเบอร์เกอร์จากต่างประเทศขนาดใหญ่ ที่มีคำสั่งซื้อสินค้ากึ่งแปรรูปแช่แข็งเข้ามาตลอดทั้งปี

MADAME BIOSCIENCE

ตัวอย่างข้างต้นแสดงให้เห็นถึงตำแหน่งทางการตลาดของบริษัท ที่มีความแข็งแกร่ง มีคำสั่งซื้อในมือสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง และเป็นฐานให้บริษัทฯ สามารถขยายการตลาดของสินค้าต่างๆ ได้ในระยะยาว อย่างไรก็ตามถึงแม้จะมีฐานลูกค้าที่ดีอยู่แล้ว แต่บริษัทฯ ก็ยังคงดำเนินการวางกลยุทธ์ การขยายตลาดภายในประเทศเพิ่มมากขึ้น โดยเพิ่มช่องทางการขายทาง Chained Restaurant ขนาดใหญ่ และ Hypermarket ขนาดใหญ่ โดยมีคำสั่งซื้อสินค้าเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลให้ยอดขายของทางบริษัทฯ มีการเติบโตเพิ่มมากขึ้น

(2) ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

บริษัทฯ ได้เน้นการสร้างความสัมพันธ์ในรูปแบบพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic partner) กับลูกค้ารายหลักที่มีคำสั่งซื้อต่อเนื่อง และมีปริมาณการสั่งซื้อที่แน่นอน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เน้นการเพิ่มการขายไปยังตลาดในประเทศที่ยังไม่มีการส่งออก รวมทั้งพยายามช่องทางการจำหน่ายใหม่ในประเทศคู่ค้าเดิมต่างๆ โดยการหาผู้จำหน่าย หรือตัวแทนจำหน่าย เพิ่มอย่างต่อเนื่อง

สำหรับการทำการตลาดภายในประเทศนั้น บริษัทฯ ได้พยายามเพิ่มสัดส่วนการขายภายในประเทศ โดยได้พัฒนาสินค้าร่วมกับบริษัทในกลุ่มเพื่อนำไปจำหน่ายในช่องทางร้านสะดวกซื้อในประเทศอย่างต่อเนื่องต่อไป

(3) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ เน้นเรื่องการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ รสชาติดี และมีความปลอดภัย เพื่อให้ผู้บริโภคมีความพึงพอใจสูงสุด โดยให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาสินค้าใหม่ การคัดสรรวัตถุดิบคุณภาพสูง และกระบวนการผลิตที่ได้มาตรฐานตามหลักสากล รวมถึงการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าได้ดียิ่งขึ้น ทั้งช่องทางโมเดิร์นเทรด ขายส่ง ตลาดสด ร้านอาหาร ซึ่งในปีนี้จะมีการขยายเพิ่มจำนวนสาขาคือออสชายป्लीกในสถานีน้ำมัน และเสริมสร้างธุรกิจให้เติบโตร่วมกับพันธมิตรคู่ค้าอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ เรายังมีการเตรียมความพร้อมในการผลิตและจำหน่ายเพื่อส่งออกผลิตภัณฑ์ไปตลาดยุโรป อเมริกาเหนือ และเอเชีย ทั้งที่เป็นแบรนด์ของเราและของลูกค้า

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

(4) ธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค

- **ธุรกิจเทรตติ้ง** บริษัทฯ ได้พัฒนาสินค้าอุปโภค บริโภค ร่วมกับผู้ผลิตสินค้า เพื่อจำหน่ายในช่องทางร้านสะดวกซื้อ ได้แก่ การพัฒนาสินค้าผลไม้อบแห้งที่ทันสมัยเน้นคุณค่าทางโภชนาการ มีวิตามินซีสูงร่วมกับร้านสะดวกซื้อรายใหญ่ของประเทศ เพื่อเป็นการเพิ่มการจำหน่ายสินค้าในประเทศให้กับบริษัทในกลุ่ม

MADAME BIOSCIENCE

สภาพการแข่งขัน

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

ในตลาดสินค้าที่มีการแข่งขันสูง แบรนด์ **Madame Louise** ต้องเผชิญกับความท้าทายจากคู่แข่งที่หลากหลาย ทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศที่มีชื่อเสียงและการตลาดที่แข็งแกร่ง การแข่งขันนี้ไม่เพียงแต่เกี่ยวข้องกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์เท่านั้น แต่ยังรวมถึงกลยุทธ์การตลาด การสร้างแบรนด์ และการเข้าถึงกลุ่มลูกค้า

เพื่อที่จะรักษาความสามารถในการแข่งขัน บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง โดยเน้นการใช้วัตถุดิบจากธรรมชาติและนวัตกรรมทางวิทยาศาสตร์ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างแท้จริง นอกจากนี้ บริษัทมีการออกสินค้าใหม่ ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ตอบโต้กับภัยและปัญหาผิวของคนไทย ไม่ว่าจะเป็นปัญหาผิวแห้ง ผิวมัน หรือผิวแพ้ง่าย

การสร้างความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นกับลูกค้าและการให้บริการที่มีคุณภาพยังเป็นสิ่งสำคัญในการแข่งขันในธุรกิจเดียวกัน บริษัทเชื่อว่าความพึงพอใจของลูกค้าและการสร้างความไว้วางใจจะช่วยให้แบรนด์สามารถเติบโตและยั่งยืนในตลาดที่มีการแข่งขันสูงนี้

กลุ่มธุรกิจอาหาร

(1) ธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน

ปัจจุบันตลาดอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน มีการแข่งขันสูงมาก โดยมีคู่แข่งทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เนื่องจากผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็งเพิ่มความสะดวกแก่ลูกค้าที่สามารถนำมาอุ่น หรือนำไปปรุงต่ออีกเล็กน้อยก็สามารถรับประทานได้ทันที การที่ผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทานได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีคู่แข่งหลายรายเข้ามาในตลาดนี้ เพราะมองเห็นโอกาสในการสร้างธุรกิจให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

(2) ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

ตลาดธุรกิจผลไม้อบแห้ง มีการแข่งขันทั้งในรูปแบบสินค้าประเภทเดียวกันจากผู้ผลิตภายในประเทศ และในรูปแบบผลไม้อบแห้งประเภทอื่นๆ จากผู้ผลิตในต่างประเทศ จากการที่มีคู่แข่งหลากหลายดังกล่าว บริษัทจึงได้เน้นการควบคุมทั้งต้นทุนและคุณภาพของสินค้าให้สามารถแข่งขันได้ รวมทั้งเน้นการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้ารายหลักในการรักษาตลาดเดิม และการเพิ่มการขายไปยังประเทศอื่นๆ

(3) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์

ตลาดผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์ มีการแข่งขันสูงจากจำนวนผู้ประกอบการที่เพิ่มขึ้น ทั้งผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน และผลิตภัณฑ์ทดแทนอื่นๆ ซึ่งส่งผลให้ผู้บริโภคมีโอกาสเลือกสิ่งที่เหมาะสมกับความต้องการมากขึ้น เราจึงให้ความสำคัญกับคุณภาพ การพัฒนาและวิจัยผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคได้มากขึ้น ช่องทางการจัดจำหน่ายและการทำการตลาด การบริหารต้นทุนและประสิทธิภาพในกระบวนการต่างๆ เพื่อให้บริษัทฯ เติบโตและแข่งขันได้ รวมถึงหาพันธมิตรคู่ค้าที่เป็น B2B เพิ่มขึ้น

MADAME BIOSCIENCE

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

(4) ธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค

- ธุรกิจเทรตติ้ง ของบริษัทจำหน่ายสินค้าประเภทอุปโภค บริโภค โดยผ่านช่องทางร้านสะดวกซื้อและซูเปอร์มาร์เก็ตเป็นหลัก ปัจจุบันมีการแข่งขันสูง เนื่องจากคู่แข่งต่างๆ ได้มีการนำเสนอสินค้าใหม่ๆ เพื่อจำหน่ายในช่องทางจำหน่ายต่างๆ อย่างหลากหลายทั้งนี้บริษัทฯ ได้เน้นการพัฒนาสินค้าใหม่ๆ ที่ตรงตามความต้องการของตลาด ด้วยต้นทุน และราคาที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับสินค้าประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

การจัดหาวัตถุดิบ

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

การจัดหาวัตถุดิบและนวัตกรรมในการพัฒนาผลิตภัณฑ์

แบรนด์ **Madame Louise** ให้ความสำคัญกับการจัดหาวัตถุดิบทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพสูงและปลอดภัยต่อผู้บริโภค การเลือกวัตถุดิบออร์แกนิกเป็นส่วนสำคัญในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า โดยเรามุ่งเน้นการใช้วัตถุดิบที่มาจากธรรมชาติ ซึ่งเป็นองค์ประกอบที่ช่วยให้ผลิตภัณฑ์มีความอ่อนโยน

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการหานวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อให้สินค้ามีความพัฒนาและเห็นผลจริง การเลือกโรงงานที่มีมาตรฐานและสามารถผลิตสินค้าได้ตรงตามความต้องการของแบรนด์เป็นสิ่งสำคัญ โดยต้องเลือกโรงงานที่มีเทคโนโลยีทันสมัยและสามารถผลิตวัตถุดิบที่มีคุณภาพสูง

การลงทุนในกระบวนการจัดหาวัตถุดิบและนวัตกรรมนี้ไม่เพียงแต่ช่วยให้ผลิตภัณฑ์มีประสิทธิภาพสูงสุดในการดูแลผิว แต่ยังสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า และทำให้แบรนด์สามารถแข่งขันได้อย่างยั่งยืนในตลาดสกินแคร์

กลุ่มธุรกิจอาหาร

(1) ธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน

บริษัทมีการจัดหาวัตถุดิบจากคู่ค้าที่มีความเชี่ยวชาญ มีมาตรฐาน ในการผลิตวัตถุดิบชนิดนั้นๆ และคู่ค้าต้องมีสินค้าปริมาณมากเพื่อให้สามารถจัดส่งวัตถุดิบได้อย่างไม่ขาดช่วง เพื่อรองรับต่อคำสั่งซื้อของบริษัท ที่มีเข้ามาอย่างต่อเนื่อง วัตถุดิบที่สำคัญในธุรกิจนี้ได้แก่

- วัตถุดิบกุ้ง : บริษัทได้ร่วมมือกับทางบริษัทผลิตกุ้งแปรรูปเบื้องต้น ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการจัดซื้อ และจัดหากุ้งสดแปรรูป ได้อย่างต่อเนื่อง ในราคาที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนคำสั่งซื้อจากทางลูกค้าที่มีเข้ามาอย่างมาก ซึ่งทางบริษัทดังกล่าวนี้ ยังเป็นสมาชิกสมาคมอาหารแช่เยือกแข็งไทย และได้รับรองมาตรฐาน GMP และ HACCP ตามมาตรฐานการผลิตอาหารที่ดี และถูกสุขลักษณะ

MADAME BIOSCIENCE

- วัตถุดิบปลาน้ำจืด : บริษัทมีลูกค้าสำหรับการจัดหาวัตถุดิบปลาน้ำจืดหลายราย ซึ่งเป็นบริษัทจัดหาปลาน้ำจืดรายใหญ่ที่สุดในภาคกลางของประเทศไทย มีปริมาณวัตถุดิบปลาจำนวนมากในแต่ละวัน และมีประเภทของปลาที่หลากหลาย สามารถรองรับประเภทของปลาต่างๆ ในแต่ละคำสั่งซื้อได้ นอกจากนี้ยังมีแพปลาขนาดใหญ่ที่เป็นพันธมิตรกับทางบริษัทฯ ซึ่งเป็นแพปลาขนาดใหญ่ที่สุดในตลาดปลาคงสี จังหวัดปทุมธานี เป็นต้น
- วัตถุดิบผัก : บริษัทมีการจัดหาวัตถุดิบผักตัดแต่งจากบริษัทที่จำหน่ายผักสด และผักตัดแต่งต่างๆ จากหลากหลายที่ และเป็นบริษัทขนาดใหญ่ที่สามารถสนับสนุนวัตถุดิบให้แก่ทางบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่อง และนอกจากนี้ยังมีการจัดหาวัตถุดิบผักสดเข้ามาเพื่อแปรรูป และผลิตให้กับคำสั่งซื้อจากต่างประเทศ เช่น ลูกค้าจากประเทศเยอรมนี โดยจัดหาโดยตรงจากฟาร์มผักของเกษตรกรด้วย เพื่อให้ได้ผักที่สด ใหม่ คุณภาพดี เพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้า
- วัตถุดิบอื่น : บริษัทดำเนินการจัดซื้อจัดหา วัตถุดิบอื่น เช่น ข้าวสาร หรือเส้นบะหมี่กึ่งสำเร็จรูปจากผู้ขายที่เป็นบริษัทที่ได้รับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิต และสามารถขายวัตถุดิบให้กับทางบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถผลิต และส่งมอบสินค้าให้กับทางลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ต่อไป

(2) ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

บริษัทฯ ได้มีการจัดหาวัตถุดิบจากผู้รวบรวมวัตถุดิบที่มีความชำนาญ และมีมาตรฐาน รวมทั้งมีปริมาณตามความต้องการของบริษัท ผลไม้หลักที่บริษัทใช้ในการผลิตสินค้า ได้แก่ มะม่วง สับปะรด และมะละกอ โดยพยายามจัดซื้อในราคาตลาด และใช้กลยุทธ์ขอปรับลดราคา ในกรณีที่มีปริมาณการซื้อที่มากขึ้น รวมทั้งการทำสัญญาซื้อขายในกรณีที่ต้องการควบคุมปริมาณและราคาตามระยะเวลาที่บริษัทต้องการ นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดมาตรฐานในการรับวัตถุดิบให้เป็นไปตามมาตรฐานสินค้าที่ได้รับการยอมรับจากลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ร่วมกับผู้รวบรวมวัตถุดิบในการพัฒนาแหล่งเพาะปลูกต่างๆ ให้มีมาตรฐานที่ดีขึ้น เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดที่เน้นสินค้าที่มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง

(3) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ มีการสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัย จากผู้ผลิตในพื้นที่เป็นหลัก ที่มีเอกสารรับรองครบถ้วน ซึ่งวัตถุดิบแต่ละรายการจะมีซัพพลายเออร์ไม่น้อยกว่า 3 ราย เพื่อเป็นการบริหารให้มีปริมาณวัตถุดิบที่เพียงพอและราคาต้นทุนที่เหมาะสม และจะมีการคัดเลือกหาซัพพลายเออร์รายใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำพยากรณ์ปริมาณการขาย เพื่อให้สามารถวางแผนปริมาณการซื้อวัตถุดิบ การจัดเก็บคลังวัตถุดิบ และวางแผนการผลิต ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

MADAME BIOSCIENCE

บริษัทฯ มีการตรวจรับวัตถุดิบตามมาตรฐานสากล ทั้งด้านกายภาพ เคมี และจุลชีววิทยา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบที่นำเข้าไปใช้ในการผลิต ผ่านมาตรฐานและมีความปลอดภัย รวมถึงมีนิตหมายออกสู่มตรจเยียมโรงงานของซัพพลายเออร์รายหลัก ที่ต้องสอดคล้องไปตามมาตรฐานสากล

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

- **ธุรกิจเทรดดิ้ง** บริษัทฯ มีการจัดหาสินค้าจากผู้ผลิตทั้งในและต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นผู้ผลิตที่มีมาตรฐาน และระบบควบคุมคุณภาพตามมาตรฐานสากล รวมทั้งมีความชำนาญในสินค้านั้นๆ

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

แบรนด์ **Madame Louise** มุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการผลิต โดยการเลือกโรงงานที่ไม่มีรับรองและมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการผลิตมีความยั่งยืนและไม่ส่งผลกระทบต่อธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยในโรงงานช่วยลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน รวมถึงการลดของเสียที่เกิดขึ้น

นอกจากนี้ การเลือกใช้วัตถุดิบออร์แกนิกเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่สำคัญในการผลิตสินค้าของเรา วัตถุดิบออร์แกนิกไม่เพียงแต่ปลอดภัยต่อผู้บริโภค แต่ยังช่วยให้ลดการใช้สารเคมีที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้สารสกัดจากธรรมชาติช่วยรักษาความหลากหลายทางชีวภาพและสนับสนุนการทำเกษตรกรรมที่ยั่งยืน

กลุ่มธุรกิจอาหาร

(1) ธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทาน

บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด มีการผลิตสินค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยนำเสียจากกระบวนการผลิตจากการผลิตสินค้าต่างๆ จะเข้าสู่การบำบัดตามมาตรฐานของระบบคุณภาพสากล เช่น GMP, HACCP และ BRC ก่อนปล่อยเข้าสู่ท่อน้ำทิ้งต่อไป ซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าของเสียที่ถูกปล่อยออกมาจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมไปถึงชุมชนที่อยู่โดยรอบโรงงานอย่างแน่นอน

(2) ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

บริษัท ฟรุ๊ตตี้ดราย จำกัด ได้ดำเนินการผลิตสินค้าตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และระบบคุณภาพ GMP, HACCP และ BRC ที่บริษัทได้รับการรับรองระบบ รวมทั้งการตรวจประเมินจากคู่ค้าในประเทศต่างๆ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาสิ่งแวดล้อมและผลกระทบต่อชุมชนที่อยู่ใกล้โรงงาน

MADAME BIOSCIENCE

(3) ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์

บริษัทฯ มุ่งมั่นตั้งใจในการรักษาสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคมโดยดำเนินกิจกรรมต่างๆที่ไม่สร้างผลกระทบต่อชุมชน บริษัทฯ มีระบบบำบัดน้ำเสียที่ได้มาตรฐาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าน้ำเสียจากกระบวนการผลิตจะได้รับการบำบัดให้เป็นน้ำที่ปลอดภัยก่อนปล่อยออกไป

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

- ธุรกิจเทรดดิ้ง บริษัทมุ่งเน้นการจัดหาสินค้าจากผู้ผลิตที่มีระบบคุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรม รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดินและอาคาร	0.36	เจ้าของ	จำนองเป็นหลักประกันกับธนาคารแห่งหนึ่ง
2) เครื่องจักรและอุปกรณ์	1.97	เจ้าของ	สัญญาเช่าการเงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง
3) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	76.03	เจ้าของ	- ไม่มี -
4) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	78.36	เจ้าของ	- ไม่มี -
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	0.36		

บริษัท พร้อมแพค จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดินและอาคาร	-	เจ้าของ	จำนองเป็นหลักประกันกับธนาคารแห่งหนึ่ง
2) เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	เจ้าของ	สัญญาเช่าการเงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง
3) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	29.93	เจ้าของ	- ไม่มี -
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	29.93		

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดินและอาคาร	99.71	เจ้าของ	จำนองเป็นหลักประกันกับธนาคารแห่งหนึ่ง
2) เครื่องจักรและอุปกรณ์	86.30	เจ้าของ	สัญญาเช่าการเงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง
3) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	0.7	เจ้าของ	- ไม่มี -
4) สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	1.24	เจ้าของ	จำนองเป็นหลักประกันกับธนาคารแห่งหนึ่ง
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	187.95		

บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	-	เจ้าของ	- ไม่มี -
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	-		

บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) เครื่องใช้สำนักงาน	0.03	เจ้าของ	- ไม่มี -
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	0.03		

บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตาม บัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) ที่ดิน	16.09	เจ้าของ	- ไม่มี -
2) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	73.19	เจ้าของ	- ไม่มี -
3) เครื่องจักรและอุปกรณ์	24.21	เจ้าของ	- ไม่มี -
4) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	5.30	เจ้าของ	- ไม่มี -
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	118.79		

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท พงษ์-ศราดิส ทริบิวชั่น จำกัด มีสินทรัพย์ถาวรสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท) ณ 31 ธ.ค. 68	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	เจ้าของ	- ไม่มี -
2) เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	เจ้าของ	- ไม่มี -
3) เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ	-	เจ้าของ	สัญญาเช่าการเงินกับสถาบันการเงิน
รวมมูลค่าสุทธิตามบัญชี	-		

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท มีนโยบายการลงทุนและประกอบธุรกิจต่างๆ ที่มีความต่อเนื่องและเป็นการสนับสนุนธุรกิจหลัก

นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัท จะส่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อเป็นตัวแทนในการกำหนด นโยบายและดำเนินธุรกิจในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีความสอดคล้องกับนโยบายหลักของบริษัท

งานที่ยังไม่ส่งมอบเฉพาะงานโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบงาน
ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

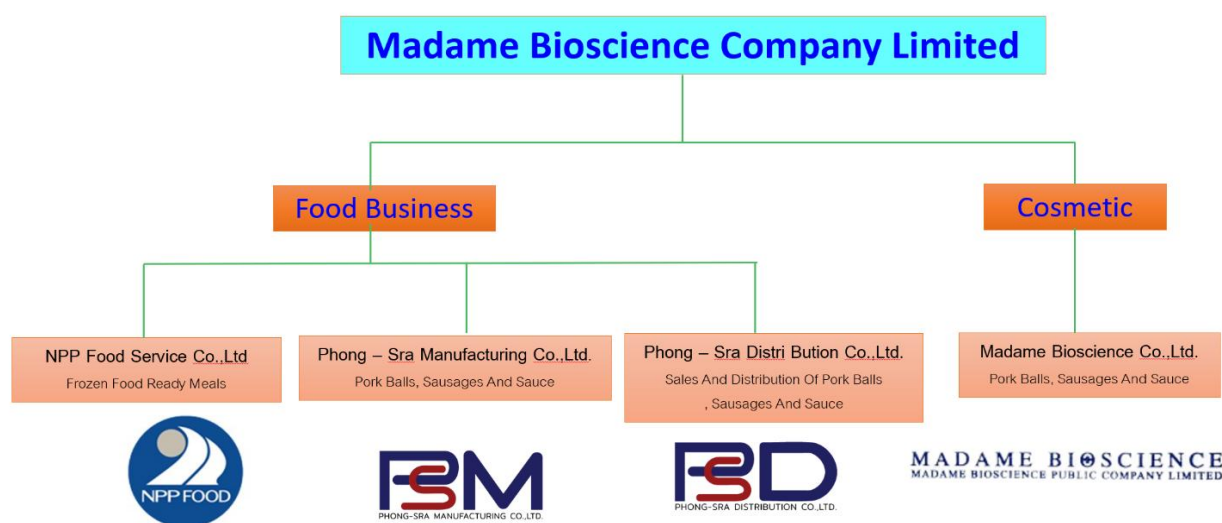
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม หรือบริษัท มาตาม ไปโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ชื่อใหม่ ได้มีการลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า ดังนี้

ลำดับ	ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดิง จำกัด (หยุดดำเนินการ)	บริการให้เช่าพื้นที่สื่อโฆษณา ในสถานีน้ำมัน	20	51
2	บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด	ร้านอาหารและเครื่องดื่มและ ให้เช่าพื้นที่และอุปกรณ์ ร้านอาหาร	616	100
3	บริษัท พร้อมแพค จำกัด (หยุดดำเนินการ)	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ สำหรับอาหาร	35	95

MADAME BIOSCIENCE

ลำดับ	ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
4	บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารสำเร็จรูปพร้อมทาน	140	100
5	บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ธุรกิจเทรดดิ้ง	50	100
6	บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด	ธุรกิจผลไม้อบแห้ง	280	100
7	บริษัท พงษ์ศรา-แมนูแฟคเจอร์ จำกัด	ผู้ผลิต ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์	150	70
8	บริษัท พงษ์ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด	ผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์	15	70

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568



1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

MADAME BIOSCIENCE

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2568 เป็นดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (สำนักงานใหญ่)	762,200,000	18.86
2	ORION GLOBAL PARTNERS INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	605,000,000	14.98
3	นาย ภสุ วชิรพงศ์	195,000,000	4.83
4	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	159,500,000	3.95
5	นาย วิฑิต กิตติพัฒนานนท์	73,750,000	1.83
6	นาย แสงชัย อภิชาติธนพัฒน์	57,000,000	1.41
7	น.ส. วราภรณ์ เตชะอุบล	55,215,630	1.37
8	นาย ทวีพล ตั้งใจรักการดี	42,700,000	1.06
9	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	33,036,183	0.97
10	น.ส. หลุยส์ เตชะอุบล	38,200,000	0.95

หมายเหตุ: ข้อมูลจาก www.set.or.th

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 3,003,272,102.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 807,808,841 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.50 บาท

บริษัทมีทุนชำระแล้ว 2,019,522,102.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 807,808,841 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.50 บาท

1.4.2 หุ้นบุริมสิทธิ

-ไม่มี-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

■ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท รุ่นที่ 6 (GLOCON-W6)

บริษัทได้ออกและเสนอขายหลักทรัพย์แปลงสภาพ **GLOCON-W6** ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 ของใบสำคัญแสดงสิทธิ **GLOCON-W6** รายละเอียดปรากฏ ดังนี้

MADAME BIOSCIENCE

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ออกและเสนอขายหลักทรัพย์	บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)
ชื่อของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6” หรือ “GLOCON-W6”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้
ที่อยู่ของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	เลขที่ 60 ชั้น 2 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 1,665,000,000 หน่วย ทั้งนี้ การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 จะดำเนินการเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 แล้ว
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 1,665,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 48.49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทในปัจจุบัน หรือคิดเป็นร้อยละ 49.36 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2568 เมื่อรวมกับจำนวนหุ้นที่รองรับหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1/2568 จำนวน 30,000,000 หุ้น ที่ออกและจัดสรรตามมติการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในครั้งนี้
วิธีการเสนอขาย	เสนอขายและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) ในอัตราส่วน 1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ ต่อ 18,500 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ทั้งนี้ ผู้ที่จะใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	อายุ 4 ปี นับจากวันที่ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ	คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย เป็น

MADAME BIOSCIENCE

	ผู้ที่อำนาจในการกำหนดวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 เมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัท (อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิ	0.25 บาท ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการปรับราคาใช้สิทธิ ราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ต่อหน่วยภายหลังการปรับราคาใช้สิทธิไม่ว่าในกรณีใด ๆ จะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ในทุก 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6
วันใช้สิทธิครั้งแรก	สามารถใช้สิทธิได้ภายหลังจาก 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6
วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 มีอายุครบ 4 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ทั้งนี้ ในกรณีที่วันใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัท ให้เลื่อนวันใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันใช้สิทธิดังกล่าว
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ที่ประสงค์จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ระหว่างเวลา 9.00 - 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันใช้สิทธิในแต่ละครั้ง (“ระยะเวลาแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ”) สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย กำหนดให้มีระยะเวลาแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายภายในระยะเวลา 15 วันก่อนวันใช้สิทธิ (“ระยะเวลาแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย”)
การไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้แจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 แล้ว ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิดังกล่าวได้ เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัท

MADAME BIOSCIENCE

ระยะเวลาเสนอขาย	เสนอขายให้แล้วเสร็จใน 1 ปี นับจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 โดยให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย เป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่อไป
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 ไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
สิทธิและผลประโยชน์อื่น ๆ	หุ้นสามัญที่ออกตามการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 จะมีสิทธิและสภาพหุ้นเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกไปก่อนหน้าในทุกประการ

1.5.2 หุ้นกู้แปลงสภาพ

- หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ที่จะออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering)

บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ครั้งที่ 1/2568 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 รายละเอียดปรากฏ ดังนี้

หัวข้อ	รายละเอียด
ผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)
วัตถุประสงค์	เพื่อนำเงินที่ได้รับจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวมาใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินและความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจในภาพรวม
แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ	เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินและความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจในภาพรวม เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 90,000,000.00 บาท

MADAME BIOSCIENCE

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภท	หุ้นกู้แปลงสภาพชนิดระบุชื่อผู้ถือ มีสิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัท ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีประกัน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีสิทธิไถ่ถอนก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน
มูลค่าหุ้นกู้แปลงสภาพที่เสนอขาย	ไม่เกิน 90,000,000.00 บาท
มูลค่าที่ตราไว้ (Face Value)	1,000 บาท ต่อ 1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ
จำนวนหุ้นกู้แปลงสภาพ	ไม่เกิน 90,000 หน่วย
วิธีการเสนอขายและจัดสรร	<p>บริษัทจะเสนอขายและจัดสรรหุ้นกู้แปลงสภาพทั้งจำนวนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right offering) โดยผู้ถือหุ้นเดิมรายที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรสามารถจองซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพตามสิทธิ น้อยกว่าสิทธิ หรือมากกว่าสิทธิของตนได้ หรือสละสิทธิไม่จองซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพที่เสนอขายในครั้งนั้นก็ได้อ โดยบริษัทจะจัดสรรหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อตามสิทธิจนครบถ้วนก่อน หากมีหุ้นกู้แปลงสภาพเหลือจากการจัดสรรตามสิทธิ บริษัทจะจัดสรรหุ้นกู้แปลงสภาพส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นกู้แปลงสภาพเกินสิทธิของตนจนกว่าจะไม่เหลือหุ้นกู้แปลงสภาพเหลือให้จัดสรร</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทจะเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่และหุ้นที่รองรับให้แล้วเสร็จภายใน 12 เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้บริษัทออกหุ้นกู้แปลงสภาพและหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพ</p>
สัดส่วนการจัดสรรแก่ผู้ถือหุ้นเดิม	38,156 หุ้นเดิม : 1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ (กรณีมีเศษจากการคำนวณให้ตัดทิ้งทุกกรณี) ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทรายใดที่ถือหุ้นต่ำกว่า 38,156 หุ้น จะไม่มีสิทธิจองซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพตามสิทธิ <u>แต่สามารถจองซื้อเกินสิทธิของตนได้</u>
หุ้นที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ	30,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.87 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทในปัจจุบัน หรือคิดเป็นร้อยละ 49.36 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 ประชุมเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2568 เมื่อรวมกับจำนวนหุ้นที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 (GLOCON-W6) จำนวน 1,665,000,000 หุ้น ที่ออกและจัดสรรตามมติการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในครั้งนี้
อายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ	2 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ
อัตราดอกเบี้ย	ร้อยละ 3.00 ต่อปี
การชำระดอกเบี้ย	ปีละ 4 ครั้ง โดยจะชำระดอกเบี้ยทุก ๆ ไตรมาสของทุกปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ
ข้อจำกัดในการโอนหุ้นกู้แปลงสภาพ	- ไม่มี -

MADAME BIOSCIENCE

หัวข้อ	รายละเอียด
ราคาแปลงสภาพ	ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90.00 ของราคาตลาด โดยที่ราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน (“ราคาใช้สิทธิแปลงสภาพลอยตัว (Floating Conversion Price)”) ก่อนวันกำหนดราคาของผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพ โดยที่ราคาแปลงสภาพจะต้องไม่ต่ำกว่า 3.00 บาทต่อหุ้น (“ราคาใช้สิทธิแปลงสภาพขั้นต่ำ”)
อัตราส่วนการแปลงสภาพ	1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ ต่อ [มูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้แปลงสภาพ (Face Value) หารด้วยราคาใช้สิทธิแปลงสภาพ] หุ้นสามัญ (หากมีเศษให้ปัดทิ้งทุกกรณี) ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการแจ้งการคำนวณราคาแปลงสภาพและอัตราส่วนการแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในทันที ณ วันแรกของระยะเวลาแสดงความจำนงใช้สิทธิแปลงสภาพในแต่ละคราว
วันแปลงสภาพ	ในวันที่หุ้นกู้แปลงสภาพหมดอายุ
ระยะเวลาแสดงความจำนงใช้สิทธิแปลงสภาพ	ไม่น้อยกว่า 15 วัน ก่อนวันใช้สิทธิ หรือระยะเวลาอื่นใดที่ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ (ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ) และผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพจะได้ตกลงกัน
ระยะเวลาการใช้สิทธิและกำหนดการใช้สิทธิแปลงสภาพ	สามารถใช้สิทธิแปลงสภาพได้เมื่อหุ้นกู้แปลงสภาพมีอายุครบ 2 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ หรือในวันที่ครบกำหนดไถ่ถอนของหุ้นกู้แปลงสภาพ
วันสิ้นสุดการใช้สิทธิแปลงสภาพ	2 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ
การไถ่ถอน ณ วันหมดอายุหุ้นกู้แปลงสภาพ	ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพต้องการใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมีสิทธิที่จะใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจนถึงวันทำการที่ 15 ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน (“วันใช้สิทธิแปลงสภาพครั้งสุดท้าย”) โดยไม่มีการการบังคับแปลงสภาพ ทั้งนี้ ณ วันใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งสุดท้าย ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละรายจะมีทางเลือก 2 ทาง ได้แก่ ก) <u>ขอให้ไถ่ถอนเป็นเงินสดทั้งจำนวน</u> ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละรายจะได้รับเงินสดจำนวน 1,000 บาทต่อ 1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งเท่ากับมูลค่าของหุ้นกู้แปลงสภาพพร้อมกับการจ่ายดอกเบี้ยงวดสุดท้าย ข) <u>ขอให้ไถ่ถอนด้วยการแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพ</u> (มูลค่าของหุ้นกู้แปลงสภาพเท่ากับ 1,000 บาทต่อหน่วย) โดยจะไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพที่เหลืออยู่ทั้งจำนวนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ราคาใช้สิทธิแปลงสภาพร้อยละ 90.00 ของราคาตลาด โดยราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันแรกของระยะเวลาแสดงความจำนงใช้สิทธิแปลงสภาพในแต่ละคราว ซึ่งราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคำนวณ

MADAME BIOSCIENCE

หัวข้อ	รายละเอียด
	<p>จากราคาถ่วงน้ำหนักด้วยปริมาณซื้อขายในแต่ละวันทำการติดต่อกัน (“ราคาใช้สิทธิแปลงสภาพลอยตัว (Floating Conversion Price)”) ทั้งนี้ ราคาแปลงสภาพจะต้องไม่ต่ำกว่า 3.00 บาทต่อหุ้น (“ราคาใช้สิทธิแปลงสภาพขั้นต่ำ”) โดยราคาใช้สิทธิแปลงสภาพขั้นต่ำอาจเปลี่ยนแปลงได้หากมีการปรับสิทธิอื่นเนื่องจากเหตุการณ์ปรับสิทธิตามที่กำหนดในกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและตามที่จะได้กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิต่อไป</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการปรับราคาใช้สิทธิแปลงสภาพขั้นต่ำภายหลัง ซึ่งทำให้เกิดเศษของหุ้นจากการคำนวณการแปลงสภาพ ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะได้รับคืนเงินสดแทนเศษของจำนวนหุ้นดังกล่าว โดยให้นำเศษของจำนวนหุ้นคูณราคาแปลงสภาพ ในการนี้บริษัทจะคำนวณให้เหลือเศษทศนิยมไม่เกินสองตำแหน่ง (ถ้าตำแหน่งที่สามมีค่ามากกว่าหรือเท่ากับห้า บริษัทจะปัดทศนิยมตำแหน่งที่สองขึ้น และปัดทศนิยมตำแหน่งที่สองลงหากตำแหน่งที่สามมีค่าน้อยกว่าห้า) นอกจากนี้ บริษัทจะชำระดอกเบี้ยค้างจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจนถึง (แต่ไม่รวม) วันแปลงสภาพ</p> <p>ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละรายจะต้องเลือกทางเลือก ก) หรือ ข) อย่างใดอย่างหนึ่งเท่านั้น ไม่สามารถแบ่งหุ้นกู้แปลงสภาพที่ตนเองถืออยู่เพื่อเลือกทางเลือก ก) และ ข) ได้</p>
มูลค่าไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพ	หุ้นกู้แปลงสภาพจะมีมูลค่าไถ่ถอนรวมเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้แปลงสภาพ ไม่ว่าหุ้นกู้แปลงสภาพจะมีการไถ่ถอนครั้งเดียวหรือหลายครั้ง
สิทธิในการไถ่ถอนก่อนครบกำหนด (Call/Put Option)	บริษัทมีสิทธิในการไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน (Call Option)
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพ	อยู่ระหว่างการแต่งตั้ง โดยบริษัทจะทำการแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติกำหนดวันกำหนดรายผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นกู้แปลงสภาพ (Record Date) และจะรีบดำเนินการแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ในทันที
การขึ้นทะเบียนของหุ้นกู้แปลงสภาพ	สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) (Optional)
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการแปลงสภาพ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

MADAME BIOSCIENCE

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ และหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ โดยที่การจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

MADAME BIOSCIENCE

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนผลตอบแทนจากการลงทุนมีนัยสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

■ ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลัก

ปี 2568 ที่ผ่านมา ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาดามหลุยส์” (“MDL”)

ความเสี่ยงของการผลิตวัตถุดิบของแบรนด์ Madame Louise

ในกระบวนการผลิตสินค้าสกินแคร์ของแบรนด์ Madame Louise เราให้ความสำคัญกับการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจในคุณภาพและความพร้อมของผลิตภัณฑ์ โดยเราใช้โรงงานหลายแห่งในการผลิตวัตถุดิบ เพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการขาดสต็อกหรือปัญหาที่เกิดจากการผลิตเพียงแหล่งเดียว ซึ่งช่วยสร้างความยืดหยุ่นในกระบวนการผลิตและลดโอกาสในการหยุดชะงักในการดำเนินธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม ยังมีอุปสรรคที่ต้องเผชิญ โดยเฉพาะการจัดหาบรรจุภัณฑ์ที่มาจากต่างประเทศ ซึ่งมักใช้เวลานานในการผลิตใหม่ ส่งผลกระทบต่อเวลาการนำเสนอผลิตภัณฑ์สู่ตลาด นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงในนโยบายการนำเข้าสินค้าหรือความไม่แน่นอนทางการเมืองในประเทศผู้ผลิตยังสามารถส่งผลกระทบต่อการขนส่งวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ได้

การพึ่งพาวัตถุดิบจากแหล่งที่มีความหลากหลายทำให้เราสามารถรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ได้ แต่ก็เป็นเรื่องสำคัญที่ต้องตรวจสอบและควบคุมคุณภาพวัตถุดิบอย่างสม่ำเสมอเพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการผลิต นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงในแนวโน้มตลาดและพฤติกรรมของผู้บริโภคยังอาจส่งผลกระทบต่อความต้องการในสินค้าของเรา

การวิเคราะห์แนวโน้มการผลิตและการบริหารจัดการซัพพลายเชนอย่างมีประสิทธิภาพจึงเป็นสิ่งจำเป็น เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วต่อการเปลี่ยนแปลงในสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ โดยเราจะยังคงมุ่งมั่นในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าและรักษามาตรฐานคุณภาพของผลิตภัณฑ์

นอกจากนี้ การขาดแคลนวัตถุดิบยังถือว่าเป็นความเสี่ยงหลักสำหรับธุรกิจอาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหารกึ่งสำเร็จรูปพร้อมทานในบางช่วงเวลาอีกด้วย เช่น วัตถุดิบกุ้ง จะมีปริมาณน้อยในช่วงฤดูหนาว เนื่องจากทางเกษตรกรฟาร์มกุ้งบางรายจะมีการตากบ่อกุ้งเพื่อฆ่าเชื้อโรคต่างๆ ในบ่อกุ้ง และเป็นการทำความสะอาดบ่อกุ้ง บริษัทฯ จึงได้ทำการร่วมมือกับทางผู้จัดหาวัตถุดิบรายใหญ่หลายรายที่สามารถจัดหาวัตถุดิบกุ้งได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบดังกล่าว และสนับสนุนให้บริษัทฯ มีคำสั่งซื้อเข้ามาอย่างต่อเนื่อง เช่น คำสั่งซื้อสินค้ากุ้งแปรรูปที่มีเข้ามาตลอดทุกเดือน และสามารถจัดส่งสินค้าให้กับทางลูกค้าได้ตรงเวลา

ทั้งนี้ นอกเหนือจากความเสี่ยงเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบแล้ว ความผันผวนของปริมาณและราคาวัตถุดิบก็เป็นความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยเช่นกัน โดยเฉพาะธุรกิจผลไม้อบแห้ง เนื่องจากบริษัทฯ ใช้ผลไม้สด อาทิ มะม่วง มะละกอ มะม่วง สับปะรด เป็นวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตสินค้า ซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรที่เปลี่ยนแปลงทั้งด้านปริมาณและราคาตามผลที่ผลิตได้ในแต่ละฤดูกาล โดยมีความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยสภาพอากาศและภัยธรรมชาติ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้มีการบริหารความเสี่ยง ด้วยการทำประมาณการขาย (Rolling Forecast)

MADAME BIOSCIENCE

ร่วมกับลูกค้ารายหลักและทำการจัดเตรียมวัตถุดิบล่วงหน้าร่วมกับผู้รวบรวมวัตถุดิบ ตลอดจนการหาแหล่งวัตถุดิบเพิ่มเติมให้เพียงพอต่อความต้องการในราคาที่สอดคล้องกับโครงสร้างต้นทุน ราคา และนโยบายการขายของบริษัทฯ

ในส่วนธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์ ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบหลัก ได้แก่ ความผันผวนของราคาเนื้อหมูและส่วนผสม ต้นทุนการผลิตสูงขึ้นจากการจัดหาวัตถุดิบคุณภาพ ภาวะขาดแคลนเนื้อหมูเมื่อเกิดโรคระบาดและความเสี่ยงจากการปนเปื้อนของวัตถุดิบไม่ได้มาตรฐานที่ส่งผลต่อคุณภาพและความปลอดภัยของลูกค้า

ความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”)

ความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์ของแบรนด์ Madame Louise

ในยุคที่ตลาดสกินแคร์มีการแข่งขันสูงและเทคโนโลยีเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์จึงกลายเป็นปัจจัยสำคัญที่แบรนด์ Madame Louise ต้องให้ความสำคัญ เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1. **การผลิตไม่ทันต่อความต้องการ:** หนึ่งในความเสี่ยงที่สำคัญคือการผลิตผลิตภัณฑ์ไม่ทันต่อความต้องการของผู้บริโภค ซึ่งอาจเกิดจากปัญหาในกระบวนการผลิตหรือการจัดการซัพพลายเชน หากไม่สามารถจัดส่งผลิตภัณฑ์ได้ตามกำหนด จะส่งผลให้ลูกค้าไม่พอใจและอาจเลือกผลิตภัณฑ์จากคู่แข่งได้
2. **การเปลี่ยนแปลงของเทรนด์ตลาด:** เทรนด์ในอุตสาหกรรมสกินแคร์มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ผู้บริโภคมักมองหาผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ความต้องการในปัจจุบัน การไม่สามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่หรืออัปเดตสูตรให้ทันสมัยอาจทำให้แบรนด์ขาดความน่าสนใจในตลาด
3. **การใช้เทคโนโลยีใหม่:** เนื่องจากแบรนด์ Madame Louise ต้องการพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพเทียบเท่าต่างประเทศ บางเทคโนโลยีในไทยอาจยังไม่รองรับ ทำให้การนำเข้ามีราคาสูง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาขายและผลกำไรของบริษัท
4. **การสร้างนวัตกรรม:** การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่องเป็นสิ่งจำเป็นในการรักษาความสามารถในการแข่งขัน การไม่สามารถสร้างนวัตกรรมที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าอาจทำให้แบรนด์ตกอยู่ในสถานการณ์ที่เสียเปรียบ

ความเสี่ยงจากสภาพการแข่งขันที่รุนแรงในตลาด

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า “มาตามหลุยส์” (“MDL”)

ความเสี่ยงในการตลาดของแบรนด์ Madame Louise

การดำเนินธุรกิจในตลาดสกินแคร์มีความท้าทายและความเสี่ยงที่ต้องเผชิญ โดยเฉพาะในด้านการตลาด ซึ่งมีปัจจัยหลายอย่างที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของแบรนด์ Madame Louise

1. **การขายออนไลน์ที่แข่งขันสูงและความสัมพันธ์กับลูกค้า:** ปัจจุบันตลาดออนไลน์เต็มไปด้วยการแข่งขันที่รุนแรง ผู้บริโภคมีทางเลือกมากมายในการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ หากแบรนด์ไม่สามารถสร้างความแตกต่างหรือ

MADAME BIOSCIENCE

ดึงดูดความสนใจจากลูกค้าได้ จะทำให้สูญเสียโอกาสในการขายและการสร้างฐานลูกค้า นอกจากนี้ ความสัมพันธ์ที่ไม่แน่นแฟ้นกับลูกค้าอาจส่งผลให้เกิดการสูญเสียลูกค้าในระยะยาว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการพัฒนากลยุทธ์การตลาดเพื่อสร้างความไว้วางใจและความพึงพอใจให้กับลูกค้า เช่น การให้บริการลูกค้าอย่างมีคุณภาพและการสร้างโปรแกรมการตลาดที่มีส่วนร่วม

2. **แนวโน้มเทรนด์การตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว:** ผู้บริโภคมีแนวโน้มที่จะติดตามเทรนด์ใหม่ ๆ และคาดหวังให้แบรนด์ตอบสนองต่อความต้องการในทันที การไม่สามารถปรับตัวให้เข้ากับแนวโน้มเหล่านี้อาจทำให้แบรนด์ดูล้าหลังและขาดความน่าสนใจในสายตาของลูกค้า ทางแบรนด์จึงต้องเตรียมรับมือ โดยการสรรหาผู้มีความเชี่ยวชาญด้านการทำการตลาดออนไลน์และสื่อ เพื่อรองรับและพัฒนากลยุทธ์การตลาดที่มีประสิทธิภาพและทันสมัย
3. **นวัตกรรมที่ต้องเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา:** การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ และนวัตกรรมที่ทันสมัยเป็นสิ่งจำเป็นในการรักษาความสามารถในการแข่งขัน ทางแบรนด์จึงสรรหานวัตกรรมจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้ตอบโจทย์ทันสมัยและไม่ตกเทรนด์ ในขณะเดียวกันยังคงใช้วัตถุดิบคุณภาพและปลอดภัย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้บริโภค

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค

เนื่องจากพฤติกรรมผู้บริโภคมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ซึ่งอาจมีความเสี่ยงต่อกลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม โดยเฉพาะในแง่ของสื่อการตลาด เนื่องจากผู้บริโภคมีการเปลี่ยนการบริโภคจากสื่อสิ่งพิมพ์ทั่วไป มาเข้าสู่สื่อออนไลน์จำนวนมากขึ้นต่อปีสูงกว่าในอดีตเป็นอย่างมาก โดยการสื่อสารทางออนไลน์นั้นมีหลายช่องทางที่สามารถเข้าถึงผู้บริโภคได้ ประกอบกับรูปแบบที่จะนำเสนอเพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคก็มีความหลากหลายมากขึ้น ซึ่งปรับเปลี่ยนไปตามกลุ่มเป้าหมายต่าง ๆ ดังนั้น การทำการตลาดจึงจำเป็นต้องมีข้อมูลการทำงานทั้งเชิงกว้างและเชิงลึก เพื่อนำมาวิเคราะห์ในการเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างถูกต้องแม่นยำ ซึ่งบริษัทฯ ได้ปรับรูปแบบการออกสื่อการตลาดให้ทันสมัยมากขึ้นและร่วมกับสื่อดิจิทัลออนไลน์ที่มีการดำเนินการร่วมกับระบบขนส่งที่รวดเร็วเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคที่หันมาเน้นความสะดวกมากยิ่งขึ้น ตลอดจนได้มีการวิเคราะห์ผลการทำการตลาดและติดตามผลอย่างต่อเนื่องร่วมกับทีมงานฝ่ายปฏิบัติการ

นอกจากนี้ จากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคส่งผลให้ความต้องการของตลาดธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภคได้รับผลกระทบด้วยเช่นกัน บริษัทฯ จึงได้บริหารความเสี่ยงโดยทำการศึกษาแนวโน้มความต้องการของสินค้าต่าง ๆ ก่อนที่จะนำมาจำหน่าย รวมทั้งพัฒนาสินค้าร่วมกับผู้ผลิตอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ด้วยลักษณะทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่ต้องสั่งซื้อสินค้าจากและจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ บริษัทฯ จึงต้องทำธุรกรรมเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯ เกิดความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนั้น หากค่าเงินบาทไทยมีการอ่อนตัวลง หรือแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับสกุลเงินต่างประเทศ อาจทำให้ต้นทุนของสินค้าสูงขึ้น ในกรณีที่ค่าเงินบาทอ่อนตัวลงแต่ราคาสินค้าของบริษัทฯ ก็จะถูกกลงในมุมมองของลูกค้าต่างประเทศ ดังนั้น การป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนจึงถือเป็นหนึ่งในนโยบายสำคัญที่บริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติตามโดยตลอดเพื่อให้การดำเนินธุรกิจราบรื่นและลดความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก โดยบริษัทฯ มีนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคาร รวมทั้งการติดตามและประเมินสถานการณ์ แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด

MADAME BIOSCIENCE

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ ของภาครัฐ โดยเฉพาะกฎหมายและพิธีการทางศุลกากรทั้งในประเทศและต่างประเทศ ทำให้บริษัทจำเป็นต้องติดตามทุกขณะ เพื่อทำความเข้าใจและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ซึ่งกฎหมายบางฉบับเพิ่งประกาศบังคับใช้ หรือบางฉบับมีการแก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งต้องอาศัยการตีความอันอาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ถูกกำหนดให้เป็นหน้าที่สำคัญของพนักงานทุกคนที่ต้องปฏิบัติตามและผู้บริหารทุกหน่วยงานจะเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการ การควบคุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ภายในบริษัทยังมีหน่วยงานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งช่วยกำกับ ให้ความเห็น ให้คำแนะนำหน่วยงานต่าง ๆ ที่ต้องปฏิบัติตาม เช่น กรมศุลกากร เป็นต้น อีกทั้ง ยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทที่ดำเนินการตรวจสอบอีกชั้นหนึ่ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง

■ ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคคลากร

เนื่องจากบริษัท ต้องอาศัยความรู้ ความสามารถ ความชำนาญและประสบการณ์ของบุคคลากรและผู้บริหารเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจและการดำเนินกิจการในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยหากบริษัท สูญเสียผู้บริหารและบุคคลากรเหล่านี้ไป จะเป็นการสูญเสียผู้มีประสบการณ์ ความรู้ สายสัมพันธ์ทางธุรกิจและความชำนาญ โดยการหาบุคคลากรที่มีความสามารถในระดับเดียวกันมาแทนที่เป็นเรื่องที่ทำได้ยากและอาจส่งผลให้ประสิทธิภาพในการดำเนินงานของบริษัท ลดลง จึงอาจส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานและฐานะทางการเงินในอนาคตของบริษัทฯ ได้

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารและบุคคลากรหลักส่วนใหญ่ร่วมงานกับบริษัทฯ มาเป็นเวลานาน และบางท่านเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยเช่นกัน ซึ่งการที่ผู้บริหารมีส่วนร่วมในผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นนั้น จะช่วยส่งเสริมให้ผู้บริหารมีความตั้งใจและพยายามที่จะผลักดันการเติบโตทางธุรกิจให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ การจัดการบริหารอย่างมีระบบ ส่งผลให้การบริหารงานของบริษัทฯ ไม่ต้องพึ่งพิงผู้บริหารมากเกินไป ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มุ่งพัฒนาทักษะการบริหารงานอย่างมืออาชีพ เพื่อธำรงรักษาพนักงานที่มีศักยภาพให้สามารถปฏิบัติงานและอยู่กับองค์กรในระยะยาว

MADAME BIOSCIENCE

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทและกลุ่มบริษัทย่อย ให้ความสำคัญในด้านการจัดการด้านความยั่งยืน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วางแนวทางไว้ โดยมีเจตนารมณ์และมีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจโดยคำนึงถึงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ในการบริหารจัดการองค์กร ซึ่งบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามกรอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมตามที่บริษัทได้วางแนวทางไว้ เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงทางธุรกิจ และความมั่นใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตไปข้างหน้าพร้อมกันอย่างยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทได้กำหนดให้มีการดำเนินการด้านความยั่งยืนทั้งในกระบวนการธุรกิจ (CSR in process) และนอกกระบวนการธุรกิจ (CSR after process) ด้วยการขับเคลื่อนนโยบายต่าง ๆ ตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทที่จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นหลักของการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัท โดยบริษัทมีกลยุทธ์ที่จะดำเนินการตามกรอบนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท โดยเฉพาะนโยบายด้านการจัดการความยั่งยืนโดยการเริ่มจากการตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

สำหรับเป้าหมายในระยะยาว บริษัทมีความประสงค์ที่จะสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนในกระบวนการทางธุรกิจ โดยมีแผนที่จะระบุประเด็นสำคัญ ลำดับประเด็นสำคัญ จัดทำแผนดำเนินงานพร้อมกำหนดฝ่ายที่รับผิดชอบ ติดตามและประเมินผล เพื่อให้บรรลุกลยุทธ์ของบริษัท และให้สอดคล้องและเอื้อหนุนในการขับเคลื่อนธุรกิจให้กับองค์กรก่อให้เกิดความยั่งยืนต่อไป

3.2 การจัดการสิ่งแวดล้อมในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อย ยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมีนโยบายการดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการและการรณรงค์ภายในองค์กรโดยให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น การประหยัดการใช้น้ำ การใช้ไฟฟ้า มีการรณรงค์เมื่อไม่ได้ใช้ มีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบตามหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มีการรณรงค์ให้บุคลากรภายในองค์กรแยกขยะตามประเภท การให้พนักงานใช้ทรัพยากรให้เกิดคุณค่ามากที่สุด เช่น การใช้กระดาษรีไซเคิล ในการจัดพิมพ์เอกสาร การควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับต่ำกว่าค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้ และส่งเสริมให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็วและอย่างมีประสิทธิภาพ ต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ด้วยการให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่มีผลใช้บังคับ และให้ถือเป็นความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท พร้อมทั้งจะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีความรู้ความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มต้นจากตัวเอง ก่อนขยายวงกว้างไปสู่สังคมที่ใหญ่ขึ้น

MADAME BIOSCIENCE

ทั้งนี้ จากการกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท บริษัทเน้นย้ำเกี่ยวกับการสร้างจิตสำนึกเรื่องการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ การนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ การใช้พลังงานน้ำ ไฟฟ้าอย่างคุ้มค่า และการจัดการกับของเสีย รวมถึงให้ความรู้ถึงผลกระทบที่ก่อให้เกิดจากการไม่รักษาสิ่งแวดล้อม ท่านสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวได้ผ่านเว็บไซต์บริษัท https://www.irplus.in.th/Listed/GLOCON/pdf/th/code_of_conduct.pdf

3.3 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทและบริษัทย่อย มีความยึดมั่นในหลักสิทธิมนุษยชนทั้งในระดับประเทศและระดับสากล โดยได้มีมติตรวจสอบตราดูแลมิให้การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงยังยอมรับและยึดถือหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโลก เช่น หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ หลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน เป็นต้น ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องสนับสนุนและให้ความสำคัญกับการปกป้องสิทธิมนุษยชน และยึดถือปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน และหลักการด้านการใช้แรงงานเด็กและการปฏิบัติต่อแรงงานให้เกิดความเป็นธรรม เท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและการพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา การพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และพร้อมที่จะดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานและลูกจ้างอย่างเหมาะสม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของประเทศและโลก

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

พนักงาน

บริษัท ได้มีการดำเนินการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานของบริษัท ดังนี้

- บริษัทมีนโยบายในการสรรหาพนักงานของบริษัท ที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งงาน โดยไม่คำนึงถึงเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ลักษณะทางกายภาพ หรือกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่น ๆ
- บริษัทได้จัดการอบรมทั้งในระดับภายในองค์กร เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ และขีดความสามารถของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ และสร้างความก้าวหน้าในสายอาชีพให้กับพนักงานต่อไป
- การจัดการเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการอื่น ๆ อย่างเป็นธรรม เช่น วันหยุด เครื่องแบบพนักงาน ประกันชีวิต ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม ยาสамัญญ์ไว้บรรเทาอาการเจ็บป่วยเบื้องต้น สวัสดิการเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย
- จากการระบาดของโรคโควิด-19 บริษัทได้มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อไวรัสภายในบริษัท จัดให้มีแม่บ้าน ช่วยดูแลความสะอาดตลอดวัน ประกาศมาตรการในการทำงาน เช่น การทำงานที่บ้าน (Work from home) รวมถึงมีการบริการตรวจโควิด (ATK) ให้แก่พนักงานประจำอย่างสม่ำเสมอ เพื่อคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงาน และสังคมโดยรวมอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีของบริษัท พร้อมให้พนักงานมีโอกาสพบแพทย์เพื่อปรึกษาหารือ และขอคำแนะนำด้านการดูแลสุขภาพ
- ส่งพนักงานเข้าฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

MADAME BIOSCIENCE

- บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่บริษัทพร้อมสนับสนุนเงินเข้ากองทุน ร่วมกับพนักงาน ซึ่งเป็นการดูแลพนักงานหลังเกษียณอายุ
- บริษัทมีแผนพัฒนาความผูกพันของพนักงาน โดยได้มีการวางแผนทางที่ชัดเจน ตั้งแต่การสรรหาพนักงาน การฝึกอบรมพนักงาน การดูแลรักษาพนักงาน เพื่อก่อให้เกิดการมีส่วนร่วมของพนักงาน โดยบริษัทเชื่อว่า หากพนักงานมีความรัก ความผูกพันต่อองค์กร จะเป็นการส่งเสริมให้อัตราการลาออกของพนักงานบริษัทลดลง บริษัทจะสามารถรักษาพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถไว้ได้ พนักงานที่มีความผูกพันก็จะปกป้องและตอบแทนต่อองค์กรอย่างเต็มที่เช่นกัน
- บริษัทสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชนของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยดูแลมิให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนตามกฎหมาย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพสิทธิมนุษยชน และมีการเปิดรับการร้องเรียนหากพบปัญหาเกี่ยวกับละเมิดสิทธิมนุษยชนอีกด้วย

ชุมชนและสังคม

บริษัทยังได้ให้ความสำคัญให้การช่วยเหลือชุมชนและสังคมมาโดยตลอด โดยพยายามยกระดับคุณภาพชีวิตของคนในสังคมให้ดียิ่งขึ้น ด้วยสถานภาพของเศรษฐกิจปัจจุบันยังมีความต้องการความช่วยเหลืออยู่มาก บริษัทก็ได้ให้ความช่วยเหลือมาโดยตลอด โครงการหลัก ๆ ที่บริษัทให้ความช่วยเหลือในด้านสังคมในปี 2568 ได้แก่ การบริจาคสิ่งของ และเงินบริจาค แก่ โรงพยาบาลวชิรบำรุง นอกจากนี้ยังมีการร่วมกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัยของชุมชน และนำผลิตภัณฑ์อาหารของกลุ่มบริษัทเข้าร่วมในกิจกรรมโดยไม่มีค่าใช้จ่าย

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติธรรมาภิบาล

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญเป็นอย่างมากกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทถือเป็นบุคคลสำคัญที่จะเป็นแบบอย่างที่ดี เพื่อแนะนำแนวทางปฏิบัติตนให้เป็นต้นแบบต่อสังคมภายนอกในการยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยหลักการบริหารและกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจรรยาบรรณ ตามกรอบนโยบายที่บริษัทวางไว้ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม รวมทั้งมีความรับผิดชอบต่องสังคม อีกทั้ง บริษัทเน้นย้ำเจตนาธรรมาภิบาลและความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อการยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พร้อมทั้งสื่อสารทั้งภายใน และภายนอกองค์กรให้เห็นว่าบริษัทตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง

การต่อต้านการให้สินบนและการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ด้วยตระหนักดีว่า การให้สินบนและการคอร์รัปชันนั้นเป็นภัยร้ายแรงที่ทำให้ลายการแข่งข่งอย่างเสรีและเป็นธรรม รวมทั้งก่อให้เกิดความเสียหายต่อการพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคม และไม่มีนโยบายเสนอเงิน สิ่งจูงใจ ของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษ ในรูปแบบใดๆ ไม่ว่าทางตรงหรือผ่านบุคคลที่สามแก่ลูกค้า คู่ค้าของบริษัท หน่วยงานภายนอกหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งประโยชน์หรือความได้เปรียบทางธุรกิจ รวมทั้งไม่มีนโยบายจ่ายเงินรางวัลหรือการจ่ายเงินอื่นใดเพื่อเร่งการดำเนินการหรืออำนวยความสะดวก

MADAME BIOSCIENCE

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องให้ความร่วมมือด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงต่อต้านการให้หรือรับสินบนอย่างเคร่งครัด ไม่ให้มีการเรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือผลประโยชน์ใดๆ จากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งไม่ดำเนินการ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว รายละเอียดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์บริษัท www.glocon.co.th

นอกจากนี้ บริษัท ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) โดยการประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ CAC ว่า จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การประกอบธุรกิจด้วยการต่อต้านการทุจริตในทุกรูปแบบตามที่ บริษัทฯ ได้ตกลงและลงนามในเอกสารคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

4. วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานรวมปี 2568

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สรุปผู้บริหาร (Executive Summary)

บริษัทฯ รายงานกำไรสุทธิในงบการเงินรวมจำนวน 94.31 ล้านบาท สำหรับปี 2568 ซึ่งถือเป็นการพลิกฟื้นผลประกอบการอย่างมีนัยสำคัญจากผลขาดทุนสุทธิ 321.80 ล้านบาท ในปี 2567

การปรับตัวดีขึ้นดังกล่าวสะท้อนถึงการดำเนินมาตรการปรับโครงสร้างธุรกิจอย่างเด็ดขาด การบริหารเงินทุนอย่างมีวินัย และการเสริมสร้างประสิทธิภาพของบริษัทย่อยหลักในกลุ่ม

งบการเงินรวม กลุ่มบริษัท มาตามไปโอโซเอนซ์ จำกัด(มหาชน) (ล้านบาท)	2568	2567	68 vs 67	68 vs 67 (%)
รายได้จากการขาย	1477	2123	-646	-30%
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	322	360	-38	-11%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	94	-321	415	129%

การปรับโครงสร้างพอร์ตธุรกิจเชิงกลยุทธ์ – การจำหน่ายเงินลงทุนใน Fruity Dry

ในเดือนธันวาคม 2568 บริษัทได้ดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนใน Fruity Dry ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่มีผลการดำเนินงานต่ำกว่าคาด โดยธุรกรรมดังกล่าวส่งผลให้เกิดการขาดทุนจากการจำหน่ายจำนวน 77.18 ล้านบาท แม้ว่าผลกระทบทางบัญชีจะมีนัยสำคัญ แต่การตัดสินใจดังกล่าวมีความจำเป็นในเชิงกลยุทธ์ เนื่องจาก Fruity Dry มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องประมาณ 5-6 ล้านบาทต่อเดือน ส่งผลให้กำไรของกลุ่มลดลงอย่างต่อเนื่องและสร้างแรงกดดันต่อกระแสเงินสดการจำหน่ายกิจการครั้งนี้ช่วยยุติการขาดทุนประจำระดับคุณภาพกำไรของงบการเงินรวมเพิ่มเสถียรภาพกระแสเงินสดเปิดโอกาสให้ฝ่ายบริหารมุ่งเน้นทรัพยากรไปยังธุรกิจที่มีอัตรากำไรสูงและมีศักยภาพการเติบโต

MADAME BIOSCIENCE

ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหลัก

1. Madame Louise – เครื่องยนต์กำไรหลักของกลุ่ม

มาดามหลุยส์ (ล้านบาท)	2568	2567	68 vs 67	68 vs 67 (%)
รายได้จากการขาย	196	957	-761	-80%
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	147	156	-9	-6%
กำไรจากผลิตภัณฑ์ มาดามหลุยส์	58			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	25	-263	288	110%

** ผลดำเนินการธุรกิจบรรลุเกณฑ์

ภายหลังการเข้าซื้อกิจการเสร็จสิ้นในช่วงปลายเดือนเมษายน 2568 Madame Louise มีส่วนสนับสนุนกำไรสุทธิ 58 ล้านบาท ในปี 2568 โดยรับรู้กำไรตั้งแต่เดือนพฤษภาคมถึงธันวาคม 2568 (เพียง 8 เดือน) แม้จะรับรู้ผลประกอบการเพียง 8 เดือน แต่ Madame Louise ได้กลายเป็นแหล่งสร้างกำไรหลักของกลุ่ม โดยคิดเป็นสัดส่วนกำไรส่วนใหญ่ของงบการเงินรวม ปี 2568 เมื่อพิจารณาในลักษณะปรับเป็นเต็มปี (annualized basis) อัตราการทำกำไรสะท้อนศักยภาพการดำเนินงานที่สูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ แสดงให้เห็นถึงความแข็งแกร่งและความสามารถในการขยายตัวของโมเดลธุรกิจ

รายได้มีแนวโน้มเติบโตอย่างเร่งตัว และฝ่ายบริหารคาดว่าจะรายได้ในปี 2569 จะเพิ่มขึ้นประมาณเท่าตัวเมื่อเทียบกับปี 2568 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการขยายพอร์ตสินค้าการเพิ่มการเข้าถึงตลาดในประเทศการเริ่มต้นขยายตลาดต่างประเทศการเสริมความแข็งแกร่งด้านการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางดิจิทัลการรับรู้แบรนด์และการตอบรับของผู้บริโภคอยู่ในระดับที่ดี โดยมีอัตราการซื้อซ้ำและการเติบโตของการมีส่วนร่วมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ด้วยโครงสร้างธุรกิจแบบ asset-light และอัตรากำไรสูง Madame Louise จึงถูกวางตำแหน่งเป็นแพลตฟอร์มสร้างมูลค่าระยะยาวของกลุ่มบริษัท

2. พงศรา (ลูกชิ้นทิพย์)

พงศรา กรุ๊ป (ล้านบาท)	2568	2567	68 vs 67	68 vs 67 (%)
รายได้จากการขาย	529	447	82	18%
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	155	165	-10	-6%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	7	20	-13	-63%

พงศรารายงานกำไรสุทธิ 7 ล้านบาท ในปี 2568 โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการบริหารต้นทุนวัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ การควบคุมค่าใช้จ่ายการผลิตการปรับโครงสร้างทีมขายการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายฝ่ายบริหารคาดว่าจะกำไรขั้นต้นและผลประกอบการจะปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องในปี 2569 จากการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน

MADAME BIOSCIENCE

3. NPPFS – การพลิกฟื้นอย่างประสบความสำเร็จ

บ.เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด (ล้านบาท)	2568	2567	68 vs 67	68 vs 67 (%)
รายได้จากการขาย	552	458	94	21%
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	63	41	22	54%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	24	-36	60	167%

ภายหลังการเพิ่มทุนประมาณ 476 ล้านบาท NPPFS สามารถลดระดับหนี้สินและภาระดอกเบี้ยลงอย่างมีนัยสำคัญส่งผลให้สภาพคล่องและเสถียรภาพทางการเงินดีขึ้นในปี 2568 NPPFS รายงานกำไรสุทธิ 24 ล้านบาท เทียบกับผลขาดทุนสุทธิ 36 ล้านบาท ในปี 2567 สะท้อนการฟื้นตัวอย่างยั่งยืน

แนวโน้มปี 2569

ภายหลังการจำหน่ายธุรกิจที่ขาดทุนและการทำกำไรได้ครบทุกบริษัทย่อยกลุ่มบริษัทก้าวเข้าสู่ปี 2569 ด้วยฐานะการเงินที่แข็งแกร่งขึ้นโครงสร้างงบดุลที่มั่นคงความชัดเจนของแนวโน้มกำไรที่ดีขึ้นฝ่ายบริหารคาดว่าปี 2569 จะยังคงมีโมเมนตัมการเติบโตที่แข็งแกร่ง โดยมีปัจจัยขับเคลื่อนหลักจากการขยายตัวของ Madame Louise การเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัทย่อยการจัดสรรเงินทุนอย่างมีวินัยบริษัทยังคงมุ่งมั่นสร้างความสามารถทำกำไรอย่างยั่งยืนและเพิ่มมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว ผ่านการดำเนินกลยุทธ์ที่ชัดเจนและความเป็นเลิศด้านการบริหารจัดการ

โครงสร้างเงินทุนและความคืบหน้าการชำระคืนหุ้นกู้

ตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2569 เป็นต้นมา Madame Biosciences ได้ชำระคืนหุ้นกู้ทั้งหมดแก่ผู้ถือหุ้นกู้เรียบร้อยแล้วโดยหุ้นกู้ดังกล่าวออกในช่วงที่บริษัทดำเนินงานภายใต้ชื่อเดิมว่า Global Consumers การชำระคืนหุ้นกู้ครบถ้วนสะท้อนถึงการบริหารกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานวินัยทางการเงินที่เข้มแข็งบริษัทก้าวเข้าสู่ปี 2569 ด้วยโครงสร้างเงินทุนที่สะอาดขึ้น ภาระหนี้ที่ลดลง และความยืดหยุ่นทางการเงินที่สูงขึ้น เพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต

MADAME BIOSCIENCE

5. บบแสดงฐานะทางการเงิน

บริษัท มาดาม ไบโอสไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	170,261,312	80,192,020	34,338,912	144,915,490	60,135,316	6,641,156
เงินฝากธนาคารที่คิดการะค้าประกัน	1,633,999	434,999	1,783,678	1,200,000	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	173,182,623	360,374,518	296,504,464	79,877,597	197,202,585	298,594,083
สินค้าคงเหลือ	47,036,802	142,015,183	237,635,242	4,226,509	72,079,945	108,786,373
เงินให้ผู้มีระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทย่อย	-	-	-	-	62,724,747	10,493,987
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,837,074	2,333,390	64,434,915	6,469,671	336,900	18,677,771
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	80,000,000	-
สินทรัพย์ที่ถือไว้ของการดำเนินงานที่ยกเลิก	416	1,011	2	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	399,952,226	585,351,121	634,697,213	236,689,267	472,479,493	443,193,370
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดการะค้าประกัน	4,390,200	21,614,807	21,633,289	-	15,144,607	15,043,089
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	542,565,565	476,565,565	476,565,565
เงินมัดจำเพื่อการลงทุน	-	-	98,010,000	-	-	98,010,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	105,962,000	10,620,000	4,941,635	76,032,000	10,620,000	4,941,635
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	341,720,532	490,186,758	727,454,061	2,332,574	40,515,789	238,955,734
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15,372,835	184,824,538	215,850,075	12,668,337	8,040,191	24,295,943
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม	107,277,999	62,491,748	67,829,293	49,352,444	207,890	423,426
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	-	530,542	1,668,979	-	-	-
ค่าความนิยม	323,298,755	241,076,670	241,076,670	82,222,085	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18,944,988	24,598,701	25,398,380	11,692,627	1,676,500	1,681,500
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	916,967,309	1,035,943,764	1,403,862,382	776,865,632	552,770,542	859,916,892
รวมสินทรัพย์	1,316,919,535	1,621,294,885	2,038,559,595	1,013,554,899	1,025,250,035	1,303,110,262
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันทางการเงิน	35,224,047	159,790,679	161,750,565	-	40,000,000	40,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	231,375,710	406,749,361	338,352,946	79,756,676	183,261,814	136,044,283
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทย่อย	-	-	-	10,541,619	22,854,169	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	11,204,712	-	-	11,204,712	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,948,333	101,897,237	62,247,054	-	63,321,126	31,148,210
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,338,487	15,975,209	18,674,474	2,609,898	4,807,525	6,608,322
หุ้นกู้ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	34,712,671	137,561,840	301,263,578	34,712,671	137,561,840	301,263,578
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	1,338,392	-	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระ	632,635	2,209,643	-	-	552,873	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	191,850	1,155,109	53,254,368	189,417	1,155,000	19,659,663
หนี้สินสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก	2,979	199,176	127,176	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	326,969,816	825,538,254	935,670,161	139,014,993	453,514,347	534,724,056

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท มาดาม ไบโอไซน์ซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	3,480,044	102,807,281	-	3,480,044	66,801,170
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,972,887	158,017,762	172,920,670	7,775,808	5,125,764	9,761,438
หุ้นกู้	-	37,417,519	-	-	37,417,519	-
หุ้นกู้แปลงสภาพ	141,220,158	-	-	141,220,158	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	10,692,468	29,417,406	25,072,931	276,198	12,944,720	8,527,209
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33,186,779	21,502,089	23,018,270	7,142,549	1,207,052	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,157,500	2,289,000	1,785,500	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	196,229,792	252,123,820	325,604,652	156,414,713	60,175,099	85,089,817
รวมหนี้สิน	523,199,608	1,077,662,074	1,261,274,813	295,429,706	513,689,446	619,813,873
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน 6,036,544,203 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	3,018,272,102			3,018,272,102		
ทุนจดทะเบียน 4,922,246,113 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		2,461,123,057			2,461,123,057	
ทุนจดทะเบียน 3,595,433,240 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท			1,797,716,620			1,797,716,620
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นที่ออกและชำระเพิ่มมูลค่าแล้ว 4,039,044,203 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	2,019,522,102			2,019,522,102		
หุ้นที่ออกและชำระเพิ่มมูลค่าแล้ว 3,434,044,203 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		1,717,022,102			1,717,022,102	
หุ้นที่ออกและชำระเพิ่มมูลค่าแล้ว 3,076,402,348 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท			1,538,201,174			1,538,201,174
ส่วนค่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(225,601,093)	(35,668,516)	59,426,510	(225,601,093)	(35,668,516)	59,426,510
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบเป็นทุน	39,679,064	-	-	39,679,064	-	-
ขาดทุนสะสม	(1,077,823,302)	(1,131,829,735)	(810,613,971)	(1,139,010,880)	(1,169,792,997)	(914,331,295)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(7,247,203)	(49,186,833)	(49,186,833)	23,536,000	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	748,529,568	500,337,018	737,826,880	718,125,193	511,560,589	683,296,389
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	45,190,359	43,295,793	39,457,902	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	793,719,927	543,632,811	777,284,782	718,125,193	511,560,589	683,296,389
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,316,919,535	1,621,294,885	2,038,559,595	1,013,554,899	1,025,250,035	1,303,110,262

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
รายได้จากการขาย	1,477,783,392	2,123,113,720	2,302,124,865	260,322,231	906,490,371	782,347,056
ต้นทุนขาย	(1,156,025,941)	(1,763,121,417)	(2,005,681,746)	(124,551,547)	(749,864,700)	(670,764,720)
กำไรขั้นต้น	321,757,451	359,992,303	296,443,119	135,770,684	156,625,671	111,582,336
รายได้อื่น	390,102,368	22,903,557	27,764,930	388,456,191	41,471,996	45,345,849
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	711,859,819	382,895,860	324,208,049	524,226,875	198,097,667	156,928,185
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(210,269,617)	(165,149,473)	(220,693,034)	(86,776,038)	(26,173,446)	(27,996,268)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(268,786,033)	(172,545,679)	(263,332,264)	(181,902,477)	(65,767,826)	(79,688,842)
รวมค่าใช้จ่าย	(479,055,650)	(337,695,152)	(484,025,298)	(268,678,515)	(91,941,272)	(107,685,110)
กำไรจากการกิจกรรมดำเนินงาน	232,804,169	45,200,708	(159,817,249)	255,548,360	106,156,395	49,243,075
กลับรายการกำไร (ขาดทุน) จากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	(386,954,855)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	75,730,889	114,514,302	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(81,913,339)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น	(5,036,423)	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงเงินไปขำใหม่ของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	(664,200)	-	-	(8,150,292)
ขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม	-	-	(187,973,328)	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(78,181,232)	-	-
กลับรายการกำไร (ขาดทุน) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(67,960,093)	130,677	(89,446)	(68,509,922)	(210,388)	(499,989,187)
ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์	-	(225,964,097)	-	-	(225,964,097)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินมัดจำเงินลงทุน	-	(98,010,000)	-	-	(98,010,000)	-
ขาดทุนจากสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	(130,648,774)	-
ขาดทุนจากขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	(77,180,011)	-	-	(60,000,000)	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่ายุติธรรมอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(8,000)	154,000	-	(8,000)	154,000	-
ต้นทุนทางการเงิน	(32,704,634)	(50,942,740)	(61,113,249)	(17,274,835)	(29,076,034)	(35,226,707)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	49,915,008	(329,431,452)	(409,657,472)	25,391,921	(263,084,596)	(881,077,966)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(3,503,642)	660,406	(2,796,368)	(51,497)	(102,179)	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	46,411,366	(328,771,046)	(412,453,840)	25,340,424	(263,186,775)	(881,077,966)
กำไร (ขาดทุน) ของการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	41,671	(853,222)	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	46,411,366	(328,729,375)	(413,307,062)	25,340,424	(263,186,775)	(881,077,966)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่						
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษีเงินได้	4,708,431	6,932,010	(763,757)	1,910,557	3,305,581	(2,148,889)
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่ - สุทธิจากภาษีเงินได้	43,189,696	-	-	23,536,000	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	94,309,493	(321,797,365)	(414,070,819)	50,786,981	(259,881,194)	(883,226,855)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	45,766,866	(331,629,439)	(405,809,228)	25,340,424	(263,186,775)	(881,077,966)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	644,500	2,900,064	(7,497,834)			
	46,411,366	(328,729,375)	(413,307,062)			
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	93,059,427	(325,635,256)	(406,775,830)	50,786,981	(259,881,194)	(883,226,855)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,250,066	3,837,891	(7,294,989)			
	94,309,493	(321,797,365)	(414,070,819)			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.012	(0.107)	(0.132)	0.007	(0.085)	(0.286)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	0.012	(0.107)	(0.132)	0.007	(0.085)	(0.286)

60 Praditmanutham 19 Praditmanutham road Ladprao, Ladprao Bangkok 10230

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	46,411,366	(328,729,375)	(413,307,062)	25,340,424	(263,186,774)	(881,077,966)
รายการปรับปรุงกระทบกำไร (ขาดทุน)						
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	3,503,642	(660,406)	2,796,368	51,497	102,179	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	97,085,172	91,562,971	107,824,990	10,147,359	31,741,284	34,966,455
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	67,960,093	130,678	(89,446)	68,509,922	210,388	499,989,187
ผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมคุณภาพและการลดมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	(3,762,679)	(6,051,172)	(7,993,363)	8,340,817	(3,103,514)	7,348,874
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าความนิยม	-	-	187,973,328	-	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใหม่ของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	664,200	-	-	8,150,292
ผลขาดทุนจากการซื้อขายเงินมัดจำเพื่อการลงทุน	-	98,010,000	-	-	98,010,000	-
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย (กลับรายการ)	-	-	-	81,931,250	(114,514,302)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(527,000)	2,703,638	(308,063)	(356,000)	19,767	(1,331,094)
ขาดทุน (กำไร) จากมูลค่าชั่วธรรมของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8,000	(154,000)	-	8,000	(154,000)	-
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ถาวร (กลับรายการ)	17,065,047	(1,159,409)	4,120,608	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์สิทธิการใช้ (กลับรายการ)	-	-	6,728,735	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น	5,036,423	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	386,954,855
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ถาวร	4,084,634	-	-	3,109,000	-	-
กำไรจากการปิดสัญญาเช่า	(1,184,215)	-	-	(1,184,215)	-	-
ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์	-	225,964,097	-	-	225,964,097	-
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขาย	77,180,011	-	-	62,450,342	130,648,774	-
ค่าใช้จ่ายตามภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,406,838	7,577,550	6,111,286	2,167,418	2,970,559	2,441,993
ปรับปรุงผลประโยชน์พนักงานจากการโอนพนักงานไปบริษัทย่อย	-	-	-	1,477,893	-	-
ขาดทุนจากการไถ่ถอนหุ้นผู้แปลงสภาพก่อนครบกำหนด	3,255,318	-	-	3,255,318	-	-
ประมาณการภาษีสินค้าเสียหาย	-	(1,884,185)	-	-	-	-
ผลขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	-	2,281,812	-	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(4,219,376)	(362,544)	(993,519)	(5,617,524)	(37,419,124)	(29,079,669)
ต้นทุนทางการเงิน	32,704,634	50,942,740	61,113,249	17,274,835	29,076,034	35,226,707
ส่วนต่างจากการยกเลิกสัญญาเช่าและการลดค่าเช่า	-	-	21,384	-	-	-
รายได้จากการเรียกกรังค่าสินไหมทดแทนจากประกันอัคคีภัย	(346,747,267)	-	-	(346,747,267)	-	-
	260,641	140,172,395	(45,337,305)	(69,840,931)	100,365,368	63,589,634
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	106,802,539	(4,344,296)	(28,238,005)	112,453,486	(4,769,250)	(60,839,499)
สินค้าคงเหลือ	95,483,333	72,626,413	50,919,972	64,712,018	10,765,122	(8,673,765)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,193,768	3,823,622	4,006,015	(5,357,526)	4,310,215	(5,832,018)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6,355,313	799,679	(2,603,416)	(16,126)	5,000	(757,383)

MADAME BIOSCIENCE

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(156,888,825)	13,636,304	71,790,060	(73,095,364)	34,407,111	24,979,196
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(980,960)	2,204,922	21,142,387	(983,284)	(5,141,371)	(1,137,082)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(131,500)	503,500	1,777,506	-	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(14,692,441)	(1,269,995)	(646,893)	(11,183,849)	(468,277)	(515,893)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	42,401,868	228,152,544	72,810,321	16,688,424	139,473,918	10,813,190
จ่ายภาษีเงินได้	(2,683,480)	(1,147,034)	(826,654)	(1,321,024)	(1,052,354)	(826,384)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	39,718,388	227,005,510	71,983,667	15,367,400	138,421,564	9,986,806
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินสดรับจากเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	16,025,607	1,367,161	12,118,429	13,944,136	101,518	8,956,911
เงินสดรับดอกเบี้ย	4,219,376	362,544	993,886	-	152,334	2,470,949
รับชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	410,000,000	159,500,000	6,200,000
จ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(476,000,000)	(150,000,000)	(52,800,000)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	(14,500,000)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(41,485,184)	(15,388,202)	(39,608,943)	(1,212,186)	(9,387,536)	(6,932,024)
เงินสดจ่ายเพื่อได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้	(2,795,759)	-	-	(2,795,759)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อกิจการ	(160,457,000)	-	-	(160,457,000)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อมัดจำเงินลงทุน	-	-	(98,010,000)	-	-	(98,010,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	2,391,000	1,407,673	6,741,206	2,117,664	16,050	5,307
เงินสดรับจากปรับโครงสร้างสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขาย	-	-	-	77,549,658	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อปรับโครงสร้างสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขาย	-	-	-	(80,000,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขาย	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(180,101,960)	(12,250,824)	(117,765,422)	(229,353,487)	382,366	(140,108,857)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินสดจ่ายชำระหุ้นกู้	(140,400,000)	(125,010,000)	-	(140,400,000)	(125,100,000)	-
เงินสดจ่ายจากเงินเบิกเกินบัญชี	(10,796,424)	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	389,288,640	-	-	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(415,156,534)	(1,959,886)	(34,862,170)	(10,000,000)	-	(20,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(30,910,000)	(60,531,404)	(58,044,389)	-	(31,525,893)	(23,739,592)
เงินสดจ่ายจากการชำระคืนหุ้นกู้แปลงสภาพ	(90,000,000)	-	-	(90,000,000)	-	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	301,750,000	9,890,000	-	301,750,000	9,890,000	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นเพิ่มทุน	116,160,000	73,833,692	-	116,160,000	73,835,902	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	(13,700,000)	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(11,500,000)	-	-	(11,500,000)	-	-
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการแปลงสภาพหุ้นกู้	-	-	-	-	(65,922)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	-	22,000,000	-

60 Praditmanutham 19 Praditmanutham road Ladprao, Ladprao Bangkok 10230

MADAME BIOSCIENCE

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2566
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(14,142,172)	(20,186,239)	(25,449,770)	(5,132,893)	(7,749,909)	(6,501,683)
เงินสดรับจากการประกันภัย	173,919,626	-	-	173,919,626	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(37,760,272)	(44,937,741)	(54,216,742)	(22,330,472)	(26,593,948)	(30,937,503)
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	230,452,864	(168,901,578)	(172,573,071)	298,766,261	(85,309,770)	(81,178,778)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	90,069,292	45,853,108	(218,354,826)	84,780,174	53,494,160	(211,300,829)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	80,192,020	34,338,912	252,693,738	60,135,316	6,641,156	217,941,985
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	170,261,312	80,192,020	34,338,912	144,915,490	60,135,316	6,641,156
การเปิดเผยเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด						
รายการที่มีใช้เงินสดประกอบด้วย						
รายการหักชำระภาระผูกพันธนาคาร	107,684,000	-	-	107,684,000	-	-
รายการหักชำระภาระผูกพันธนาคารของบริษัทย่อย	65,143,641	-	-	65,143,641	-	-

MADAME BIOSCIENCE

อัตราส่วนทางการเงิน	2568 (เฉพาะ กิจการ)	31-ธ.ค.		
		2568	2567	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า)	1.70	1.22	0.71	0.68
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) (เท่า)	1.63	1.06	0.53	0.36
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด(Cash Flows Ratio) (เท่า)	0.05	0.07	0.26	0.10
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้ (Account Receivable Turnover) (เท่า)	2.79	7.13	7.36	7.84
ระยะเวลาการเก็บหนี้ (Collecting Day) (วัน)	130.92	51.22	49.61	46.58
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ (Inventory Turnover) (เท่า)	3.26	12.23	9.29	6.84
ระยะเวลาการขายสินค้า (Selling Day) (วัน)	111.81	29.85	39.30	53.38
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (Account Payable Turnover)(เท่า)	1.25	5.55	6.72	6.53
ระยะเวลาชำระหนี้ (Payment Period) (วัน)	292.62	65.82	54.35	55.09
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	(49.90)	15.24	34.56	44.87
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากกำไรขั้นต้น(Gross Margin) (%)	52.15%	21.77%	16.96%	12.88%
อัตราผลตอบแทนจากการดำเนินงาน (Operating Margin) (%)	16.39%	5.59%	(13.12%)	(15.14%)
อัตราผลตอบแทนจากกำไรสุทธิ (Net Profit Margin) (%)	9.73%	3.14%	(15.48%)	(17.95%)
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (Return On Equity)(%)	1.25%	2.30%	(19.15%)	(26.87%)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (Return on Total Asset) (%)	2.50%	3.52%	(20.28%)	(20.27%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (Return on Fix Asset) (%)	47.25%	24.98%	(29.03%)	(28.96%)
อัตราส่วนหมุนของสินทรัพย์รวม (Total Asset Turnover) (เท่า)	0.26	1.12	1.31	1.13
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio)(เท่า)	0.41	0.66	1.98	1.62
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) (เท่า)	3.06	5.49	(3.67)	(3.94)
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payment Rate) (%)	-	-	-	-

MADAME BIOSCIENCE

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัท	:	บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท มาตาม ไปโอโซเนนซ์ จำกัด (มหาชน) ชื่อใหม่
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	GLOBAL CONSUMER PUBLIC COMPANY LIMITED (Old name) MADAME_MADAME BIOSCIENCE PUBLIC COMPANY LIMITED (New name)
ชื่อย่อ	:	MADAME
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107536001095
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230
โทรศัพท์	:	02-712-5487-88
โทรสาร	:	02-712-5750
เว็บไซต์	:	www.glocon.co.th
E-Mail	:	ir@glocon.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	3,003,272,102.50 บาท
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	:	2,019,522,102.50 บาท
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	2.50 บาท (สองบาทห้าสิบสตางค์)

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า และนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่
จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

กลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารแปรรูปแช่แข็งและผลิตภัณฑ์อาหาร พร้อมรับประทาน
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	นำเข้า ส่งออก ผลิต แปรรูป จำหน่าย ผลิตเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์สัตว์น้ำแช่แข็ง
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105542094316
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 109/4 หมู่ 1 ถนนพระราม 2 ตำบลบ้านบ่อ อำเภอเมือง สมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์	:	034-410-861-3
โทรสาร	:	034-410-963
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100
ทุนจดทะเบียน	:	616,000,000 บาท (หกร้อยสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	616,000,000 บาท (หกร้อยสิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	61,600,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	10 บาท (สิบบาท)

MADAME BIOSCIENCE

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท ฟรุติตี้ดราย จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตและจำหน่ายผลไม้อบแห้ง
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ผลิต และจำหน่าย ผลไม้อบแห้ง ในประเทศและส่งออกต่างประเทศ
เลขทะเบียนบริษัท	:	0715562000427
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 279 หมู่ 12 ตำบลหนองตากยา อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี 71110
โทรศัพท์	:	034-919-511
โทรสาร	:	034-919-773
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100
ทุนจดทะเบียน	:	280,000,000 บาท (สองร้อยแปดสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	280,000,000 บาท (สองร้อยแปดสิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	2,800,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ผู้ผลิต ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0735556002502
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 39/1 หมู่ 6 ตำบลสามพราน อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73110
โทรศัพท์	:	02-808-7575
โทรสาร	:	02-808-7575
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 70
ทุนจดทะเบียน	:	150,000,000 บาท (หนึ่งร้อยห้าสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	150,000,000 บาท (หนึ่งร้อยห้าสิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	1,500,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	จำหน่ายอาหารแปรรูปจากเนื้อสัตว์
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ผู้จำหน่าย ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105557181279
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 299,301 ซอยเพชรเกษม 69 แยก 7 แขวงหลักสอง เขตบางแค กรุงเทพมหานคร 10160
โทรศัพท์	:	02-808-7575
โทรสาร	:	02-808-7575
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 70

MADAME BIOSCIENCE

ทุนจดทะเบียน	:	15,000,000 บาท (สิบห้าล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	15,000,000 บาท (สิบห้าล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	150,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)

กลุ่มธุรกิจบรรจุกภัณฑ์

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท พร้อมแพค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกขึ้นรูปด้วยระบบ Vacuum Forming เพื่อใช้สำหรับบรรจุสินค้าบริโภคประเภทต่างๆ
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติก
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105532039169
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	35/132 หมู่ที่ 2 ถนนเอกชัย ตำบลบางน้ำจืด อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000
โทรศัพท์	:	034-824-584
โทรสาร	:	-
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 95 (ร้อยละ 5 ถือโดยบุคคลธรรมดาซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ MADAME)
ทุนจดทะเบียน	:	35,000,000 บาท (สามสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	35,000,000 บาท (สามสิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	350,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	100 บาท (หนึ่งร้อยบาท)

กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ทำธุรกิจด้านอาหาร
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ร้านอาหาร ภัตตาคาร
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105558156138
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10230
โทรศัพท์	:	02-712-5490
โทรสาร	:	02-712-5497
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100
ทุนจดทะเบียน	:	538,000,000 บาท (ห้าร้อยสามสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	538,000,000 บาท (ห้าร้อยสามสิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	53,800,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	10 บาท (สิบบาท)

MADAME BIOSCIENCE

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท โกลคอน อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการแบบครบวงจรสำหรับธุรกิจบรรจุและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ซื้อมาขายไป
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105561091416
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10230
โทรศัพท์	:	02-712-5490
โทรสาร	:	02-712-5497
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 100
ทุนจดทะเบียน	:	50,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	12,500,000 บาท (สิบสองล้านห้าแสนบาท)
จำนวนหุ้น	:	10,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	5.00 บาท (ห้าบาท)

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	:	บริษัท นิปปอน แพ็ค เทค ดิง จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ดำเนินธุรกิจติดตั้งสื่อโฆษณา ในสถานบริการปั้มน้ำมัน ปตท.ภายในร้านค้าปลีก จีฟพี
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริการให้เช่าพื้นที่สื่อโฆษณาในสถานีน้ำมัน
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105555103700
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10230
โทรศัพท์	:	02-712-5490
โทรสาร	:	02-712-5793
สัดส่วนการถือหุ้น	:	ร้อยละ 51 (ร้อยละ 49 ถือโดยผู้ร่วมลงทุน คือ บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ทุนจดทะเบียน	:	20,000,000 บาท (ยี่สิบล้านบาท)
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	:	20,000,000 บาท (ยี่สิบล้านบาท)
จำนวนหุ้น	:	2,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อหุ้น	:	10 บาท (สิบบาท)

MADAME BIOSCIENCE

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

ผู้สอบบัญชี

บริษัท ฟอริส มาซาร์ส (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 1 อาคารเอ็มไพร์ทาวเวอร์ ชั้น 12 ห้อง 1201-6, 1209-12 และชั้น 22 ห้อง 2208-9 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : 0-2670-1100

นายทะเบียนหุ้นกู้

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 9 ถนนรัชดาภิเษก แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โทรศัพท์ : 02-777-7777

ที่ปรึกษาทางการเงินของผู้ออกและเสนอขายตราสารหนี้

บริษัท แอดไวเซอรี อัลโลแอนซ์ แอนด์ พาร์เนอร์ส จำกัด

63 ห้องเลขที่ 65 อาคารเอทรีนี ทาวเวอร์ ชั้น 23 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์: 02-126-8151

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ 1 ซอยราษฎร์บูรณะ 27/1 ถนนราษฎร์บูรณะ แขวงราษฎร์บูรณะ เขตราษฎร์บูรณะ กรุงเทพมหานคร 10140

ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ 9 ถนนรัชดาภิเษก จตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ 333 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10500

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจมีผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัท ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นงวดบัญชีล่าสุด และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใดที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินงานตามนโยบายอย่างโปร่งใส มีจริยธรรมและตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย คณะกรรมการมีความพยายามและมุ่งมั่นเพื่อสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไปในระยะยาว ด้วยความรอบคอบภายใต้กรอบข้อกำหนดกฎหมาย จริยธรรมทางธุรกิจ โดยจะคำนึงถึงความเสี่ยงและแนวทางเพื่อควบคุมด้วย

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการกำหนดนโยบายต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการทบทวนโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เนื้อหาเป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องให้เหมาะสมกับธุรกิจและสภาพสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป มีการสื่อสารทั้งภายในองค์กร ตั้งแต่การให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้น ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงการคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อให้บรรลุการเป็นองค์กรที่ประกอบธุรกิจด้วยการบริหารจัดการที่ดี มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยมีหลักปฏิบัติทั้งหมด 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี การกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและนำไปสู่ความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติ ดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยมีการสื่อสารต่อพนักงานเพื่อให้ทุกคนมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน มีความมุ่งมั่นร่วมกันสร้างองค์กรนำไปสู่เป้าหมายในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละเดือน ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการดำเนินงานของแต่ละโครงการที่กำลังดำเนินการอยู่ และในการประชุมคณะกรรมการช่วงปลายปี ฝ่ายบริหารจะร่วมกันนำเสนอโครงการที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต รวมทั้งประเมินความเป็นไปได้ของแต่ละโครงการ โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขัน แนวโน้มด้านการลงทุน เศรษฐกิจ และปัจจัยภายในและภายนอกอื่น ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ ภายในที่ประชุมคณะกรรมการจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทที่จะพัฒนาหรือปรับปรุงให้มีผลประกอบการที่ดียิ่งขึ้น ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งยังเป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

MADAME BIOSCIENCE

3. กำหนดกลยุทธ์ นโยบาย ระเบียบปฏิบัติต่างๆ จรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับการกรรมการผู้บริหาร และพนักงานให้ครอบคลุมทุกการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งจัดประชุมคณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติอย่างน้อยปีละครั้ง และรวบรวมนโยบายต่างๆ ไว้บนหน้าเว็บไซต์บริษัท เพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม บนพื้นฐานของความถูกต้อง เหมาะสม คำนึงถึงความเท่าเทียมที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่จะสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานที่พร้อมจะขับเคลื่อนธุรกิจไปข้างหน้า อีกทั้งดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีในฐานะผู้นำในการกำกับกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน

4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการไว้ รวมถึงกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารมีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยได้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ได้มีการแยกขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน ซึ่งมีการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท กำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนทั้งระยะสั้นและระยะยาว มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานและมีการนำเสนอแผนงานอย่างมีขั้นตอน ตามกระบวนการที่มีมาตรฐาน สุจริต ตรวจสอบได้ มีการติดตามการดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้ที่จะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม และเพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายว่าสิ่งที่ดำเนินการไปนั้นได้บรรลุตามวัตถุประสงค์หลักขององค์กรที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงสภาพเศรษฐกิจ สภาพการแข่งขันในตลาด ปัจจัยความเสี่ยง และผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา มา

หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

บริษัทมีความตระหนักว่า ในการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีความถูกต้องเหมาะสมตั้งแต่การสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถมาดำรงตำแหน่ง การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้ง จะต้องมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ แบ่งแยกขอบเขตอำนาจหน้าที่ชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ ซึ่งถือเป็นบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมายบัตรของคณะกรรมการ และหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งทุกระดับ และเป็นส่วนหนึ่ง ในการขับเคลื่อนบริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

MADAME BIOSCIENCE

ทุกระดับเป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ กำหนดค่าตอบแทนและมีการประเมินที่เหมาะสม รวมถึงกำกับดูแลให้การบริหารและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท

4.1 การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เหมาะสม มีความเข้าใจในโครงสร้างและมีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท สามารถนำองค์กรพัฒนาไปข้างหน้าได้ อีกทั้งจะต้องเป็นผู้ที่มีลักษณะความเป็นผู้นำ ไม่มีพฤติกรรมเสื่อมเสีย โดยเมื่อผ่านการพิจารณากลั่นกรองแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ในการกำหนดค่าตอบแทนก็เช่นกัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้กลั่นกรองข้อมูลส่งต่อให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาถึงความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผลการดำเนินงานในระยะสั้น เช่น โบนัส โดยในการกำหนดค่าตอบแทนนั้น จะคำนึงถึงผลประโยชน์การปฏิบัติงาน ผลประกอบการของธุรกิจ รวมถึงอ้างอิงจากมาตรฐานของอุตสาหกรรมของธุรกิจเดียวกันด้วย

4.2 การวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งเมื่อเกิดกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพ้นจากตำแหน่ง หรือเมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจดำเนินไปโดยไม่หยุดชะงัก รวมถึงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นผู้มีส่วนได้เสียได้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่อ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

4.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้นำเสนอหลักเกณฑ์ในการพิจารณาการประเมินผลงานเป็นประจำทุกปี ซึ่งหลักเกณฑ์จะต้องเป็นการจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ทั้งนี้ มีการสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบหลักเกณฑ์ในการประเมินเป็นการล่วงหน้าด้วย

หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมในการทำความดี ตอบแทนและให้ความช่วยเหลือต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือผู้มีส่วนได้เสียใดๆ ไม่มีประเด็นฝ่าฝืนทางกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท อันได้แก่ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

MADAME BIOSCIENCE

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน จึงจัดให้มีการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่อุปทาน และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ของบริษัท ซึ่งผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่แข่งขัน ผู้ร่วมค้าหรือเจ้าหนี้ ตลอดจนสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จะได้รับการดูแลจากบริษัทด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดตามสิทธิประโยชน์และความคุ้มครองด้วยความเป็นธรรมและเหมาะสม ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง การดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน : พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุด และเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท จึงได้มุ่งพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงานที่ดี รวมทั้งส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ ดูแลรักษาสุขภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ ยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน การว่าจ้าง แต่งตั้ง และโยกย้ายพนักงานจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรม และการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและบริษัทย่อย

ลูกค้า : บริษัทและบริษัทย่อยมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าที่จะได้รับผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการที่มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้ง รักษาสัมพันธภาพที่ดี จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- สินค้าและบริการ : ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และจริงจัง เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- การรักษาข้อมูลของลูกค้า : กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับจะไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า หรือจากผู้มีอำนาจของกลุ่มบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย

คู่แข่ง : บริษัทและบริษัทย่อยสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้คู่ค้าต้อง ขายสินค้า หรือบริการ ของบริษัทและบริษัทย่อย เท่านั้น และไม่มียกเว้นนโยบายในการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างผิดกฎหมาย และขัดต่อจริยธรรม

สังคม และชุมชน : การให้ความช่วยเหลือในด้านต่าง ๆ มุ่งมั่นในการสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ทั้งการสละเวลา กำลังกาย หรือกำลังทรัพย์ตามความเหมาะสม รวมทั้งปลูกจิตสำนึกให้เห็นความสำคัญต่อการช่วยเหลือสังคมโดยรวม ไม่ให้เกิดการเห็นแก่ตัว

สิ่งแวดล้อม : บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายไม่ลงทุนในธุรกิจที่ทำลายสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มผลิตสินค้า และให้บริการใดๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม รวมทั้งส่งเสริมกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติ และอนุรักษ์พลังงาน โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

คู่ค้า : การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัท หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึง ความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า การคัดเลือกคู่ค้าต้องทำอย่างยุติธรรม ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อยถือว่าคู่ค้าเป็นปัจจัยสำคัญในการร่วมสร้าง Value Chain ให้กับลูกค้า บริษัทได้กำหนด

MADAME BIOSCIENCE

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการดำเนินงานให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันให้ได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

เจ้าหน้าที่ : บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ ในการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาต่าง ๆ ที่ได้ทำไว้กับเจ้าหน้าที่ทุกประเภทอย่างเคร่งครัด ถูกต้อง ตรงไปตรงมา

รัฐบาล และหน่วยงานราชการ : บริษัทให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการในการทำหน้าที่พลเมืองที่ดี ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายทั้งในด้านการทำธุรกิจ การบัญชี การเสียภาษี ละเว้นจากการติดสินบน หรือการกรทำใดซึ่งเข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงานโดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ในการนี้ บริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำหนดกระบวนการ นโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทรวมถึงทำหน้าที่กำกับดูแลให้การดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลัก และเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม และสร้างการได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นผู้กลั่นกรองในรายละเอียดต่าง ๆ ในการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงจากคู่มือบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีความเข้าใจอย่างถ่องแท้ในความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการและอนุมัติในความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และกำกับให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อีกทั้งจะต้องมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท โดยสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานด้านการตรวจสอบภายใน (ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย หรือการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อเข้ามาปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน) ที่เหมาะสมเพียงพอ มีความรู้ความสามารถด้านการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน โดย

MADAME BIOSCIENCE

จะต้องจัดให้มีการดำเนินกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมในทุกระดับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นประจำสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทและบริษัทย่อย มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์ของบรรดาผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อย จึงกำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจะต้องมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งรายปีและรายไตรมาส โดยบรรดา รายงานทางการเงินดังกล่าวจะต้องถูกจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ และ มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทจะต้องให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในการจัดทำรายงานทางการเงิน และจะต้องไม่ปกปิดข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของรายงานทางการเงินจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยคณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ตลอดจนมีแผนรองรับเพื่อแก้ไขปัญหาทางการเงิน หากอยู่ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเคารพในสิทธิและมีหน้าที่ในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นรายย่อยหรือชาวต่างชาติ นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้ สิทธิในการได้รับใบหุ้น โอนหุ้น และสิทธิในการรับทราบข้อมูล ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน อย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไรร่วมกันอย่างเท่าเทียม สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แสดงความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ เช่น การแก้ไขข้อบังคับบริษัท การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การออกหุ้นเพิ่มทุน สิทธิในการรับทราบข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน สิทธิในการขายหุ้นคืนให้กับบริษัท เฉพาะกรณีที่ไม่เห็นด้วยกับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งแก้ไขข้อบังคับของบริษัท เกี่ยวกับสิทธิในการออกเสียงลงคะแนน และสิทธิในการรับเงินปันผล ซึ่งผู้ถือหุ้นเห็นว่าตนไม่ได้รับความเป็นธรรม และสิทธิในการแต่งตั้ง กรรมการบริษัท

สิทธิในการลงคะแนนเสียง

ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียง 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

MADAME BIOSCIENCE

การลงมติการประชุม

การลงมติหรือแต่งตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องใช้มติเสียงข้างมากของผู้มาร่วมประชุมและมีสิทธิลงคะแนนเสียง อย่างไรก็ตามในกรณีต่อไปนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การเพิ่ม หรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ตลอดจนการออกหุ้นกู้
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือ ข้อบังคับบริษัท
- การควบหรือเลิกบริษัท

สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น

- การประชุมผู้ถือหุ้นถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งของการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี 1 ครั้ง ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และอาจเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป หากมีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือเกี่ยวกับข้อบังคับตามกฎหมาย
- ก่อนการประชุมบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วัน และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ตลอดจนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทเพื่อตอบคำถามที่อาจมีจากผู้ถือหุ้น
- บริษัทได้เปิดสิทธิให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในแต่ละประจำปี และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์ ขั้นตอนของการให้สิทธิผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ (www.glocon.co.th) ของบริษัท
- บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้ง ผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- การจัดประชุมทุกครั้งบริษัทมีนโยบายให้มีการแต่งตั้ง กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุม และแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม
- ในการประชุม ประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี จะเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูล ตอบข้อซักถามตามวาระต่างๆ โดยก่อนเริ่มการประชุม บริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท วิธีการในการดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็นรวมทั้ง การตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่เสนอ ทั้งนี้ ประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสม เพียงพอ และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความเห็นและซักถาม ในที่ประชุมอย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิในการออกเสียง

MADAME BIOSCIENCE

- บริษัทได้แจ้งถึงเอกสารหรือหลักฐานเพื่อใช้ในการแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมในเอกสารแนบหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- ภายหลังการประชุมบริษัทกำหนดให้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันและมีรายละเอียดเพียงพอ รวมทั้งคำถามและคำตอบที่เกิดขึ้นในที่ประชุม สำหรับผู้ถือหุ้นที่มีได้มาร่วมประชุมสามารถตรวจสอบรายงานการประชุมได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2568 บริษัทได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งหมด 4 ครั้ง ดังนี้

- (1) ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 เวลา 14.00 นาฬิกา โดยประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) โดยก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเสนอวาระรวมถึงเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าระหว่างวันที่ 16 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 ปรากฏว่าไม่มีผู้ใดเสนอ
- (2) ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 เวลา 14.00 นาฬิกา โดยประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)
- (3) ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2568 เวลา 14.00 นาฬิกา โดยประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)
- (4) ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 เวลา 14.00 นาฬิกา โดยประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

6.2 จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัทได้กำหนดให้มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ และแนวปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท โดยมีการสื่อสารภายในองค์กรให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีการนำขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท การให้ความรู้แก่พนักงานใหม่โดยการปฐมนิเทศ เพื่อให้เกิดการตระหนักรู้ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง และเป็นมาตรฐานเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดูแลติดตามให้การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่จะต้องรับทราบ และถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด ซึ่งหากมีผู้ใดพบเห็นการปฏิบัติไม่ถูกต้อง หรือไม่สอดคล้องกับจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท ผู้นั้นสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนได้ ซึ่งจะมีกระบวนการตรวจสอบภายในของบริษัท ในทำนองเดียวกัน หากพบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานกระทำการขัดแย้ง หรือประพฤติปฏิบัติไม่ติดตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ ถือได้ว่าเป็นการกระทำผิดวินัย อาจถูกตักเตือน พักงาน หรือปลดออกจากพนักงาน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการโดยตลอดระยะเวลาการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เช่น ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (Code for practices for Director of Listed Companies) และหลักเกณฑ์การเป็นบริษัทที่มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้วางแนวทางไว้ รวมถึง

MADAME BIOSCIENCE

หลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และตามหลักเกณฑ์การประเมินคุณภาพการประชมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย นอกจากนี้ จากที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code : CG Code) เพื่อใช้เป็นแนวทางแก่บริษัทจดทะเบียนนั้น บริษัทได้ปรับปรุงเนื้อหาของนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามคู่มือ CG Code ฉบับใหม่เพื่อให้ครอบคลุมแนวทางปฏิบัติ ทั้ง 8 อีกทั้งได้มีกระบวนการติดตามโดยจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเป็นประจำทุกปี

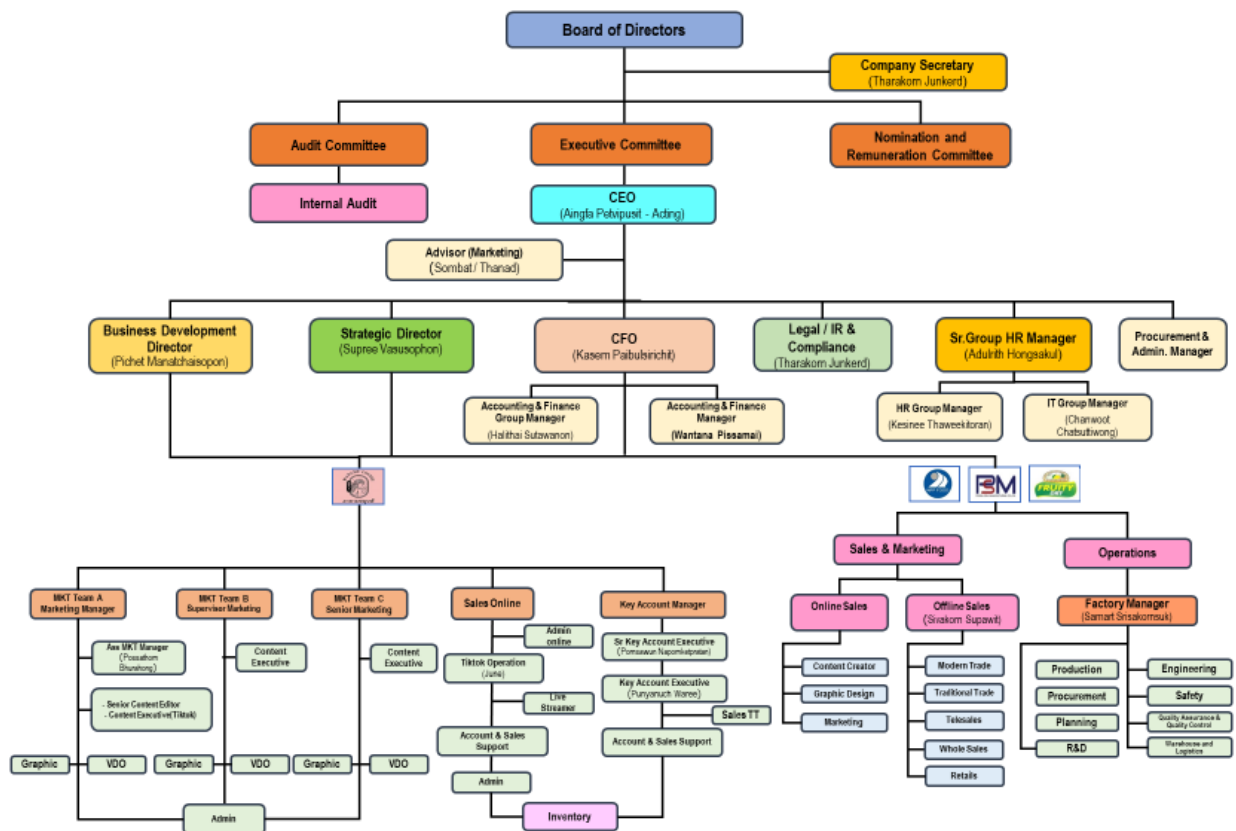
ผลการประเมินในด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี เปรียบ 3 ปีย้อนหลังที่ผ่านมา

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้แจ้งผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ซึ่งได้มีการสำรวจและประเมินโดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ปรากฏว่าบริษัทได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีโครงสร้างการจัดการ ดังแผนผังต่อไปนี้



MADAME BIOSCIENCE

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างองค์กรของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวนทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ และกรรมการที่มีจำนวนเหมาะสมกับองค์กร และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเมื่อรวมกันแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง และกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจุมพล ริมสาคร	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางสาวสศิริ รัตนพฤษ	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5. นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต	กรรมการ และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. นายอัศวรัฐ วรรณรัตน์	กรรมการ
7. นายดาเนี่ยล วู	กรรมการ
8. นายธรากร จันทรเกิด	กรรมการ และเลขานุการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด เป็นต้น ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือบุคคลอื่นไปปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทก็ได้

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ สรุปได้ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

MADAME BIOSCIENCE

3. จัดให้มีการทำงานแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดที่ทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ที่คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นหรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขต หน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
7. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
8. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
9. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนการถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัท

คณะกรรมการชุดปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่านคือ

1. นายจุมพล ริมสาคร
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ
3. นางสาวรสศิริ รัตนพฤกษ์
4. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร

MADAME BIOSCIENCE

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบกำหนดนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

กรรมการอิสระ หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท และสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กล่าวคือ

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระโดยความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำ เป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระ

MADAME BIOSCIENCE

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

- เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดวัน เวลา และระเบียบวาระการประชุม
- ทำหน้าที่ประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
- ทำหน้าที่ประธานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
- สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามกฎหมาย และตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ได้กำหนดไว้

การกำหนดวาระกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อที่ 18 กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 และถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและกรรมการที่จะออกตามวาระนี้อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้น ไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้น ในการสรรหา และการพิจารณาแต่งตั้ง กรรมการของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย รวมถึงความหลากหลายทางเพศ

เกณฑ์คุณสมบัติของกรรมการ

กรรมการทุกคนต้องมีคุณสมบัติขั้นต่ำ ดังนี้

1. เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. มีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้

MADAME BIOSCIENCE

3. มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

รายงานผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการทุกท่านต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย และส่งรายงานให้เลขานุการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้ประกอบการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทซึ่งกรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไว้ ทั้งนี้ในการดำรงตำแหน่งดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่การเป็นกรรมการของบริษัท

การแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการในระดับต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน โดยในการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญๆ จะต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อถ่วงดุลและสอบทานให้เกิดความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

การจำกัดอายุและวาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่า การมีกรรมการซึ่งมีประสบการณ์การทำงานต่อเนื่องกับบริษัทเป็นสิ่งที่มีความสำคัญต่อบริษัท ดังนั้น จึงไม่ได้จำกัดคุณสมบัติในเรื่องอายุ และไม่ได้จำกัดจำนวนครั้งสูงสุดของกรรมการที่ถูกแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งไว้

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

จำนวนและตารางกำหนดการประชุม	คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมปกติเป็นประจำทุกเดือนอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และได้กำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี เพื่อให้กรรมการได้จัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้งเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ อาจจะมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
องค์ประชุมและการออกเสียงลงมติ	กรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประชุมประมาณ 2-3 ชั่วโมง ประธานกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่ดูแลและจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายและการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมทั้งฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องนำเสนอข้อมูลประกอบการอภิปรายปัญหาสำคัญ ทั้งนี้ องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่

MADAME BIOSCIENCE

	คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
วาระการประชุม	ประธานกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานกรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบในวาระการประชุม ซึ่งกรรมการท่านอื่นสามารถเสนอวาระการประชุมหรือหัวข้ออื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาพิจารณาได้
การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม	เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ยกเว้นเรื่องที่ต้องพิจารณาเร่งด่วน ทั้งนี้รูปแบบของเอกสารประกอบการประชุมจะมีบทสรุปซึ่งแสดงถึงประเด็นสำคัญของเรื่องที่จะต้องพิจารณา
การเข้าร่วมประชุม	กรรมการทุกท่านมีความมุ่งมั่นในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งอยู่ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความพอใจกับการอุทิศเวลาของกรรมการเพื่อให้บรรลุตามหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้มีการจัดขึ้นในแต่ละปี
รายงานการประชุม	เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 7 วัน นับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน และเป็นไปตามกฎหมาย
เลขานุการบริษัท	เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ รวมทั้งมีการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ ซึ่งเลขานุการบริษัทนั้นต้องผ่านหลักสูตรรับรอง (certificate program) แล้วเรียบร้อยแล้ว เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างต่อเนื่อง

7.2.2 คณะกรรมการชุดย่อย

MADAME BIOSCIENCE

● คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวสศิริ รัตนพฤษ์	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน ทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน และสามารถตรวจสอบงบการเงินได้ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในขอบเขตหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

MADAME BIOSCIENCE

(ข) รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

● คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายจุมพล ริมสาคร	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. อยู่ระหว่างการสรรหา	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน มี 2 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ วาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งได้

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน

- กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดคำตอบแทน รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสม สำหรับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติ
- ดำเนินการสรรหาและเสนอแนะผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ
- พิจารณาเสนอแนวทางในการกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- พิจารณาทบทวนนโยบาย หลักเกณฑ์ในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน และระบบการจ่ายคำตอบแทนให้เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

● คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารตามคำนิยามของคณะกรรมการกำกับดูแลตลาดทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน มีรายนามดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต	กรรมการบริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายประวิทย์ ดีขจรเดช	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
3. นายพิเชษฐ์ มั่นสัจจโรโสภณ	กรรมการบริหาร
4. นายธรากร จันทร์เกิด	กรรมการบริหาร
5. นายสานิตย์ น้อยพันธ์	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

MADAME BIOSCIENCE

6. นายกานต์นิตี	โชติธรรมพัฒน์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
-----------------	---------------	------------------------------

หมายเหตุ ในระหว่างปี 2568 มีผู้บริหาร จำนวน 3 ราย ลาออก ดังนี้

1. นางสาวกัลยาณี กมลวิศิษฐ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ลาออกวันที่ 30 มิถุนายน 2568
2. นายชิตธรรม กมลวิศิษฐ์ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ลาออกวันที่ 30 มิถุนายน 2568
3. นายเกษม ไพบูลย์ศิริจิตต์ ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ลาออกวันที่ 31 สิงหาคม 2568

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

1. บริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ นโยบาย แผนงาน และเป้าหมาย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติตลอดจนระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 2. บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
 3. จัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปีเพื่อเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งควบคุมให้มีการดำเนินการและใช้งบประมาณตามที่ได้รับอนุมัติอย่างเคร่งครัด รายงานความก้าวหน้าและผลการดำเนินงานของบริษัทต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- ทั้งนี้ คณะกรรมการและคณะผู้บริหารของบริษัท ไม่มีประวัติการกระทำความผิดทางกฎหมาย ในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ กรรมการจะได้รับค่าตอบแทนตามประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันรวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น (สำหรับค่าตอบแทนประเภทที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งมีทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในวงเงิน ไม่เกิน 5,500,000 บาท โดยค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(ก) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท		
	ค่าตอบแทนรายปี (บาท)	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการ	250,000	30,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	200,000	-

MADAME BIOSCIENCE

กรรมการและกรรมการอิสระ	150,000	15,000
------------------------	---------	--------

หมายเหตุ : เบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

(ข) ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย (คณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)	
	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการ	20,000
กรรมการและกรรมการอิสระ	10,000

หมายเหตุ : เบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น

(ค) ค่าตอบแทนในรูปเงินบำเหน็จ	
กรรมการทั้งคณะ	มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารจัดการสรรบำเหน็จ จากเงินค่าตอบแทนที่คงเหลืออยู่ ณ วันสิ้นปีให้กับกรรมการแต่ละคน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน และระยะเวลาที่ได้ปฏิบัติงาน โดยเมื่อรวมกับค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุมแล้ว ค่าตอบแทนรวมไม่เกิน 5,500,000 บาท

ปี 2568 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย และค่าตอบแทนในรูปเงินบำเหน็จให้คณะกรรมการ รวมทั้งสิ้น 3.58 ล้านบาท โดยค่าตอบแทนทั้งหมด เป็นการแสดงจำนวนเบี้ยกรรมการ และเบี้ยการประชุมแต่ละครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปี 2568 หรือนับจากวันที่กรรมการได้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทระหว่างปีแล้วแต่กรณี เทียบกับจำนวนครั้งที่บริษัทจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2568 รายละเอียดการจ่ายเป็นรายบุคคลมีดังนี้

ชื่อ - สกุล	ค่าตอบแทนกรรมการ(บาท)				
	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	รวมค่าตอบแทนกรรมการ
1.นายจุมพล ริมสาคร	250,000	510,000	-	40,000	800,000
2.นางเพ็ญศรี สืบสูงษ์ (ลาออกวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568)	25,000	45,000	-	20,000	90,000
3.นายธรากร จันทระเกิด	150,000	255,000	-	-	405,000
4.นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	200,000	255,000	100,000	20,000	575,000
5.นายณัฐฐสิทธิ์ เทพไพฑูรย์ (ลาออกวันที่ 22 เมษายน 2568)	50,000	105,000	10,000	-	165,000
6.นายธิตธรรม กมลวิศิษฐ์ (ลาออกวันที่ 30 มิถุนายน 2568)	75,000	135,000	-	-	195,000

MADAME BIOSCIENCE

7.น.ส. กัลยาณี กมลวิศิษฐ์ (ลาออกวันที่ 30 มิถุนายน 2568)	75,000	135,000	-	-	195,000
8.นางสาวรสศิริ รตินพฤกษ์ (แต่งตั้งวันที่ 30 มกราคม 2568)	137,500	195,000	50,000	-	382,500
9.นายอัครรัฐ วรรณรัตน์ (แต่งตั้งวันที่ 1 มีนาคม 2568)	125,000	165,000	-	-	290,000
10.นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร (แต่งตั้งวันที่ 22 เมษายน 2568)	100,000	150,000	40,000	-	290,000
11.นางสาวอริสรา เพชรวิภูษิต (แต่งตั้งวันที่ 1 กรกฎาคม 2568)	75,000	105,000	-	-	180,000
รวม	1,262,500	2,040,000	200,000	80,000	3,582,500

● ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

บริษัทไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นแก่กรรมการ

● ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหารของบริษัท

ค่าตอบแทนรวมของคณะผู้บริหารของบริษัท ได้แก่ ผู้บริหาร 4 รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกนาย รวมเป็นจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วยเงินเดือน เงินประกันสังคมและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในปี 2568 เป็นจำนวน 7,704,028.62 ล้านบาท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) มีพนักงานทั้งสิ้น 377 คน

ในปี 2568 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 41,673,267.70 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท

บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิก “กองทุน K-Master pool fund ซึ่งจดทะเบียนแล้วตาม พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยให้บริษัทจัดการกองทุนเป็นผู้จัดการกองทุนและในปี 2563 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงบริษัทจัดการกองทุนเป็น บลจ. ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด และเข้าร่วมเป็นสมาชิก “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ยูโอบี มาสเตอร์พอนด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” โดยโอนย้ายเงินลงทุนในกองทุนเดิมมาเข้ากองทุนใหม่ทั้งหมด สำหรับการจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พนักงานสามารถเลือกจ่ายได้ในอัตราร้อยละ 3 หรือ ในอัตราก้าวหน้า คือ อายุงานน้อยกว่า 3 ปี จ่ายในอัตราร้อยละ 3, อายุงาน 3 – 7 ปี จ่ายในอัตราร้อยละ 5 และอายุงาน ตั้งแต่ 7 ปีขึ้นไป จ่ายในอัตราร้อยละ 7 ของค่าจ้าง ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความสมัครใจของพนักงานว่าจะเลือกการจ่ายแบบใด โดยบริษัทฯ จะจ่ายสมทบเข้าไว้ในอัตราเดียวกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุน จำนวน 671,313.99 ล้านบาท

ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม

ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้จัดสรรสวัสดิการประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม เพื่อเป็นหลักประกันเพิ่มเติมให้กับพนักงานเมื่อยามเจ็บป่วยหรือเกิดอุบัติเหตุ โดยแบ่งผลประโยชน์ของพนักงานออกเป็น 3 กลุ่ม

MADAME BIOSCIENCE

ตาม Level สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทจ่ายเงินค่าเบี้ยประกันสุขภาพและประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่มให้กับพนักงาน จำนวน 53,220 บาท

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บุคลากรถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญขององค์กรซึ่งช่วยสร้างสรรค์ผลงาน ทำให้การดำเนินงานของบริษัท พัฒนาก้าวหน้ายิ่งขึ้น บริษัท จึงกำหนดนโยบายให้พนักงานทุกระดับได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เริ่มตั้งแต่เข้าเป็นพนักงานใหม่และระหว่างการปฏิบัติงาน ทั้งทางด้านทักษะการปฏิบัติงาน และทักษะทางการบริหารการจัดการ เพิ่มพูนความรู้ความสามารถ ความชำนาญ ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย โดยจัดให้มีการอบรมขึ้นทั้งภายในบริษัทและภายนอกบริษัท รวมถึงมีการส่งพนักงานไปเข้ารับการฝึกอบรมศึกษาดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศด้วย

บริษัทมีนโยบายพัฒนาพนักงานทุกระดับให้มีความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง โดยจัดให้มีแผนการฝึกอบรมประจำปี ซึ่งประกอบด้วย การฝึกอบรมพื้นฐาน ทักษะในการปฏิบัติเฉพาะงานและความรู้ทั่วไปที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ความรู้และทักษะด้านการบริหารจัดการ

นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับพนักงานโดยตรง โดยจัดประชุมฝ่ายบริหารพบพนักงานขึ้นอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อชี้แจงให้พนักงานได้รับทราบผลการดำเนินงาน รวมทั้งแนวทางในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนเป็นการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงพัฒนาและเสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดีระหว่างผู้บริหารและพนักงานทุกคนในองค์กร

6.6 ข้อมูลสำคัญอื่น

● เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2568 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2568 ได้มีมติแต่งตั้งให้นายธรากร จันทร์เกิด ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัทแทนนางเพ็ญศรี สืบสูงรัง ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 18 เมษายน 2568 เพื่อให้ทำหน้าที่ให้ข้อมูลและให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทและที่ควรทราบเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมทั้งประสานงานกับฝ่ายจัดการให้มีการปฏิบัติงานตามมติของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1)

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัทและเลขาธิการคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. ประสานงานในการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทตลอดทั้งปีและการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี พร้อมทั้งแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า
2. จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบการประชุม จัดส่งให้กรรมการพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการ
3. จัดเตรียมการประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุม จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม รวมทั้งดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างราบรื่นและถูกต้องตามกฎหมาย
4. เข้าร่วมประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกสาระสำคัญในการประชุม ตลอดจนคำถามและข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์

MADAME BIOSCIENCE

5. ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะๆ
 6. ให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องตามกฎหมาย รวมทั้งข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในการกำกับดูแลกิจการ
 7. จัดทำแบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 และรายงานประจำปี ที่มีข้อมูลถูกต้องและครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ให้หน่วยงานดังกล่าวและผู้ถือหุ้น (ส่งเฉพาะรายงานประจำปี) ตลอดจนนักลงทุนหรือผู้สนใจทั่วไป
 8. จัดทำประวัติและทะเบียนกรรมการบริษัท ให้มีข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
 9. เก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้ให้ครบถ้วน เป็นระบบและตรวจสอบได้ง่าย
 - หนังสือเชิญประชุมและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมเอกสารประกอบการประชุม
 - แบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 One report
 - ทะเบียนกรรมการ
 - รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
 10. ให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนประสานงานหรือจัดให้มีการประชุมร่วมกันตามความเหมาะสม
 11. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งนางสาว นาย อุทัย ไชทน ให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2568 ทั้งนี้ นาย อุทัย ไชทน ถือเป็นผู้นำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า (รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 1)
 - หัวหน้าตรวจสอบภายใน
คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการแต่งตั้งให้บริษัท เอส.เค.แอดเคาน์แต้นท์ เซอร์วิส จำกัด เข้าเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 (รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 3)
 - หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลเพื่อการติดต่อ
บริษัทได้มอบหมายให้นายธรากร จันทร์เกิด เป็นผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ โดยนักลงทุนหรือบุคคลทั่วไป สามารถติดต่อมายังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ที่เบอร์ 0-2712-5487 หรือผ่านช่องทางอีเมล ir@glocon.co.th
- คำตอบแทนผู้สอบบัญชี**
- ในปี 2568 บริษัทได้แต่งตั้งบริษัท มาซาร์ส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีในส่วนของบริษัท จำนวน 3.7 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ตามที่ได้จ่ายจริง

MADAME BIOSCIENCE

8. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) กรรมการอิสระ

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

(2) กรรมการ

หลักเกณฑ์การสรรหา และขั้นตอนการคัดเลือกกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา จะทำหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการที่ต้องการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบที่เหมาะสมกับทิศทางการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และในอนาคตของบริษัท รายละเอียดของหลักเกณฑ์การสรรหา และขั้นตอนการคัดเลือกกรรมการมีดังต่อไปนี้

1. การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่

เมื่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาที่จะสรรหากรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาจะดำเนินการตามกระบวนการ ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการสรรหาจะจัดทำเป็นตาราง Board Skill Matrix เพื่อพิจารณาว่าคณะกรรมการบริษัทยังขาดความเชี่ยวชาญในเรื่องใด นอกจากนี้ยังพิจารณาถึงความหลากหลายในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเป็นอิสระ อายุ และเพศ
- 2) คณะกรรมการสรรหา พิจารณาสรรหาบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติตรงเกณฑ์ที่สุดจากแหล่งต่าง ๆ ดังนี้
 - กรรมการของบริษัทเป็นผู้แนะนำ
 - ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
 - บริษัทที่ปรึกษาภายนอก
 - ฐานข้อมูลกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 3) คณะกรรมการสรรหาจะประเมินคุณสมบัติเบื้องต้นของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และคัดเลือกให้เหลือไว้จำนวนหนึ่ง หลังจากนั้นจะสัมภาษณ์บุคคลดังกล่าว
- 4) คณะกรรมการสรรหาจะส่งรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่สุดให้คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเพื่ออนุมัติแต่งตั้ง หรือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุนอกจากออกตามวาระ

2. การแต่งตั้งกรรมการกลับเข้าดำรงตำแหน่ง

ในการพิจารณากรรมการเดิมที่มีอยู่กลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ผลการปฏิบัติงาน จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม และการมีส่วนร่วมในการประชุม รวมทั้งการมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัท

MADAME BIOSCIENCE

(3) ผู้บริหารระดับสูงสุด

การพิจารณาสรรหาคัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน ได้จัดให้มีการติดตามความคืบหน้าแผนสืบทอดตำแหน่ง

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัท จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน เป็นผู้สรรหา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป คุณสมบัติเบื้องต้นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

- 1) การศึกษาไม่ต่ำกว่าระดับปริญญาตรี
- 2) มีประสบการณ์ในการบริหารงานในตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานขึ้นไป
- 3) มีความเป็นผู้นำ และมีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล
- 4) มีความสามารถในการวางแผนกลยุทธ์ และการจัดการองค์กร
- 5) มีการตัดสินใจและการแก้ไขปัญหาที่สุขุม รอบคอบ คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร

การวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัท ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งในการสรรหา/คัดเลือก และวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน โดยวิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัท ในด้านกลยุทธ์บริษัท นโยบาย แผนการลงทุน แผนงานการขยายตัวของธุรกิจ

การปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่

หากมีบุคคลได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ กรรมการท่านนั้นจะต้องได้รับการแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจของกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งครั้งแรกในการเรียนรู้ธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ให้แก่บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่

การพัฒนาความรู้กรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถด้วยการส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และแนวคิดใหม่ ๆ ในการนำมาปรับใช้กับการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนสนับสนุนให้

MADAME BIOSCIENCE

กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัท และผู้บริหารต้องผ่านการอบรมหลักสูตรขั้นพื้นฐานของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือหลักสูตรอื่นๆ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย หรือองค์กรอิสระอื่นๆ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การประเมินผลตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี ด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท (Board Effectiveness) เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละชุด ได้สะท้อนการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ในปี 2568 บริษัทได้ทำการประเมินผลงานตนเองในปี 2568 โดยใช้แบบประเมิน 3 ฉบับ คือแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล บริษัทฯ เป็นผู้จัดทำแบบประเมินดังกล่าวภายใต้หลักการตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งแบบประเมินประกอบไปด้วยหัวข้อหลัก ดังต่อไปนี้

ก) หัวข้อในแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมกรรมการ
4. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
5. การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร

ข) หัวข้อแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. การประชุมของกรรมการ
3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ

ค) หัวข้อในแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

จากผลการประเมิน พบว่า ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีและเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

MADAME BIOSCIENCE

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะและรายบุคคล

คณะกรรมการบริหารได้มีการประเมินผลงานตนเองทั้งแบบคณะและรายบุคคล แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยนี้บริษัทจัดทำขึ้นภายใต้แนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในส่วนของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งหลักเกณฑ์ในการประเมินประกอบด้วยการพิจารณาหัวข้อหลัก ดังต่อไปนี้

ก) การประเมินตนเองแบบรายคณะ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

ข) การประเมินตนเองแบบรายบุคคล

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

จากผลการประเมินพบว่า คณะกรรมการบริหารปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดีและครบถ้วนตลอดปี 2564

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

• การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ให้ความสำคัญที่จะไม่ให้เกิดการของบริษัทแสวงหาประโยชน์ส่วนตน เพื่อให้หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งในด้านผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรให้เป็นไปตามกฎหมายและ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและคณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วนในการทำธุรกรรมสำคัญ หากเป็นกรณีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต้องได้รับเสียงเห็นชอบตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนดด้วย

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น คู่ค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทและบริษัทย่อย หรือการทำงานอื่นนอกจากงานของบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่องานในหน้าที่ อีกทั้ง ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทและบริษัทย่อย ที่อาจส่งผลให้ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่ควรกระทำ หรือไม่กระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดที่ควรทำตามหน้าที่ของตน หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่

ในกรณีที่ผู้บริหาร หรือพนักงานได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทและบริษัทย่อย จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาโดยทางมรดก พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานการถือครองหุ้นดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบ

MADAME BIOSCIENCE

- **การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม**

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทจะส่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อเป็นตัวแทนในการกำหนด นโยบายและดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้มีความสอดคล้องกับนโยบายหลักของบริษัท และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ การส่งตัวแทนของบริษัทเพื่อเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้นให้เป็นขอบเขต อำนาจของฝ่ายจัดการ กรรมการหรือผู้บริหารที่เป็นตัวแทนบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่เพื่อรักษาประโยชน์สูงสุดของบริษัท และรายงานตรงต่อฝ่ายจัดการ หากเมื่อมีการขออนุมัติในเรื่องที่สำคัญจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติ

บริษัทยังมีนโยบายในการใช้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในเรื่องรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ครอบคลุมทุกๆ บริษัทในกลุ่มรวมถึงกำกับดูแลการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันตามกำหนดเวลา

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่เป็นตัวแทนไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อาจจะเป็นกรรมการ หรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารด้วยก็ได้

- **การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในเรื่องการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ผ่านมายังสำนักเลขานุการบริษัท ก่อนนำส่งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครอง นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส ทั้งนี้ ในระยะเวลา 30 วัน ก่อนกำหนดการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน บริษัทมีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้เกี่ยวข้อง ทำธุรกรรมซื้อ ขาย และโอนหลักทรัพย์ หลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท โดยบริษัทมีการแจ้งเป็นประกาศให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงงดการซื้อ ขายและโอนหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

- **การป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้หรือรับสินบน**

บริษัท และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการให้หรือรับสินบนอย่างเคร่งครัด โดยได้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ให้มีการเรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือผลประโยชน์ใดๆ จากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งไม่ดำเนินการ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว และไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับสินบนเพื่อประโยชน์ทั้งต่อบริษัทและบริษัทย่อย ต่อตนเองหรือบริวาร

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย และจะต้องดำเนินธุรกิจและการแข่งขันด้วยกลยุทธ์ที่ชอบธรรม และไม่รับสิ่งของ หรือเงินจากลูกค้า หรือคู่ค้า รวมถึงจะต้องไม่ให้ของขวัญหรือของกำนัลที่มีค่าทั้งทางตรง และทางอ้อมแก่เจ้าหน้าที่

MADAME BIOSCIENCE

ของรัฐ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เว้นแต่เป็นการมอบให้ตามเทศกาลประเพณีนิยม เช่นเดียวกับการมอบให้แก่ลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อย

- **การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน**

บริษัทและบริษัทย่อย คาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการให้มีช่องทางในการร้องเรียนการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืน หรือเป็นการละเว้นการปฏิบัติให้เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย และได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์ หรือร้องเรียนการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืน หรือเป็นการละเว้นการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจไว้ โดยบรรดาข้อมูลที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับผ่านช่องทางการร้องเรียนจะถือเป็นข้อมูลความลับ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อย จะทำการเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวอย่างดีที่สุด และผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งในระหว่างการสอบสวนและภายหลังการสอบสวน อีกทั้งจะดำเนินการกับบรรดาข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเอาใจใส่ เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยมีการกำหนดระยะเวลาสอบสวนข้อร้องเรียนอย่างเหมาะสม และเป็นธรรม

ทั้งนี้ ท่านสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผ่านทางช่องทาง ดังนี้

ก) ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว

เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230

ข) โทรศัพท์ : 0-2712-5487

ค) E-mail : legal@glocon.co.th

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. รวบรวมข้อเท็จจริง เมื่อมีผู้ร้องเรียนการกระทำใด ๆ ที่ฝ่าฝืนต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน ซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์และตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำความผิดกฎหมาย หรือการฝ่าฝืนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัท หรือการไม่เคารพสิทธิมนุษยชน หรือการรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือ ระบบควบคุมภายในที่บกพร่องนั้น ๆ

2. ประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล คณะกรรมการสอบสวนจะเป็นผู้ประเมินผล และกลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน และ วิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง

3. การสอบสวนข้อเท็จจริง ในกรณีที่ผู้ดูแลเรื่องร้องเรียนตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนมีความผิด จริง ในกรณีที่เป็นพนักงานของบริษัทจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัท แต่หากเป็น บุคคลภายนอกซึ่งได้กระทำการนั้น ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้น ๆ

4. รายงานผล ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลให้พนักงานทราบ หากพนักงานผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นเรื่องประเด็นสำคัญและมีผลกระทบต่อความเสียหาย ต่อบริษัทให้รายงานผลต่อผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ คณะกรรมการบริษัท พร้อมหาแนวทางป้องกันแก้ไขไม่ให้เกิดกรณีดังกล่าวซ้ำ

MADAME BIOSCIENCE

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ

ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบจะได้รับความคุ้มครอง ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทสามารถรายงานความ คืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ รูปถ่าย หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
3. ผู้รับข้อร้องเรียนต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย ความเสียหาย แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสอบสวน
5. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบหรือปฏิเสธการคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทว่าจะไม่เป็นเหตุหรือถือเป็นเหตุที่จะลดตำแหน่ง เลิกจ้าง ลงโทษ ให้ผลทางลบหรือดำเนินการใดที่เกิดผลร้ายต่อบุคคลดังกล่าว

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นเท็จ

หากบริษัทพบว่า การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนใด ๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต เป็นเท็จ และตั้งใจให้เกิดความเสียหาย ในกรณีที่เป็นพนักงานของบริษัทจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัท แต่หากเป็นบุคคลภายนอกซึ่งได้กระทำการนั้น ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน มีรายนามดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คุณสมบัติ
1.นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	ความรู้ด้านการบริหาร บัญชี การเงิน
2. นางสาวรสศิริ รัตนพฤษ์	กรรมการตรวจสอบ	-
3.นางสาวจุพรัตน์ สุธีธร	กรรมการตรวจสอบ	-

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

MADAME BIOSCIENCE

1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

คณะกรรมการได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามมาตรฐานที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการและกฎหมายทางบัญชีที่รับรองและเกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน อีกทั้ง ได้เปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนแล้ว

2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีการควบคุมระบบต่างๆ ผ่านการปฏิบัติตามระบบสากลที่บริษัทได้รับการรับรอง เช่น ISO9001 HACCP จากตัวชี้วัด (KPI) ของผู้บริหารและแผนก อย่างไรก็ตามในปี 2568 ที่ผ่านมากomiteeตรวจสอบให้ความตระหนักต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทเสมอมา จึงได้มีความประสงค์ให้จัดตั้งทีมตรวจสอบภายในของบริษัทขึ้นมาเพื่อที่จะได้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ อีกทั้งเพื่อให้มีการสอบทานระบบการปฏิบัติการของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกส่วนงานและมีการให้คำแนะนำและติดตามประเด็นคงค้างอย่างต่อเนื่อง โดยรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาสทำให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบข้อมูลอย่างสมบูรณ์และครบถ้วน

จากการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชี และ ผู้ตรวจสอบภายใน ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งจะเป็นความเสี่ยงที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทและข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันดังกล่าว

4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบให้ บริษัท มาซาร์ส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาแต่งตั้งและอนุมัติค่าสอบบัญชี โดยบริษัท มาซาร์ส จำกัด เป็นหนึ่งในบริษัทสอบบัญชีที่ได้รับการยอมรับอย่างสูงทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงผู้สอบบัญชีที่ทำหน้าที่สอบทานงบการเงินของบริษัทเป็นผู้มีความรู้ ความซื่อสัตย์ และความเที่ยงตรง

5. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

ในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

MADAME BIOSCIENCE

6. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter) โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีความเห็นว่า บริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบภายใน มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้ง มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพโดยรวมของบริษัทที่เติบโตขึ้น

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

MADAME BIOSCIENCE

9.การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ชุดปัจจุบัน ได้ให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัทตามแผนงานตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ มีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายและให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทยึดถือหลักการบริหารจัดการองค์รบนพื้นฐานของความถูกต้องและโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นรากฐานที่ก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการควบคุมภายในของบริษัท

องค์กรและสภาพแวดล้อม

ผู้บริหารและพนักงานมีทัศนคติที่ดีทำงานร่วมกันอย่างเป็นทีม การบริหารจัดการเป็นไปตามแนวทางของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ให้ความสำคัญต่อการมีจรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์สุจริต และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล ส่วนโครงสร้างองค์กร มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสม และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน สภาพแวดล้อมของการควบคุมของบริษัทโดยภาพรวมจึงมีความเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในเพียงพอและมีประสิทธิผล

ด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร มีการประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อวิเคราะห์และจัดระดับความเสี่ยงตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ พร้อมทั้งกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารจัดการในภาพรวมองค์กรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสถานการณ์

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกิจกรรมเพื่อการควบคุม ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น เพื่อสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ เช่น

- ด้านการบริหาร บริษัทกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นลายลักษณ์อักษรและสื่อความให้บุคลากรทุกคนเข้าใจ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งมีการวางแผนการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากร งบประมาณ และอัตราค่าจ้าง นอกจากนี้ ได้มีการกำหนดกระบวนการทำงาน และมีการติดตามผลเพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด

MADAME BIOSCIENCE

- ด้านการบัญชี-การเงิน บริษัทมีการกำหนดระเบียบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการเก็บเงิน รักษาเงิน การรับจ่ายเงิน เงินฝากธนาคาร และเงินสำรองค่าใช้จ่าย โดยมีการบันทึกบัญชี ครบถ้วนถูกต้องและสม่ำเสมอ
- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง บริษัทได้จัดทำระเบียบและข้อกำหนดว่าด้วยการจัดซื้อเพื่อนำไปปฏิบัติ ในการจัดซื้อจัดจ้างไว้อย่างชัดเจน
- ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล มีกระบวนการสรรหาเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถตามที่กำหนด มีระบบค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการจัดโครงสร้าง องค์กรแต่ละส่วนงาน กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ มีระบบการให้ข้อมูลและการสื่อสารที่มี ประสิทธิภาพเพียงพอ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมถึงจัดให้มีข้อมูลที่สำคัญในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ประกอบการตัดสินใจ และมีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีและ เอกสารบัญชีต่างๆ ไว้เป็นหมวดหมู่ ครบถ้วนตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจ

ระบบการติดตาม

บริษัทมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และมีระบบการรายงานและการควบคุมติดตามดูแลการ ดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน และหากพบข้อ ที่ควรปรับปรุง ก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและหรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า/ข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและการสอบทานนั้นได้รับการแก้ไขข้อบกพร่องเรียบร้อยแล้ว

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้านข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเป็นไป ตามแนวทางเดียวกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมี ระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

9.2 รายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2567 บริษัทมีรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยคิดราคาซื้อ/ขาย สินค้าและบริการกับบริษัทที่ เกี่ยวข้องกันตามราคาที่เทียบเท่ากับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก โดยมีเงื่อนไขต่างๆตามปกติธุรกิจ ซึ่งรายการที่เกี่ยวข้อง กันนี้บริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

วัตถุประสงค์ นโยบายและขั้นตอนในการทำรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัท

บริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตาม กฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล โดยการทำรายการดังกล่าวต้อง เป็นไปอย่างโปร่งใส สมเหตุสมผลและคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับ บุคคลภายนอก (ARM'S LENGTH BASIS) นอกจากนี้ยังมีการกำหนดขั้นตอนการพิจารณา การสอบทาน การอนุมัติ และ

MADAME BIOSCIENCE

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สอดคล้องกับประกาศ หรือข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศฉบับใดๆ ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือ รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป ตามที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติของบริษัท โดยห้ามกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เข้าร่วมพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งตนมีส่วนได้ส่วนเสีย และ/หรือเป็นผู้อนุมัติรายการดังกล่าว

ขั้นตอนและการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในการเข้าทำรายการพิจารณาว่าการเข้าทำรายการนั้นๆ เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือไม่ และดำเนินการดังนี้

- ก) หากการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น เป็นรายการที่ได้รับยกเว้นการปฏิบัติหน้าที่ตามประกาศของหน่วยงานกำกับ ดูแลหรือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติให้เข้าทำรายการได้ ให้หน่วยงานที่เข้าทำรายการขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวตามอำนาจอนุมัติบริษัท
- ข) ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องดำเนินการขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้นำเสนอข้อมูลในการเข้าทำรายการอย่างครบถ้วนและเพียงพอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
- ค) ในกรณีที่การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นและแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงความเห็นในการลงมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้ส่วนเสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

นโยบายและแนวโหม้ในการทำรายการในอนาคต

บริษัทยังคงยึดนโยบายในการทำรายการในธุรกิจที่เสริมซึ่งกันและกัน และถือความสมเหตุสมผลตลอดจนคำนึงถึงความเหมาะสมในเงื่อนไขและราคาที่เป็นธรรมเป็นหลักในการพิจารณาการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และในกลุ่มบริษัท

MADAME BIOSCIENCE

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแล การจัดทำรายงานทางการเงินของ บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท มาตาม ไปโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ชื่อใหม่ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยให้ มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม มีการถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใสคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ความมั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ความมั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2568 ซึ่งแสดงไว้แล้ว

งบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยนางสาววรรณวิมล เหมชะญาติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7049 สังกัดบริษัท ฟอริวิส มาซาร์ส จำกัด ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินเฉพาะของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ชื่อเดิม บริษัท มาตาม ไปโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ชื่อใหม่ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



กรรมการ
(นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต)



กรรมการ
(นายธรากร จันทรเกิด)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีและข้อมูลอธิบายอื่นที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การด้อยค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.7, 3.9, 3.10, 17 และ 18	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>กลุ่มบริษัทที่มีค่าความนิยมที่มีนัยสำคัญและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่ ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการซื้อธุรกิจ</p> <p>ผู้บริหารมีการพิจารณาการด้อยค่าโดยประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเป็นประจำทุกสิ้นงวด การประเมินมูลค่าที่ได้รับคืนมาจากมูลค่าจากการใช้ ซึ่งประมาณจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตที่เกิดขึ้นจากการใช้สินทรัพย์นั้นและการกำหนดข้อสมมติที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เนื่องจากผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณในการกำหนดข้อสมมติและมีความไม่แน่นอนในการประมาณการคิดลดกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต</p> <p>ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> □ สอบถามผู้บริหารเพื่อทำความเข้าใจและประเมินความเหมาะสมในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมถึงวิธีการที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น □ ประเมินความเหมาะสมข้อสมมติหลักที่สำคัญในการประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเปรียบเทียบข้อมูลการประมาณการกับการแผนการดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติจากผู้บริหาร ข้อมูลที่ได้จากภายใน ภายนอก และผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงในอดีตและทดสอบการคำนวณประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต □ พิจารณาการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักที่สำคัญเพื่อพิจารณาผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน □ ประเมินความเสี่ยงของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การทดสอบการค้ำของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	
อ้างอิงหมายเหตุ 12 ของงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 543 ล้านบาท ดังนั้นเงินลงทุนในบริษัทย่อยอาจเกิดการค้ำในงบการเงินเฉพาะกิจการ</p> <p>บริษัทได้ทำการประเมินการค้ำของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด โดยใช้มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ (วิธีคิดลดกระแสเงินสด) ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดดังกล่าว</p> <p>การประเมินกระแสเงินสดในอนาคตของแต่ละหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด มีการใช้ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการเติบโตในอนาคต และอัตราคิดลด ที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน</p> <p>เนื่องจากความมีสาระสำคัญของรายการ การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหารและความซับซ้อนในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าในเรื่องดังกล่าว รวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> □ ทำความเข้าใจกระบวนการระบุข้อบ่งชี้ของการค้ำ กระบวนการทดสอบการค้ำของผู้บริหาร รวมถึงการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตและข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการสนับสนุนการประมาณการดังกล่าว □ ประเมินความสมเหตุสมผลของประมาณการผลการดำเนินงานโดยเปรียบเทียบการประมาณการในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง □ ทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่สนับสนุนการประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันของผู้บริหาร โดยอ้างอิงถึงภาวะการณ์ของตลาด สภาพแวดล้อมการดำเนินงาน ความรู้เกี่ยวกับอุตสาหกรรม และข้อมูลอื่นที่ได้รับ รวมถึงทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่จัดทำโดยผู้บริหาร □ ประเมินความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรม บริษัทได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนผลกระทบของรายการปรับปรุงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว ทั้งนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

วรรณวัฒน์ เหมชะญาติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7049

บริษัท ฟอรัวิส มาซาร์ส จำกัด

กรุงเทพมหานคร

26 กุมภาพันธ์ 2569

บริษัท มาตาม ไปโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

งบฐานะการเงิน

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
	หมายเหตุ		“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	170,261,312	80,192,020	144,915,490	60,135,316
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	7	1,633,999	434,999	1,200,000	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	9, 39	173,182,623	360,374,518	79,877,597	197,202,585
สินค้าคงเหลือ	10	47,036,802	142,015,183	4,226,509	72,079,945
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทย่อย	8	-	-	-	62,724,747
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	39	7,837,074	2,333,390	6,469,671	336,900
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	11	-	-	-	80,000,000
สินทรัพย์ที่ถือไว้ของการดำเนินงานที่ยกเลิก	36	416	1,011	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		399,952,226	585,351,121	236,689,267	472,479,493
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	7	4,390,200	21,614,807	-	15,144,607
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	542,565,565	476,565,565
เงินมัดจำเพื่อการลงทุน	13	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4, 14	105,962,000	10,620,000	76,032,000	10,620,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	15	341,720,532	490,186,758	2,332,574	40,515,789
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16.1	15,372,835	184,824,538	12,668,337	8,040,191
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม	17	107,277,999	62,491,748	49,352,444	207,890
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	28	-	530,542	-	-
ค่าความนิยม	18	323,298,755	241,076,670	82,222,085	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		18,944,988	24,598,701	11,692,627	1,676,500
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		916,967,309	1,035,943,764	776,865,632	552,770,542
รวมสินทรัพย์		1,316,919,535	1,621,294,885	1,013,554,899	1,025,250,035



กรรมการ

(นางสาว อิงฟ้า เพชรวิญญิต)



กรรมการ

(นาย ชรากร จันทร์เกิด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาตาม ไปโอไอเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

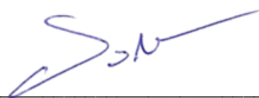
งบฐานะการเงิน (ต่อ)

	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
			“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันทางการเงิน	19	35,224,047	159,790,679	-	40,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20, 39	231,375,710	406,749,361	79,756,676	183,261,814
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทย่อย	8	-	-	10,541,619	22,854,169
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	8	11,204,712	-	11,204,712	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	7,948,333	101,897,237	-	63,321,126
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16.2	4,338,487	15,975,209	2,609,898	4,807,525
หุ้นกู้ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	34,712,671	137,561,840	34,712,671	137,561,840
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		1,338,392	-	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23, 39	632,635	2,209,643	-	552,873
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	39	191,850	1,155,109	189,417	1,155,000
หนี้สินสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก	36	2,979	199,176	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		326,969,816	825,538,254	139,014,993	453,514,347
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	21	-	3,480,044	-	3,480,044
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16.2	8,972,887	158,017,762	7,775,808	5,125,764
หุ้นกู้	22	-	37,417,519	-	37,417,519
หุ้นกู้แปลงสภาพ	25.2	141,220,158	-	141,220,158	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	23	10,692,468	29,417,406	276,198	12,944,720
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4, 28	33,186,779	21,502,089	7,142,549	1,207,052
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		2,157,500	2,289,000	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		196,229,792	252,123,820	156,414,713	60,175,099
รวมหนี้สิน		523,199,608	1,077,662,074	295,429,706	513,689,446



กรรมการ

(นางสาว อิงฟ้า เพชรวิญญิต)



กรรมการ

(นาย ธารากร จันทรเกิด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


บริษัท มาตามไปโอไอเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
งบฐานะการเงิน (ต่อ)

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
		“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
ส่วนของผู้อถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	5			
ทุนจดทะเบียน 6,036,544,203 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	3,018,272,102		3,018,272,102	
ทุนจดทะเบียน 4,922,246,113 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		2,461,123,057		2,461,123,057
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 4,039,044,203 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	2,019,522,102	-	2,019,522,102	-
หุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 3,434,044,203 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท	-	1,717,022,102	-	1,717,022,102
ส่วนค่ามูลค่าหุ้นสามัญ	5	(225,601,093)	(225,601,093)	(35,668,516)
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบเป็นทุน	25.2	39,679,064	39,679,064	-
ขาดทุนสะสม	4	(1,077,823,302)	(1,139,010,880)	(1,169,792,997)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้อถือหุ้น		(7,247,203)	23,536,000	-
รวมส่วนของผู้อถือหุ้นบริษัทใหญ่		748,529,568	718,125,193	511,560,589
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	12	45,190,359	-	-
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น		793,719,927	718,125,193	511,560,589
รวมหนี้สินและส่วนของผู้อถือหุ้น		1,316,919,535	1,013,554,899	1,025,250,035



กรรมการ

(นางสาว อิงฟ้า เพชรวิญญิต)



กรรมการ

(นาย ธารากร จันทรเกิด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

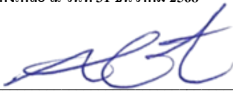

บริษัท มาดาม ไบโอสายอนด์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

		บาท			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2568	2567	2568	2567
			“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
รายได้จากการขาย		1,477,783,392	2,123,113,720	260,322,231	906,490,371
ต้นทุนขาย		(1,156,025,941)	(1,763,121,417)	(124,551,547)	(749,864,700)
กำไรขั้นต้น		321,757,451	359,992,303	135,770,684	156,625,671
รายได้อื่น	26	390,102,368	22,903,557	388,456,191	41,471,996
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		711,859,819	382,895,860	524,226,875	198,097,667
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(210,269,617)	(165,149,473)	(86,776,038)	(26,173,446)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	(268,786,033)	(172,545,679)	(181,902,477)	(65,767,826)
รวมค่าใช้จ่าย		(479,055,650)	(337,695,152)	(268,678,515)	(91,941,272)
กำไรจากการกิจกรรมดำเนินงาน		232,804,169	45,200,708	255,548,360	106,156,395
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย		-	-	75,730,889	114,514,302
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย		-	-	(81,913,339)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น		(5,036,423)	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	(78,181,232)	-
กลับรายการกำไร (ขาดทุน) ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		(67,960,093)	130,677	(68,509,922)	(210,388)
ขาดทุนจากอสังหาริมทรัพย์		-	(225,964,097)	-	(225,964,097)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินมัดจำเงินลงทุน	13	-	(98,010,000)	-	(98,010,000)
ขาดทุนจากสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	11	-	-	-	(130,648,774)
ขาดทุนจากขายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	11	(77,180,011)	-	(60,000,000)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสุทธิรวมของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	(8,000)	154,000	(8,000)	154,000
ต้นทุนทางการเงิน		(32,704,634)	(50,942,740)	(17,274,835)	(29,076,034)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		49,915,008	(329,431,452)	25,391,921	(263,084,596)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	28	(3,503,642)	660,406	(51,497)	(102,179)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		46,411,366	(328,771,046)	25,340,424	(263,186,775)
กำไร (ขาดทุน) ของการดำเนินงานที่ยกเลิก	36	-	41,671	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		46,411,366	(328,729,375)	25,340,424	(263,186,775)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่					
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษีเงินได้		4,708,431	6,932,010	1,910,557	3,305,581
กำไรจากการตราตราสินทรัพย์ใหม่ - สุทธิจากภาษีเงินได้		43,189,696	-	23,536,000	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		94,309,493	(321,797,365)	50,786,981	(259,881,194)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		45,766,866	(331,629,439)	25,340,424	(263,186,775)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		644,500	2,900,064	-	-
		46,411,366	(328,729,375)	25,340,424	(263,186,775)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		93,059,427	(325,635,256)	50,786,981	(259,881,194)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	12	1,250,066	3,837,891	-	-
		94,309,493	(321,797,365)	50,786,981	(259,881,194)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	30				

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

105

บริษัท มาดาม ไบโอไซออนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

บาท										
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท										
องค์ประกอบอื่น										
ของผู้ถือหุ้น										
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	หุ้นผู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบเป็นทุน	กำไร (ขาดทุน) สะสม	รายการอื่นของการ เปลี่ยนแปลงที่เกิดจากผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม	
					ส่วนต่ำ จากการเปลี่ยนแปลง สัดส่วนในบริษัทย่อย	กำไรจาก จากการตีราคา สินทรัพย์ใหม่				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - ตามที่เคยรายงานไว้	1,538,201,174	59,426,510	-	(810,613,971)	(49,186,833)	-	737,826,880	39,457,902	777,284,782	
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชี	-	-	-	4,419,492	-	-	4,419,492	-	4,419,492	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 - ปรับปรุงใหม่	1,538,201,174	59,426,510	-	(806,194,479)	(49,186,833)	-	742,246,372	39,457,902	781,704,274	
การออกหุ้นผู้แปลงสภาพ	25,000,000	(15,110,000)	-	-	-	-	9,890,000	-	9,890,000	
การออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัด และใบสำคัญแสดงสิทธิ	153,820,928	(79,985,026)	-	-	-	-	73,835,902	-	73,835,902	
กำไร (ขาดทุน) รวมสำหรับปี - ปรับปรุงใหม่	-	-	-	(331,629,439)	-	-	(331,629,439)	2,900,064	(328,729,375)	
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	5,994,183	-	-	5,994,183	937,827	6,932,010	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,717,022,102	(35,668,516)	-	(1,131,829,735)	(49,186,833)	-	500,337,018	43,295,793	543,632,811	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 - ตามที่เคยรายงานไว้	1,717,022,102	(35,668,516)	-	(1,136,657,943)	(49,186,833)	-	495,508,810	43,295,793	538,804,603	
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชี	-	-	-	4,828,208	-	-	4,828,208	-	4,828,208	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 - ปรับปรุงใหม่	1,717,022,102	(35,668,516)	-	(1,131,829,735)	(49,186,833)	-	500,337,018	43,295,793	543,632,811	
การออกหุ้นผู้แปลงสภาพ	-	-	43,210,200	-	-	-	43,210,200	-	43,210,200	
ไถ่ถอนหุ้นผู้แปลงสภาพ	-	-	(3,531,136)	3,531,136	-	-	-	-	-	
การออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัด	302,500,000	(189,932,577)	-	-	-	-	112,567,423	-	112,567,423	
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	45,766,866	-	-	45,766,866	644,500	46,411,366	
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	4,708,431	-	41,939,630	46,648,061	1,250,066	47,898,127	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	2,019,522,102	(225,601,093)	39,679,064	(1,077,823,302)	(49,186,833)	41,939,630	748,529,568	45,190,359	793,719,927	
<div><div> กรรมการ (นางสาว อิงฟ้า เพชรวิญญิต)</div><div> กรรมการ (นาย ชรากร จันทรเกิด)</div></div>										

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไปและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จดทะเบียนเป็นบริษัทในประเทศไทยและจดทะเบียนซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ของบริษัทตั้งอยู่เลขที่ 60 ชั้น 2 ซอยประดิษฐ์มนูธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 28 ซอย 17 แขวงสามวา เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร

เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2568 ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัท ตราประทับ และชื่อย่อหลักทรัพย์จากเดิม “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)” ชื่อย่อหลักทรัพย์ “GLOCON” เป็น “บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)” ชื่อย่อหลักทรัพย์ “MADAME” เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท แผนการดำเนินกิจการบริษัท รวมถึงการขยายการประกอบธุรกิจในอนาคตให้มีความหลากหลายมากขึ้น ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2568

การประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ที่สำคัญ และสัดส่วนการถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	กลุ่มบริษัทถือหุ้นร้อยละ	
		2568	2567
บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์และจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว		
บริษัทย่อยทางตรง			
บริษัท นิปปอน แพล็ค เทคคิง จำกัด (หยุดดำเนินการ)	บริการให้เช่าพื้นที่สื่อโฆษณาในสถานีน้ำมัน	51.00	51.00
บริษัท เอ็นพีที ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (หยุดดำเนินการ)	ธุรกิจร้านอาหาร	100.00	100.00
บริษัท พร็ออมแพค จำกัด**	ผู้ผลิต ผู้จำหน่ายบรรจุภัณฑ์ที่ทำจากพลาสติก	95.00	95.00
บริษัท เอ็นพีที ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด	ผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่ายอาหารและอาหารทะเลแช่แข็ง	100.00	100.00
บริษัท คิทเชน พลัส แฟรนไชส์ จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)*	ธุรกิจร้านอาหาร	100.00	100.00
บริษัท ฟรุ๊ตตี้ บิสส์ จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)*	ธุรกิจเครือข่าย	100.00	100.00
บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ซื้อมาขายไป	100.00	100.00
บริษัท ฟรุ๊ตตี้ดราย จำกัด**	ผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่ายผลไม้อบแห้ง	-	100.00
บริษัท พงษ์-สรา แมนูแฟกเจอร์ จำกัด	ผู้ผลิต ผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์	70.00	70.00
บริษัท พงษ์-สรา คิสทรีบิวชั่น จำกัด	ผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์	70.00	70.00

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

*เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2567 มีมติอนุมัติให้ปิดบริษัทย่อยที่ไม่ได้ดำเนินธุรกิจ คือ บริษัท คิทเชน พลัส แฟรนไชส์ จำกัด และบริษัท ฟรุ๊ตตี้ บิส จำกัด ทั้งนี้ การปิดบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทแต่อย่างใด เนื่องจากบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง มีได้ดำเนินธุรกิจแล้ว และได้จดทะเบียนยกเลิกกิจการกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2567 และบริษัทอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

**ขายเงินลงทุนและสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 22 ธันวาคม 2568 ทั้งนี้รายการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายในงบการเงินเฉพาะกิจการ (ดูหมายเหตุข้อ 11)

***เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 บริษัทย่อย คือ บริษัท พร้อมแพค จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผู้ผลิต ผู้จำหน่ายบรรจุภัณฑ์ที่ทำจากพลาสติก ได้ประกาศหยุดดำเนินการชั่วคราว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568 เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าวขาดสภาพคล่องและขาดทุนอย่างต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลา 5 ปี จนไม่สามารถดำเนินการตามปกติได้ การหยุดดำเนินงานดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อภาระผูกพันของสินทรัพย์ตามข้อกำหนดของมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก และไม่ได้ถูกจัดประเภทเป็นการดำเนินงานที่ยกเลิกในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการประเมินแผนการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อยดังกล่าว

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

2. เกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์การถือปฏิบัติ

2.1.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

2.1.2 งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงานยกเว้นตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 4

2.1.3 งบการเงินฉบับนี้จัดทำขึ้นเป็นทางการเป็นภาษาไทย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่นให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยเป็นเกณฑ์

2.1.4 ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ได้แก่

- การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
- การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
- การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ
หลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มีดังนี้

สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผล
บังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการ
รายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการ
รายงานทางการเงินระหว่างประเทศ

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท พิจารณาแล้วเห็นว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็น
สาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้
เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีสภาพคล่องสูง
(ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดที่แน่นอนเมื่อครบกำหนด ซึ่งมีความเสี่ยงในการ
เปลี่ยนแปลงมูลค่าน้อย

3.2 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้หมายเหตุข้อ 3.20

3.3 สินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทีราคาสินค้าคงเหลือตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าโดยใช้วิธี
ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--|
| สินค้าสำเร็จรูป สินค้าระหว่างผลิต และวัตถุดิบ | - วิธีราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) |
| วัสดุอื่น ๆ | - วิธีราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) |

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะ
ผลิตให้เสร็จ (สำหรับสินค้าที่อยู่ระหว่างผลิต) และค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นขายได้ กลุ่มบริษัทบันทึก
ค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้าและสินค้าเสียหายโดยพิจารณาจากประสบการณ์ที่ผ่านมาในอดีตและข้อมูลที่มีอยู่ใน
ปัจจุบัน

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการตามวิธีราคาทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นการลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้น ภายใต้การควบคุมและบริหารจัดการของบริษัท กรณีที่มีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนดังกล่าวเกิดการด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนในการทำรายการ

หลังจากรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแล้ว อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมจะถูกรับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุน การวัดมูลค่าจะกระทำ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานโดยใช้การประเมินมูลค่าจากผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งมีคุณสมบัติทางวิชาชีพที่เกี่ยวข้องและประสบการณ์ในการตีราคา ในทำนองที่และในประเภทของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เกี่ยวข้อง

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินและส่วนปรับปรุงแสดงในราคาทุนหักค่าเผื่อจากการด้อยค่า

อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 40
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20
อุปกรณ์โรงงาน	3 - 5
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5
เครื่องใช้สำนักงาน	3 และ 5
ยานพาหนะ	5

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและระหว่างติดตั้ง

กรณีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าอสังหาริมทรัพย์นั้นใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมและจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หากเกิดกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ซึ่งเป็นการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยบันทึกไว้ จำนวนที่เพิ่มขึ้นให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในส่วนที่ไม่เกินกว่าจำนวนที่ทำให้มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์กลับไปเท่ากับมูลค่าที่ควรจะเป็น กำไรส่วนที่เหลือรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงเป็น “สำรองการตีราคาสินทรัพย์” ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

3.7 สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนนอกจากค่าความนิยม

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของโปรแกรมคอมพิวเตอร์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ 3 - 5 ปี

ความสัมพันธ์กับลูกค้า

ความสัมพันธ์กับลูกค้าที่ได้มาจากการรวมธุรกิจจะรับรู้ด้วยมูลค่าสุทธิ ณ วันรวมธุรกิจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าที่เกี่ยวข้องมีอายุการให้ประโยชน์ที่ทราบได้แน่นอนและวัดมูลค่าที่ราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม การตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุที่คาดว่าจะให้ประโยชน์ของความสัมพันธ์กับลูกค้าภายในระยะเวลา 5 ปี

สิทธิในการบริหารและเครื่องหมายการค้า

สิทธิในการบริหาร แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิในการบริหารร้านอาหาร คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี

เครื่องหมายการค้า ตราสินค้า ชื่อทางการค้าที่ได้รับความนิยมและการยอมรับจากกลุ่มลูกค้าในเชิงพาณิชย์ แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 7 - 30 ปี

แฟรนไชส์

แฟรนไชส์ แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของแฟรนไชส์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 3 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.8 สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์หมุนเวียนและกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์หมุนเวียนและกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ทั้งนี้ ต้นทุนในการขาย หมายถึง ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่ายสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย โดยไม่รวมถึงต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

กลุ่มบริษัทจะจัดประเภทสินทรัพย์เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายก็ต่อเมื่อการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากและสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายอยู่ในสภาพพร้อมขายในทันทีในสภาพปัจจุบัน การดำเนินการเพื่อให้การขายเสร็จสมบูรณ์ควรบ่งบอกได้ว่าไม่น่าจะเป็นไปได้ที่จะมีการเปลี่ยนแปลงการขายอย่างมีนัยสำคัญหรือจะมีการยกเลิกการขายนั้น ผู้บริหารต้องผูกพันกับแผนการขายสินทรัพย์และเป็นการขายที่คาดว่าจะเสร็จสมบูรณ์ภายในหนึ่งปีนับตั้งแต่วันที่จัดประเภทสินทรัพย์

3.9 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมจะถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม กลุ่มบริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าค่าความนิยมอาจจะด้อยค่า

เพื่อวัตถุประสงค์ของการทดสอบการด้อยค่า ค่าความนิยมจะถูกป็นส่วนไปยังหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดหรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการรวมธุรกิจที่ก่อให้เกิดค่าความนิยมดังกล่าวขึ้น โดยหน่วยที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดหรือกลุ่มของหน่วยที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดนั้นจะต้องเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินค่าความนิยมเพื่อประโยชน์ในการบริหารภายในกิจการซึ่งคือส่วนงานดำเนินงาน

3.10 การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมจะมีการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ จะประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การกลับรายการค้อยค่า

ขาดทุนจากการค้อยค่าของค่าความนิยมจะ ไม่มีการปรับปรุงกลับรายการ

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่น ๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าลดลงหรือหมดไป ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้อยค่า จะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่า ตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่ามาก่อน

3.11 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่เริ่มต้นตามสัญญา และเมื่อกลุ่มบริษัท สามารถเข้าถึงสินทรัพย์ตามสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้ด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนที่รับรู้ เริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น ประมาณการต้นทุนในการปรับสภาพสินทรัพย์ และค่าเช่าจ่ายที่ได้ชำระก่อนเริ่ม หรือ ณ วันที่ทำสัญญา สุทธิจากเงินคงใจที่ได้รับตามสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และ ระยะเวลาการเช่า รวมถึงประเมินการค้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้เมื่อมีตัวบ่งชี้

ณ วันที่เริ่มต้นสัญญา กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยตามนัยได้ กลุ่ม บริษัทจะคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยส่วนเพิ่มของผู้เช่า

ค่าเช่าที่รวมในมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) ค่าเช่าผันแปรที่อ้างอิงจากอัตราหรือดัชนี มูลค่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากการรับประกันมูลค่าคงเหลือ และ ราคาสิทธิเลือกซื้อหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิ

ภายหลังการวัดมูลค่าเริ่มแรก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่าย ชำระตามสัญญาเช่า เรื่องดังกล่าวเป็นการวัดมูลค่าเพื่อสะท้อนการประเมินใหม่ กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของ การวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชี ของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตาม สัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

ค่าเช่าที่จ่ายตามสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอด อายุสัญญาเช่า สัญญาเช่าระยะสั้นคือสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่าน้อยกว่าหรือเท่ากับ 12 เดือน

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนให้แก่กิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยคำนวณบนพื้นฐานของเงินเดือนพนักงาน อัตราภาระ อายุงาน และปัจจัยอื่น ๆ ทั้งนี้อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงานอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้โดยวิธีเส้นตรงจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที

กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อการแก้ไขโครงการมีผลบังคับใช้

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานนอกเหนือจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ เป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและงวดก่อน ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระและจากข้อสมมติฐานทางคณิตศาสตร์ประกันภัยตามวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อเกิดขึ้น

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

การผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเป็นเงินสดระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากกลุ่มบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือการผูกพันโดยอนุমানที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและการผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

3.13 การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับที่ไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่ม และสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ โดยมีการใช้พิจารณาในการพิจารณาจังหวะเวลาในการส่งมอบการควบคุม เพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง หรือ รับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากการขายสินค้าในส่วนงานผลิตผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์พลาสติก และผลิตและจัดจำหน่ายอาหารและอาหารทะเลแช่แข็ง และผลไม้อบแห้ง รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า ในกรณีที่สัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มี การกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้ค่าเช่ารับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งเมื่อได้มีการให้บริการ

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.14 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.15 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี ซึ่งแตกต่างจากกำไรขาดทุนที่ปรากฏในงบการเงิน คูณด้วยอัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และรวมรายการการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และหนี้สินและจำนวนที่ใช้ทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถนำมาหักกลบกกันได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กลุ่มบริษัทที่มีความตั้งใจจะชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยเงินสด หรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีเงินได้ในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.16 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการชำระหนี้และจากการแปลงค่าบันทึกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

3.18 ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

3.19 ประมาณการหนี้สิน และสินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไป เพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้น ได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ที่อาจจะเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับคืนแน่นอน

3.20 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องลูกหนี้การค้า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่าทั้งนี้ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด และตราสารอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ ทั้งนี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้บัญชี “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร”

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

4. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ในงวดปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจากวิธีราคาทุนเป็นวิธีมูลค่ายุติธรรมเพื่อให้บริการเงินสะท้อนมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และทำให้นักลงทุนได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจมากขึ้น โดยปรับย้อนหลังงบการเงินกับรายการที่เกิดขึ้นในหรือหลังวันเริ่มต้นของรอบระยะเวลาเปรียบเทียบแรกสุดที่น่าเสนอ ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ผลกระทบของการปรับปรุงใหม่ต้องบนฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 และ 31 ธันวาคม 2567 และ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

งบฐานะการเงิน ณ วันที่	พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	1 มกราคม 2567			31 ธันวาคม 2567		
	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์						
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4,942	5,524	10,466	4,585	6,035	10,620
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	23,018	1,105	24,123	20,295	1,207	21,502
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ขาดทุนสะสม	(810,614)	4,419	(806,195)	(1,136,658)	4,828	(1,131,830)

บริษัท มาดาม ปาโอโซเอ็นซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

งบฐานะการเงิน ณ วันที่	พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	1 มกราคม 2567			31 ธันวาคม 2567		
	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์						
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4,942	5,524	10,466	4,585	6,035	10,620
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	-	1,105	1,105	-	1,207	1,207
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ขาดทุนสะสม	(914,331)	4,419	(909,912)	(1,174,621)	4,828	(1,169,793)

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	พันบาท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่	ที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(172,902)	357	(172,545)	(66,124)	357	(65,767)
กำไรจากการดำเนินงาน	44,844	357	45,201	105,799	357	106,156
กำไรจากการวัดมูลค่าสุทธิของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	154	154	-	154	154
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(329,942)	511	(329,431)	(263,595)	511	(263,084)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	762	(102)	660	-	(102)	(102)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(329,138)	409	(328,729)	(263,595)	409	(263,186)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(322,206)	409	(321,797)	(260,290)	409	(259,881)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(332,038)	409	(331,629)	(263,595)	409	(263,186)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,900	-	2,900	-	-	-
ขาดทุนสำหรับปี	(329,138)	409	(328,729)	(263,595)	409	(263,186)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(326,044)	409	(325,635)	(260,290)	409	(259,881)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,838	-	3,838	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(322,206)	409	(321,797)	(260,290)	409	(259,881)
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.107)	-	(0.107)	(0.085)	-	(0.085)

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

5. ประมาณการทางบัญชีและแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

5.1 การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการ และการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รวมทั้งการแสดงรายได้ และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท มีดังต่อไปนี้

5.1.1 การค้อยค่า

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทที่มีอายุการใช้งานที่แน่นอนจะทำการทดสอบการค้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการค้อยค่า สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่มีอายุการใช้งานที่แน่นอน กลุ่มบริษัทจะทำการทดสอบการค้อยค่าทุกปีหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นอาจมีการค้อยค่าโดยการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์

5.1.2 การรับรู้สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุนสะสมยกมา

สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้เมื่อบริษัทคาดการณ์ได้แน่นอนว่าจะมีประโยชน์ทางภายในอนาคต และโอกาสที่บริษัทจะมีกำไรทางภายในเพียงพอที่จะสามารถใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนทางภายในสะสม

5.1.3 การระบุผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของการระบุผลประโยชน์พนักงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของการระบุผลประโยชน์ดังกล่าว

กลุ่มบริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายการระบุผลประโยชน์พนักงานในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมกลุ่มบริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระการระบุผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง

5.1.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ คำนวณจากประมาณการกระแสเงินสดคิดลดของค่าเช่าจากสัญญาเช่าในปัจจุบัน รวมถึงค่าเช่าในอนาคตภายใต้เงื่อนไขของตลาดที่มีอยู่ในปัจจุบันสุทธิจากกระแสเงินสดจ่ายต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเนื่องจากอสังหาริมทรัพย์ อัตราคิดลดที่ใช้สะท้อนถึงการประเมินสภาพตลาดปัจจุบันในเรื่องมูลค่าทางการเงินและปัจจัยความเสี่ยงที่เหมาะสม

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

5.2 แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

กลุ่มบริษัทมีประมาณการทางบัญชี ซึ่งใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับผลของเหตุการณ์ในอนาคต ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหารได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

5.2.1 การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนผู้บริหารของกลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

5.2.2 การด้อยค่าของค่าความนิยม

การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมจำเป็นต้องใช้การประมาณการมูลค่าจากการใช้ของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดซึ่งมีการปันส่วนค่าความนิยมให้ ในการคำนวณมูลค่าจากการใช้นั้น ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประมาณกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดที่เหมาะสม หากกระแสเงินสดในอนาคตที่เกิดขึ้นจริงน้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้ แสดงว่าอาจมีขาดทุนจากการด้อยค่าในจำนวนที่เป็นสาระสำคัญเกิดขึ้น

5.2.3 ค่าเพื่อสินค้านำเข้าและสินค้าเคลื่อนไหวยั่ว

กลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเพื่อสินค้านำเข้าและสินค้าเคลื่อนไหวยั่ว โดยพิจารณาจากประมาณการที่ดีที่สุดของผู้บริหารสำหรับมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือจากการพิจารณาสินค้านำเข้าเสียหายหรือเสื่อมคุณภาพ และวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

5.2.4 การคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

เมื่อวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทใช้ความสมเหตุสมผลและประกอบกับข้อมูลการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคตที่ขึ้นอยู่กับสมมติฐานสำหรับการเคลื่อนไหวในอนาคตของตัวผลิตภัณฑ์ทางเศรษฐกิจที่แตกต่างกันและผลกระทบจากตัวผลิตภัณฑ์กับแต่ละรายการ

ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้ปฏิบัติผิดสัญญา เป็นการประมาณการของผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติผิดสัญญา โดยขึ้นอยู่กับผลแตกต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาที่ครบกำหนดและสิ่งที่ผู้ให้กู้คาดหวังจะได้รับ โดยพิจารณาถึงกระแสเงินสดที่เกิดขึ้นจากหลักประกันและการรับประกันด้านเครดิตของสินทรัพย์โดยรวม

ความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ประกอบด้วย ข้อมูลนำเข้าที่สำคัญในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา คือประมาณการของโอกาสที่จะปฏิบัติผิดสัญญาตลอดช่วงเวลา การคำนวณรวมถึงข้อมูลในอดีต สมมติฐาน และความคาดหวังของสภาวะในอนาคต

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินสด	255	894	146	148
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	167,049	79,082	144,695	59,928
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	2,957	216	74	59
รวม	170,261	80,192	144,915	60,135

7. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

วัตถุประสงค์	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน				
หลักประกันบัตรเติมน้ำมัน	1,200	-	1,200	-
หลักประกันการออกหนังสือค้ำประกันค่าขนส่งสินค้า	434	435	-	-
	1,634	435	1,200	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
หลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	15,145	-	15,145
หลักประกันวงเงินหนังสือค้ำประกัน	4,390	4,169	-	-
หลักประกันบัตรเติมน้ำมัน	-	2,300	-	-
	4,390	21,614	-	15,145

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

8. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน บุคคลและบริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกับกันโดยมีการถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน ดังนั้น งบการเงินนี้จึงแสดงผลของรายการเหล่านี้ตามมูลฐานที่พิจารณาร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบางกรณีอาจใช้เกณฑ์ที่แตกต่างจากรายการกับบุคคลและกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (รายชื่อบริษัทย่อยแสดงอยู่ในหมายเหตุข้อ 1)

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ความสัมพันธ์			
บริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย (กลุ่ม “TRITON”)	ถือเงินลงทุน	มีกรรมการร่วมกันถึงเดือนตุลาคม 2566 และเป็นผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทตั้งแต่ เดือนพฤศจิกายน 2566			
รายการระหว่างบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้					
		พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	นโยบายการกำหนดราคา	2568	2567	2568	2567
ขายสินค้า					
บริษัทย่อย	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	-	991	12,282
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	344	-	344
		-	344	991	12,626
ดอกเบี้ยรับ					
บริษัทย่อย	ร้อยละ 6.50 - 6.78 ต่อปี	-	-	5,184	37,229
รายได้อื่น					
บริษัทย่อย	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	-	380	1,348
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,541	-	1,541	-
		1,541	-	1,921	1,348
ค่าใช้จ่ายอื่น					
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	13,593	2,257	13,593	2,257
ต้นทุนทางการเงิน					
บริษัทย่อย	ร้อยละ 6.78 ต่อปี	-	-	1,397	854
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		9,599	18,590	6,780	12,268
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		463	4,954	146	4,484
รวม		10,062	23,544	6,926	16,752

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ยอดคงเหลือระหว่างบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	2,809	1,581
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(419)	-
สุทธิ	-	-	2,390	1,581
 บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,151	184	14,151	184
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(14,142)	-	(14,142)	-
สุทธิ	9	184	9	184
รวม	9	184	2,399	1,765
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	34,914	10,737
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(6,919)	-
สุทธิ	-	-	27,995	10,737
 บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	10,967	-	4,450	-
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(10,967)	-	(4,450)	-
สุทธิ	-	-	-	-
รวม	-	-	27,995	10,737
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทย่อย				
เงินให้กู้ยืม	-	-	169,614	532,093
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	27,176	55,590
รวม	-	-	196,790	587,683
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(196,790)	(524,958)
สุทธิ	-	-	-	62,725
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	34	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	828	4,701	828	226
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - บริษัทย่อย				
เงินกู้ยืม	-	-	8,300	22,000
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	2,242	854
รวม	-	-	10,542	22,854

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย – บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
เงินกู้ยืม	11,000	-	11,000	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	205	-	205	-
รวม	11,205	-	11,205	-
<u>การผูกพันผลประโยชน์พนักงานผู้บริหารสำคัญ</u>				
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน	45	4,903	45	4,473

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	62,725	10,494
เพิ่มขึ้น	14,500	-
จัดประเภทรายการจากเงินทดรองมายังเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	118,484
ลดลง จากการรับชำระเงินทุน	(376,980)	(159,500)
ลดลง จากการรับชำระดอกเบี้ย	(33,436)	-
ลดลง จากการจัดประเภทใหม่เป็นสินทรัพย์ถือเพื่อการขาย	-	(14,650)
ลดลง ขาดทุนจากการปิดกิจการบริษัทย่อย	-	(29,298)
เพิ่มขึ้น จากดอกเบี้ยค้างรับ	5,022	22,681
โอนค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมไปยังเงินลงทุนในบริษัทย่อย	410,000	-
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมในบริษัทย่อย	82	114,514
หัก ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมในบริษัทย่อย	(81,913)	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	-	62,725

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย เป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.50 - 6.78 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า – บริษัทอื่น	156,219	298,976	37,315	180,528
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(25,562)	(15,081)	(24,349)	(10,910)
	130,657	283,895	12,966	169,618
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,151	184	16,960	1,765
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(14,142)	-	(14,561)	-
	9	184	2,399	1,765
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	10,967	-	39,364	10,737
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,967)	-	(11,369)	-
	-	-	27,995	10,737
ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น	21,352	23,272	20,537	6,681
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอขอคืน	6,598	40,705	6,559	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	5,063	3,783	5,011	3,688
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,439	8,108	865	4,713
เงินมัดจำ	23,552	427	23,033	-
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(19,488)	-	(19,488)	-
	42,516	76,295	36,517	15,082
รวม	173,182	360,374	79,877	197,202

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระมีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	91,260	186,816	14,060	121,707
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	44,494	94,737	4,175	47,631
3 - 6 เดือน	14,682	2,064	14,682	6
6 - 12 เดือน	3,073	153	2,910	151
มากกว่า 12 เดือน	2,711	15,206	1,488	11,033
รวม	156,219	298,976	37,315	180,528
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(25,562)	(15,081)	(24,349)	(10,910)
	130,657	283,895	12,966	169,618

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	15,081	15,212	10,910	10,701
เพิ่มขึ้น	73,655	466	74,217	395
ลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(8,874)	-	(5,704)	-
กลับรายการ	(9,703)	(597)	(9,656)	(186)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	70,159	15,081	69,767	10,910

10. สินค้าคงเหลือ

สินค้านคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินค้าสำเร็จรูป	35,216	58,781	17,830	34,391
สินค้าระหว่างผลิต	2,421	29,990	-	-
วัตถุดิบและอื่น ๆ	28,556	75,634	1,559	44,511
สินค้าระหว่างทาง	-	529	-	-
	66,193	164,934	19,389	78,902
<u>หัก ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง</u>	<u>(19,156)</u>	<u>(22,919)</u>	<u>(15,162)</u>	<u>(6,822)</u>
	47,037	142,015	4,227	72,080

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อมูลค่าสินค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	22,919	28,970	6,822	9,925
เพิ่มขึ้น - บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย	42,041	1,707	37,031	-
ลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(9,886)	-	-	-
ลดลง - จากการตัดจำหน่าย	(35,918)	(7,758)	(28,691)	(3,103)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	19,156	22,919	15,162	6,822

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

11. สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14/2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด ให้กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินขั้นต่ำ 80 ล้านบาท บริษัทได้ดำเนินการลงนามภายใต้เงื่อนไขของ Term Sheet แล้ว เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม 2567 โดยสัญญาจะมีผลสมบูรณ์ต่อเมื่อมีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงกันตามที่ระบุในสัญญา ทั้งนี้ บริษัทคาดว่า การขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในหนึ่งปีนับจากวันที่รายงาน ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทจึงได้จัดประเภทสินทรัพย์ของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นกลุ่มสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายในงบการเงินเฉพาะกิจการและวัดมูลค่าโดยใช้มูลค่าที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 2/2568 บริษัทมีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 80 ล้านบาท ในบริษัทย่อย เพื่อปรับโครงสร้างเงินทุน รวมถึงลดภาระเรื่องดอกเบี้ยภายในกลุ่มบริษัทโดยวิธีการเพิ่มทุนและนำเงินมาชำระคืนหนี้ให้แก่บริษัท บริษัทย่อยได้จ่ายชำระหนี้ครบแล้วทั้งจำนวน และบริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2568

เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2568 บริษัทมีมติให้จำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดที่บริษัทถืออยู่ ของบริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทออกไป เป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาทให้แก่บุคคลภายนอกซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ และ / หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหาร กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทดำเนินการขายหุ้นเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2568 โดยได้ดำเนินการโอนหุ้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2568 ผู้ซื้อทำการชำระค่าหุ้นที่ซื้อขายโดยส่งจ่ายเช็คล่วงหน้า จำนวน 5 ฉบับ รวม 20 ล้านบาท โดยในเดือนธันวาคม 2568 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 2 ล้านบาท

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายละเอียดการจำหน่ายบริษัท ฟรุคทีคราย จำกัด ณ วันที่ 22 ธันวาคม 2568 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	20,000	20,000
หัก: สินทรัพย์สุทธิ/ราคาทุน	(97,180)	(80,000)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	(77,180)	(60,000)

สินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ฟรุคทีคราย จำกัด ณ วันที่ 22 ธันวาคม 2568 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท
	งบการเงินรวม
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,329
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	55,910
สินค้าคงเหลือ	8,457
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	85
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	83,092
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	213
สินทรัพย์สิทธิการใช้	136,259
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,298
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(43,363)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(3,758)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(154,299)
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(43)
สินทรัพย์สุทธิ	97,180
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	(20,000)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	77,180

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	476,565	476,565
บวก เงินลงทุนเพิ่มขึ้นระหว่างปี	476,000	150,000
โอนไป สิ้นทรัพย์หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(150,000)
หัก ค่าเผื่อการด้อยเพิ่มขึ้นระหว่างปี	(410,000)	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	542,565	476,565

เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 2/2568 บริษัทมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนในบริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 410 ล้านบาท เพื่อปรับโครงสร้างหนี้เป็นเงินทุนของบริษัทย่อยให้มีความแข็งแกร่งเพิ่มมากยิ่งขึ้น รวมถึงลดภาระเรื่องดอกเบี้ยภายในกลุ่มบริษัทโดยวิธีการเพิ่มทุน และบริษัทย่อยได้นำเงินมาชำระคืนหนี้ให้แก่บริษัท บริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียน เพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2568 จำนวน 200 ล้านบาท, เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2568 จำนวน 140 ล้านบาท, เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 จำนวน 40 ล้านบาท, และเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2568 จำนวน 30 ล้านบาท รวมทั้งสิ้น 410 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2568 บริษัทมีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนในบริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 66 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 550 ล้านบาท เป็น 616 ล้านบาท เพื่อไว้สำหรับจ่ายชำระเงินกู้ยืมบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียน เพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2568

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย เงินลงทุนดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ราคาทุน	
	2568	2567
บริษัท นิปปอน แพ็ค เทคคิง จำกัด	10,200	10,200
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(10,200)	(10,200)
	-	-
บริษัท เอ็นพีพี ฟู๊ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด	538,000	538,000
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(538,000)	(538,000)
	-	-
บริษัท ลิทเซน พลัส แฟรนไชส์ จำกัด	134,396	134,396
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(134,396)	(134,396)
	-	-
บริษัท พร้อมแพค จำกัด	60,000	60,000
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(60,000)	(60,000)
	-	-
บริษัท ฟู๊ดดี บลิส จำกัด	20,000	20,000
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(20,000)	(20,000)
	-	-
บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	7,067	7,067
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(7,067)	(7,067)
	-	-
บริษัท เอ็นพีพี ฟู๊ด เซอร์วิส จำกัด	619,125	143,125
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(553,125)	(143,125)
	66,000	-
บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	402,813	402,813
บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด	180,582	180,582
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่า	(106,830)	(106,830)
	476,565	476,565
รวม	542,565	476,565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ผู้บริหารมีการพิจารณาการด้อยค่าเงินลงทุนที่เหลืออยู่ไม่มีพบข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

บริษัทย่อย	พันบาท					
	สัดส่วนการถือของ		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ	
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ		ที่แบ่งให้กับส่วนได้เสีย		ควบคุมสะสม	
	ควบคุม		ที่ไม่มีอำนาจควบคุม			
	2567	2566	2568	2567	2568	2567
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท นิปปอนแพ็ค เทคดิง จำกัด	49.00	49.00	(61)	20	(29,041)	(28,980)
บริษัท พร้อมแพค จำกัด	5.00	5.00	(291)	(334)	(285)	6
บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด	30.00	30.00	906	4,249	58,519	57,613
บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด	30.00	30.00	1,341	(97)	15,998	14,657
รวม			1,895	3,838	45,191	43,296

บริษัท มาตาม โบโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน แสดงได้ดังนี้

	พันบาท							
	บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ริง		บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น		บริษัท นิปปอนแพ็ค เทรดิง		บริษัท พร้อมแพค จำกัด	
	จำกัด		จำกัด		จำกัด			
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์หมุนเวียน	117,437	98,759	9,116	40,843	7	16	3,539	16,733
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	128,556	123,091	1,342	12,724	-	-	29,930	24,601
หนี้สินหมุนเวียน	56,090	41,008	3,667	52,037	59,274	59,159	51,130	56,974
หนี้สินไม่หมุนเวียน	12,383	7,960	-	2,813	-	-	4,913	1,617
รายได้	496,942	353,198	96,379	391,785	-	-	19,896	51,065
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	4,638	16,381	8,073	3,279	(125)	42	(24,970)	(6,175)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	12,717	28,362	(15,186)	(13,306)	(9)	(15)	5,984	1,920
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	2,412	(28,391)	7,080	6,870	-	-	(2,847)	(530)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,304)	(1,833)	(463)	(243)	-	20	(427)	(1,464)
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิ	12,825	(1,862)	(8,569)	(6,679)	(9)	5	2,710	(74)

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

13. เงินมัดจำเพื่อการลงทุน

เงินมัดจำเพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินมัดจำเพื่อการลงทุน	98,010	98,010	98,010	98,010
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(98,010)	(98,010)	(98,010)	(98,010)
รวม	-	-	-	-

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13/2566 มีมติอนุมัติด้วยเสียงข้างมากให้บริษัทลงนามในบันทึกข้อตกลง (Memorandum of understanding) กับ Agri Life Trading L.L.C. ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนและจัดตั้งตามกฎหมายในประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อการลงทุนซื้อกิจการของบริษัทดังกล่าว โดยบริษัทได้รับการแนะนำการลงทุนซื้อกิจการดังกล่าวจากบริษัท ศิราจ โฮลดิ้ง จำกัด ทั้งนี้ตามบันทึกข้อตกลง บริษัทจะต้องวางเงินมัดจำไว้กับบริษัทอีกแห่งหนึ่งซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว จำนวน 2.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และอนุมัติงบประมาณสำหรับการวางเงินที่ปรึกษาในด้านต่างๆ เพื่อเข้าซื้อกิจการในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ลงนามในบันทึกข้อตกลง (“Memorandum of understanding” หรือ “MOU”) กับบริษัทดังกล่าวที่บริษัทจะเข้าซื้อกิจการ เพื่อศึกษาการเข้าลงทุนในบริษัทดังกล่าว โดยมีระยะเวลาการทำความเข้าใจเป็นเวลากว่า 4 เดือน และเมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้โอนเงินมัดจำให้กับบริษัทผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวที่บริษัทจะเข้าซื้อกิจการ เป็นจำนวน 2.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดยจำนวนเงินดังกล่าวตัดบัญชีธนาคารของบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 คิดเป็นจำนวน 98.01 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ถ้าการเข้าลงทุนในบริษัทดังกล่าวไม่สำเร็จ บริษัทผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวจะคืนเงินมัดจำจำนวน 2.75 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ให้บริษัทภายใน 7 วัน

เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2567 บริษัทได้แจ้งต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการขยายระยะเวลาศึกษาการเข้าลงทุนในธุรกิจของบริษัท Agri Life Trading L.L.C (“ALT”) โดยทางบริษัทได้มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ของบริษัท ที่ปรึกษากฎหมาย และที่ปรึกษาทางการเงิน ไปเยี่ยมชมสำนักงานที่ตั้งของ ALT ที่ รัฐดูไบ ประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อประชุมร่วมกับผู้บริหารและทีมเจ้าหน้าที่ของ ALT

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทได้แจ้งต่อกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องยุติข้อตกลงการลงทุนเข้าซื้อกิจการ ALT และแต่งตั้งทนายความเพื่อติดตามทวงถามเงินมัดจำเพื่อการลงทุนดังกล่าวอย่างไรก็ตาม บริษัทได้พิจารณาตั้งค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินมัดจำเงินลงทุนดังกล่าวทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 บริษัทได้ดำเนินการยื่นฟ้อง ALT ต่อศาลแพ่ง ศาลมีคำสั่งให้แปลสำเนาคำฟ้องเป็นภาษาอังกฤษ และภาษาอาหรับ และได้นำส่งคำแปลเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2568 ศาลได้มีการกำหนดนัดคดีพร้อมสืบพยานโจทก์ โกลด์กลีย์ กำหนดประเด็นข้อพิพาทดังกล่าวในวันที่ 24 พฤศจิกายน 2568 ต่อมาในวันที่ 15 ธันวาคม 2568 ศาลมีคำสั่งอนุญาตให้เลื่อนการสืบพยานโจทก์ไปเป็นวันที่ 20 เมษายน 2569 เนื่องจากจำเลยมีภูมิลำเนาอยู่ต่างประเทศ

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดยกมาวันที่ 1 มกราคม 2567 - ปรับปรุงใหม่ (หมายเหตุ 4)	10,466	10,466
กำไรสุทธิจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	154	154
ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2567 - ปรับปรุงใหม่	10,620	10,620
ยอดยกมาวันที่ 1 มกราคม 2568 - ปรับปรุงใหม่ (หมายเหตุ 4)	10,620	10,620
โอนมาจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุ 15)	95,350	65,420
ขาดทุนสุทธิจากการปรับมูลค่ายุติธรรม	(8)	(8)
ยอดคงเหลือ 31 ธันวาคม 2568	105,962	76,032

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทโอนเปลี่ยนที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ที่เคยใช้เป็นอาคารสำนักงานและโรงงาน ซึ่งเคยบันทึกเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เนื่องจากการเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้ประโยชน์ในสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อให้สอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจใหม่ที่สร้างรายได้ในระยะยาวและตอบสนองความต้องการของตลาดตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในวันที่ 14 พฤษภาคม 2568 ก่อนการโอนประเภทกลุ่มบริษัทได้ดำเนินการตีราคาที่ดินและอาคารดังกล่าวตามมูลค่ายุติธรรม โดยผู้ประเมินอิสระ โดยส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์สุทธิจากภาษีเงินได้รับรู้ไปยังงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงในรายการ “กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่” องค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้เจ้าของ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทย่อยใช้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดิน เพื่อเป็นหลักค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่บริษัทย่อยได้รับจากสถาบันการเงิน ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 19

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทประเมินราคาโดยผู้ประเมินอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับห้องชุดและที่ดินโรงงาน จัดอยู่ในการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2 ซึ่งเป็นข้อมูลที่สังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ โดยนำราคาขายของห้องชุด และที่ดินโรงงาน ที่สามารถเปรียบเทียบกันได้ภายในบริเวณใกล้เคียงกันมาปรับปรุงด้วยความแตกต่างของคุณสมบัติที่สำคัญ และอาคารโรงงานของบริษัทย่อยประเมินราคาโดยใช้เกณฑ์ต้นทุน (Cost Approach) เนื่องจากทรัพย์สินดังกล่าวเป็นทรัพย์สินเฉพาะทางและไม่มีข้อมูลราคาตลาดที่สามารถเปรียบเทียบได้อย่างเพียงพอในสภาพปัจจุบัน ผู้ประเมินจึงคำนวณมูลค่าของสิ่งปลูกสร้างจากต้นทุนทดแทนใหม่ (Replacement Cost New) หักค่าเสื่อมราคาตามสภาพทางกายภาพ อายุการใช้งาน และปัจจัยด้อยค่าทางเศรษฐกิจ เพื่อสะท้อนมูลค่าปัจจุบันของสิ่งปลูกสร้าง (Depreciated Replacement Cost) และนำไปรวมกับมูลค่าที่ดินซึ่งพิจารณาโดยวิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาด ทั้งนี้ มูลค่าดังกล่าวสะท้อนการใช้ประโยชน์สูงสุดและดีที่สุดของทรัพย์สิน ณ วันที่รายงาน และจัดอยู่ในระดับที่ 3 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

 หมายเหตุประกอบงบการเงิน

 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การวัดมูลค่ายุติธรรม

ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินถูกประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระจากภายนอก ซึ่งมีคุณสมบัติในวิชาชีพที่เหมาะสมและมีประสบการณ์ในการประเมินราคาทรัพย์สินประเภทดังกล่าว

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญ

เทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินของกลุ่มบริษัทแสดงในตารางดังต่อไปนี้

เทคนิคการประเมินมูลค่า	ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ที่มีนัยสำคัญ	ความสัมพันธ์ระหว่างข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ที่มีนัยสำคัญและการวัดมูลค่ายุติธรรม
วิธีคิดจากต้นทุน (Cost Approach) พิจารณาจากราคาตลาดของที่ดินอันพึงจะมีข้อมูลราคาซื้อขายเปรียบเทียบกับสินทรัพย์ที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน รวมทั้งต้นทุนก่อสร้างอาคาร	<div> <input type="checkbox"/> ราคาประเมินที่ดิน 27,000 บาท/ตารางวา </div> <div> <input type="checkbox"/> ต้นทุนก่อสร้างอาคาร อ้างอิงตามแบบแปลน รายการวัสดุก่อสร้างและพิจารณาควบคู่กับราคาก่อสร้างมาตรฐานจากสมาคมผู้ประเมินค่าทรัพย์สินแห่งประเทศไทย ปี 2568 - 2569 (950 - 12,000 บาท ต่อตารางเมตร) </div>	<div> มูลค่ายุติธรรมที่ประมาณการไว้จะเพิ่มขึ้น (ลดลง) </div> <div> <input type="checkbox"/> ราคาประเมินที่ดินเพิ่มขึ้น (ลดลง) </div> <div> <input type="checkbox"/> ค่าวัสดุและต้นทุนอื่นที่นำมาใช้ในการก่อสร้างเพิ่มขึ้น (ลดลง) </div>

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

15. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	พันบาท							
	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	93,677	464,493	577,796	115,125	148,006	20,849	7,905	1,427,851
เพิ่มขึ้น	597	1,865	8,841	2,349	2,401	3,019	3,547	22,619
โอนเข้า/(ออก)	371	4,848	1,700	-	-	-	(6,919)	-
จำหน่าย	-	-	(7,633)	(2,825)	(1,293)	(7,080)	(450)	(19,281)
ผลเสียหายจากไฟไหม้	-	(105,817)	(295,185)	(9,897)	(14,405)	-	-	(425,304)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568	94,645	365,389	285,519	104,752	134,709	16,788	4,083	1,005,885
รับโอนจากการเข้าซื้อกิจการ	-	-	-	-	1,150	-	-	1,150
เพิ่มขึ้น	-	1,301	11,457	2,448	5,286	20,384	609	41,485
โอนเข้า/(ออก)	-	429	447	-	232	-	(1,108)	-
จำหน่าย	-	(17,638)	(8,823)	(1,524)	(8,839)	(28,122)	(759)	(65,705)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	42,691	11,296	-	-	-	-	-	53,987
โอนเปลี่ยนประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(80,999)	(14,351)	-	-	-	-	-	(95,350)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	(18,409)	(83,265)	(25,752)	(6,543)	(885)	(1,632)	(136,486)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	49,483	-	-	9,057	-	58,540
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	56,337	328,017	254,818	79,924	125,995	17,222	1,193	863,506

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท							
	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุนจากการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	(156,390)	(360,723)	(42,435)	(122,262)	(18,586)	-	(700,396)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(20,715)	(34,158)	(8,839)	(6,334)	(4,381)	-	(74,427)
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(274)	(1,017)	-	-	-	(1,291)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	1,193	-	-	-	-	1,193
จำหน่าย	-	-	6,232	2,424	943	6,381	-	15,980
ผลเสียหายจากไฟไหม้	-	39,246	184,720	8,112	11,165	-	-	243,243
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568	-	(137,859)	(203,010)	(41,755)	(116,488)	(16,586)	-	(515,698)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(16,916)	(15,558)	(7,910)	(6,537)	(14,828)	-	(61,749)
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(5,169)	(11,777)	(119)	-	-	(17,065)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	779	-	-	-	779
รับโอนขาดทุนจากการด้อยค่าจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	(6,729)	-	-	-	-	(6,729)
จำหน่าย	-	17,599	5,558	995	8,033	21,800	-	53,985
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	3,343	23,451	18,913	6,087	445	-	52,239
รับโอนจากการเข้าซื้อกิจการ	-	-	-	-	(502)	-	-	(502)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	(19,138)	-	-	(7,907)	-	(27,045)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	(133,833)	(220,595)	(40,755)	(109,526)	(17,076)	-	(521,785)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	56,337	194,184	34,223	39,169	16,469	146	1,193	341,721
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	94,645	227,530	82,509	62,997	18,221	202	4,083	490,187

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์ โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	36,000	106,937	290,704	10,081	16,629	5,518	465,869
เพิ่มขึ้น	-	17	7,437	-	1,934	-	9,388
จำหน่าย	-	-	(85)	-	-	-	(85)
ผลเสียหายจากไฟไหม้		(105,817)	(295,185)	(9,897)	(14,405)	-	(425,304)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568	36,000	1,137	2,871	184	4,158	5,518	49,868
รับโอนจากการเข้าซื้อกิจการ	-	-	-	-	1,150	-	1,150
เพิ่มขึ้น	-	-	95	-	1,169	-	1,264
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	29,420	-	-	-	-	-	29,420
โอนเปลี่ยนประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(65,420)	-	-	-	-	-	(65,420)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	469	469
จำหน่าย	-	(1,137)	(1,617)	-	(361)	(5,987)	(9,102)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	-	1,349	184	6,116	-	7,649

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	-	(37,186)	(164,490)	(7,667)	(12,317)	(4,094)	(225,754)
ค่าเสื่อมสำหรับปี	-	(3,137)	(20,790)	(517)	(2,039)	(409)	(26,892)
จำหน่าย	-	-	51	-	-	-	51
ผลเสียหายจากไฟไหม้	-	39,246	184,720	8,112	11,165	-	243,243
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 1 มกราคม 2568	-	(1,077)	(509)	(72)	(3,191)	(4,503)	(9,352)
รับโอนจากการเข้าซื้อกิจการ	-	-	-	-	(502)	-	(502)
ค่าเสื่อมสำหรับปี	-	(22)	(1,466)	(30)	(685)	(72)	(2,275)
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	(185)	(185)
จำหน่าย	-	1,099	903		235	4,760	6,997
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	-	(1,072)	(102)	(4,143)	-	(5,317)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	-	-	277	82	1,973	-	2,332
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	36,000	60	2,362	112	967	1,015	40,516

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมถึงเครื่องจักรส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัทได้ถูกจดจำนองเพื่อใช้เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร และหนี้สินสัญญาเช่าบางส่วน ตามที่กล่าวในหมายเหตุข้อ 19 และ 21

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

16. สัญญาเช่า

16.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

	พันบาท					
	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	งบการเงินรวม		โอนไปที่ดิน	ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่		ลดลง	ลดลงจากการ	อาคาร	ณ วันที่
	1 มกราคม			ขายธุรกิจ	และอุปกรณ์	31 ธันวาคม
	2568				(ดูหมายเหตุ 15)	2568
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568						
ราคาทุน						
ที่ดิน	25			25		
อาคาร	1,885		47	(440)		1,885
เครื่องจักรและอุปกรณ์	47	9			(443)	9
ยานพาหนะ	17	167	59		(45)	178
รวมราคาทุน	2,003	176	79	(744)	(888)	2,455
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ที่ดิน	(3)	(3)		3		
อาคาร	(559)	(52)	30	374		(609)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(43)	(9)			193	(1)
ยานพาหนะ	(9)	(9)	25		797	(25)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(594)	(69)	54	388	2797	(90)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของ						
สินทรัพย์	(6,729)		-		6,729	-
	<u>1,400</u>					<u>15,373</u>

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	พันบาท งบการเงินรวม ลดลง	ผลเสียหาย จากไฟไหม้	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2567				2567
ราคาทุน					
ที่ดิน	24,296	.	-	-	24,296
อาคาร	164,777	2285	(6,736)	.	160,326
เครื่องจักรและอุปกรณ์	59,758	.	-	(16,788)	42,970
ยานพาหนะ	18,472	97	(1,748)	-	17,701
รวมราคาทุน	267,303	332	(8,484)	(16,788)	245,293
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ที่ดิน	(2,057)	(1,74)	-	-	(3,831)
อาคาร	(19,663)	(13,862)	6,736	-	(26,789)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(15,606)	(3,629)	-	4,624	(14,611)
ยานพาหนะ	(7,398)	(2,89)	1,748	-	(8,509)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(44,724)	(22,124)	8,484	4,624	(53,740)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของ สินทรัพย์	(6,729)	.	-	-	(6,729)
	215,850				184,824
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2568					25,889
2567					22,124

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุ 15)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568					
ราคาทุน					
อาคาร	4,727	-	(4,727)	-	-
ยานพาหนะ	8,623	9,348	(1,394)	(469)	16,108
รวมราคาทุน	13,350	9,348	(6,121)	(469)	16,108
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(3,138)	(342)	3,480	-	-
ยานพาหนะ	(2,172)	(2,229)	776	185	(3,440)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(5,310)	(2,571)	4,256	185	(3,440)
	8,040				12,668

	พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ผลเสียหาย จากไฟไหม้	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					
ราคาทุน					
อาคาร	11,463	-	(6,736)	-	4,727
เครื่องจักรและอุปกรณ์	16,788	-	-	(16,788)	-
ยานพาหนะ	9,899	472	(1,748)	-	8,623
รวมราคาทุน	38,150	472	(8,484)	(16,788)	13,350
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคาร	(7,772)	(2,102)	6,736	-	(3,138)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	(3,556)	(1,068)	-	4,624	-
ยานพาหนะ	(2,526)	(1,394)	1,748	-	(2,172)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(13,854)	(4,564)	8,484	4,624	(5,310)
	24,296				8,040
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2568					2,571
2567					4,564

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

16.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	23,195	25,147	3,015	5,294
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	101,685	97,876	8,241	5,590
ครบกำหนดเกิน 5 ปี	115,826	134,756	-	-
รวม	240,706	257,779	11,256	10,884
หัก ดอกเบี้ยขรอตัดบัญชี	(73,096)	(83,787)	(870)	(951)
	167,610	173,992	10,386	9,933
หัก ลดลงจากการขายธุรกิจ	(154,299)	-	-	-
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(4,338)	(15,975)	(2,610)	(4,807)
สุทธิ	8,973	158,017	7,776	5,126

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 หนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร เครื่องจักร และยานพาหนะ ซึ่งมีระยะเวลาประมาณ 3 - 5 ปี หนี้สินตามสัญญาเช่าบางส่วนค้ำประกันโดยการจดจำนองเครื่องจักรของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 15)

16.3 จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,143	12,513	520	1,152
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและมีมูลค่าต่ำ	6,142	8,082	3,030	4,993
	30,285	20,595	3,550	6,145

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นนอกจากค่าความนิยม

	พันบาท					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	เพิ่มขึ้น	งบการเงินรวม		ลดลงจากการ ขายธุรกิจ	
			เพิ่มขึ้นจาก การซื้อขายธุรกิจ	ลดลง		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	2568					2568
ราคาทุน						
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	35861	-	-	-	(5,100)	30761
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	21,185		25	(1,492)	(523)	19,695
สิทธิในการบริหาร	33,881	-	-	-	-	33,881
แฟรนไชส์	5740	-	-	-	-	5740
เครื่องหมายการค้า	181,022	-	54,420	-	(271)	235,171
รวมราคาทุน	277,689		54,445	00	(5,894)	324,748
ค่าตัดจำหน่ายสะสม						
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	(35,355)		-	-	5,100	(30,255)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(929)		-	1,492	523	(738)
สิทธิในการบริหาร	(10,169)	-	-	-	-	(10,169)
แฟรนไชส์	(5740)	-	-	-	-	(5740)
เครื่องหมายการค้า	(4,025)	30	-		59	(4,044)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(100,773)	90	-	1,492	5,682	(108,046)
	176,916					220,702
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	(114,424)					(114,424)
	62,492					102,278

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2567			2567
ราคาทุน				
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	35,861	-	-	35,861
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	21,167	18	-	21,185
สิทธิในการบริหาร	33,881	-	-	33,881
แฟรนไชส์	5,740	-	-	5,740
เครื่องหมายการค้า	181,022	-	-	181,022
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	446	-	(446)	-
รวมราคาทุน	278,117	18	(446)	277,689
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	(34,841)	(514)	-	(35,355)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(8,447)	(812)	-	(9,259)
สิทธิในการบริหาร	(10,169)	-	-	(10,169)
แฟรนไชส์	(5,740)	-	-	(5,740)
เครื่องหมายการค้า	(36,667)	(3,583)	-	(40,250)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(95,864)	(4,909)	-	(100,773)
	182,253			176,916
<u>หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์</u>	<u>(114,424)</u>			<u>(114,424)</u>
	<u>67,829</u>			<u>62,492</u>
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี				
2568				<u>9,447</u>
2567				<u>4,909</u>

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568				
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3,719	25	-	3,744
เครื่องขยายการค้า	-	54,420	-	54,420
รวมราคาทุน	3,719	54,565	-	58,164
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(3,511)	(110)	-	(3,621)
เครื่องขยายการค้า	-	(5,191)	-	(5,191)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,511)	(5,301)	-	(8,811)
	208	49,264	-	49,352

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
ราคาทุน				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3,719	-	-	3,719
รวมราคาทุน	3,719	-	-	3,719
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(3,296)	(215)	-	(3,511)
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,296)	(215)	-	(3,511)
	423	(215)	-	208

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี

2568	5,301
2567	215

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

18. ค่าความนิยม

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	241,077	241,077	-	-
เพิ่มขึ้นจากการซื้อธุรกิจ (ดูหมายเหตุข้อ 37)	86,642	-	86,642	-
ลดลงจากการบันทึกค่าเพื่อการด้อยค่า	(4,420)	-	(4,420)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	323,299	241,077	82,222	-

การปันส่วนของค่าความนิยมให้แก่หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่มีสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถแสดงได้ดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2568	2567
ธุรกิจอาหาร - ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แปรรูปจากเนื้อสัตว์	241,077	241,077
ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว	82,222	-
	323,299	241,077

การทดสอบการด้อยค่า

การทดสอบการด้อยค่าประจำปี ผู้บริหารคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยได้ประมาณการกระแสเงินสดอ้างอิงจากการประมาณการทางการเงินด้วยวิธีมูลค่าจากการใช้ โดยคิดลดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี อ้างอิงจากแผนการเงินและการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจของบริษัท

ข้อสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนมีดังต่อไปนี้

	ธุรกิจอาหาร
อัตราการเติบโตของยอดขาย (ร้อยละ)	4.90 - 13.8
อัตราการเติบโตระยะยาว (ร้อยละ)	2.20
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	9

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สมมติฐานของกระแสเงินสด

ผู้บริหารประมาณการกำไรขั้นต้นใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นปกติของบริษัทจากประสบการณ์ในอดีต ผู้บริหารเชื่อว่าเป็นข้อมูลที่ดีที่สุดที่สามารถหาได้ในการประมาณการนี้

อัตราการเติบโตของยอดขาย

อัตราการเติบโตของยอดขายในช่วงระยะเวลาคาดการณ์ 5 ปี พิจารณาจากผลประกอบการในอดีตและความคาดหวังของผู้บริหารในการพัฒนาตลาด

อัตราการเติบโตระยะยาว

อัตราการเติบโตเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้อ้างอิงจากอุตสาหกรรม ควบคู่กับการพิจารณาระดับกำลังการผลิตของบริษัท อัตราการเติบโตเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักนำมาใช้ในการประมาณกระแสเงินสดสำหรับรอบระยะเวลาหลังจากประมาณการกระแสเงินสดตามระยะเวลา 5 ปี

อัตราคัดลด

อัตราคัดลดได้สะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะเจาะจงของสินทรัพย์

จากการพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผู้บริหารไม่ได้พิจารณาถึงการเปลี่ยนแปลงอื่นที่อาจเกิดขึ้นและอาจจำเป็นต้องเปลี่ยนแปลงประมาณการที่สำคัญ อย่างไรก็ตาม มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนมีความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราคัดลด เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	ล้านบาท	
	ธุรกิจอาหาร	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	ร้อยละ 0.5	ร้อยละ 0.5
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน		
อัตราคัดลด	(27.3)	30.3

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

19. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		พันบาท	
			งบการเงินรวม	
	2568	2567	2568	2567
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	MOR - MRR+2	MOR - MRR+2	4,429	27,146
เจ้าหนี้แฟกเตอร์িং	MOR - 1.62	MOR - 1.62	30,795	36,663
ตัวสัญญาใช้เงินและเงินกู้ยืมแพ็คเกจเครดิต	MOR-1 - MLR-0.5	MOR-1 - MLR-0.5	-	95,981
รวม			35,224	159,790

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		พันบาท	
			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ตัวสัญญาใช้เงินและเงินกู้ยืมแพ็คเกจเครดิต	MOR-1	MOR-1	-	40,000
รวม			-	40,000

ตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทค้าประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้แฟกเตอร์িং และตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทย่อยค้าประกันโดยการจดจำนองที่ดิน ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร (ดูหมายเหตุข้อ 15) ของบริษัทย่อย และกรรมการของบริษัทย่อย

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	134,642	282,281	44,278	155,430
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	34	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทอื่น	53,726	72,967	12,749	5,123
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	828	4,701	828	226
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	27,320	33,991	7,136	9,673
เงินปันผลค้างจ่าย	10,720	10,720	10,720	10,720
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายและภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	4,105	2,089	4,046	2,089
รวม	231,375	406,749	79,757	183,261

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

21. เงินกู้ยืมระยะยาว

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	7,948	105,377	-	66,801
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(7,948)	(101,897)	-	(63,321)
	-	3,480	-	3,480

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินกับสถาบันการเงินมีรายละเอียดดังนี้

วงเงิน		อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาผ่อนชำระ
	ร้อยละต่อปี		
88.00 ล้านบาท	MLR-1.50	มิถุนายน 2564 ถึง พฤษภาคม 2569	
10.12 ล้านบาท	5.25	มกราคม 2566 ถึง ธันวาคม 2570	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 15)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินกู้ยืมระยะยาวของกลุ่มบริษัทค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวมถึงเครื่องจักรบางส่วน (ดูหมายเหตุข้อ 15) เงินฝากประจำ (ดูหมายเหตุข้อ 7) และกรรมการของบริษัทย่อย ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ เป็นต้น

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

22. หุ้นกู้

หุ้นกู้	จำนวนหุ้น (พัน)	วันที่จำหน่าย	วันครบกำหนด	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละ)	พันบาท	
					งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
หุ้นกู้มีประกัน	300,000	25 กุมภาพันธ์ 2565	25 กุมภาพันธ์ 2569	7.50	34,931	176,508
หัก ต้นทุนในการออกหุ้นกู้ลดจำหน่าย					(218)	(1,528)
รวม					34,713	174,980
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					(34,713)	(137,562)
					-	37,418

หุ้นกูดังกล่าวเป็นหุ้นกู้ชนิดไม่ด้อยสิทธิ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี มีหลักประกันเป็นหุ้นสามัญของบริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด และบริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟกเจอริ่ง จำกัด และให้สิทธิบริษัทในการไถ่ถอนได้ก่อนครบกำหนด

เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ของ “หุ้นกู้มีประกันของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน” (“GLOCON242A”) มีมติอนุมัติให้ขยายระยะเวลาครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ GLOCON242A ออกไปอีก 2 ปี โดยแก้ไขวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ จากเดิมวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 และอนุมัติการแบ่งชำระคืนเงินต้นหุ้นกู้ให้แก่ผู้ถือหุ้นกู้เป็นรายงวด กำหนดชำระพร้อมวันครบกำหนดชำระดอกเบี้ยจำนวน 9 งวด ตลอดระยะเวลา 2 ปี นอกจากนี้ที่ประชุมอนุมัติให้แก้ไขเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้ จากเดิมร้อยละ 7.25 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.50 ต่อปี

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

23. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	31,627	32,252	13,498	14,302
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,201	6,781	1,858	2,745
ต้นทุนดอกเบี้ย	685	862	311	378
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(3,758)	-	-	-
ลดลงจากการโอนพนักงานไปบริษัทย่อย	-	-	(1,478)	-
กลับรายการจากแผนการเลิกจ้าง	(798)	-	-	-
กำไรตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(7,886)	(6,998)	(4,389)	(3,459)
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายระหว่างปี	(12,745)	(1,270)	(9,524)	(468)
รวม	11,325	31,627	276	13,498
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(633)	(2,210)	-	(553)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	10,693	29,417	276	12,945

ประมาณการทางคณิตศาสตร์ประกันภัยภายใต้ข้อสมมติฐานที่สำคัญดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.47 - 1.83 ต่อปี	ร้อยละ 2.13 - 2.39 ต่อปี	ร้อยละ 1.75 - 1.83 ต่อปี	ร้อยละ 2.35 - 2.37 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 3 - 4.25 ต่อปี	ร้อยละ 3 - 4.5 ต่อปี	ร้อยละ 4.25 ต่อปี	ร้อยละ 4.5 ต่อปี
อัตราการเสียชีวิต	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 100 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560
เกษียณอายุ	60 ปี	55 - 60 ปี	60 ปี	55 - 60 ปี

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,201	6,781	1,858	2,745
ต้นทุนดอกเบี้ย	685	862	311	378
ผลกำไรตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
จากผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	(2,478)	(65)	(2,478)	(153)
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	2,408	7,578	(309)	2,970

ต้นทุนบริการปัจจุบัน ต้นทุนบริการในอดีตและผลขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากผลประโยชน์ระยะยาวอื่นจะรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน ต้นทุนดอกเบี้ยจะรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน

ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจาก				
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	(6,357)	8,219	85	(4,000)
ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจาก				
การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานทางการเงิน	(359)	(1,221)	(11)	541
การปรับปรุงจากประสบการณ์	14,602	-	4,315	-
	7,886	6,998	4,389	(3,459)
จำนวนเงินที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จอื่น				
กำไรหรือขาดทุน	(2,478)	(65)	(2,478)	(153)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(5,408)	(6,933)	(1,911)	(3,306)
	(7,886)	(6,998)	(4,389)	(3,459)

ผล (กำไร) ขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกรวมอยู่ในรายการที่ไม่ต้องจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่น ๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
<u>อัตรากิลด</u>				
อัตรากิลด - ลดลงร้อยละ 0.5	494	1,473	14	653
อัตรากิลด - เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(462)	(1,378)	(13)	(611)
<u>อัตรากำไรเพิ่มขึ้นของเงินเดือน</u>				
อัตรากำไรเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - ลดลงร้อยละ 0.5	(439)	(1,201)	(12)	(514)
อัตรากำไรเพิ่มขึ้นของเงินเดือน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	465	1,272	13	544
<u>อัตรากำไรหมุนเวียนของพนักงาน</u>				
อัตรากำไรหมุนเวียนของพนักงาน - ลดลงร้อยละ 10	632	1,885	23	977
อัตรากำไรหมุนเวียนของพนักงาน - เพิ่มขึ้นร้อยละ 10	(542)	(1,676)	(19)	(872)

24. ทุนจดทะเบียน และใบสำคัญแสดงสิทธิ

24.1 ทุนจดทะเบียน

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติรับทราบและอนุมัติ ดังนี้:

- มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 744,100,955 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 2,461,123,056.50 บาท เหลือทุนจดทะเบียนใหม่ 1,717,022,101.50 บาท โดยการดัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 1,488,201,910 หุ้น ให้แก่ Sycamore Capital SPC มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท และแก้ไขข้อบังคับของบริษัท ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- อนุมัติการเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ รวมมูลค่าเสนอขายไม่เกิน 90,000,000.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยบริษัทจะนำเงินที่ได้จากการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท
- อนุมัติการเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 6 (GLOCON-W6) จำนวนไม่เกิน 1,665,000,000 หน่วย

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

- อนุมัติการเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 847,500,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,717,022,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,434,044,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 2,564,522,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 5,129,044,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,695,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพจำนวน 30,000,000 หุ้น และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 6 (GLOCON-W6) จำนวน 1,665,000,000 หน่วย

เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2568 ได้มีมติรับทราบและอนุมัติ ดังนี้:

- อนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 211,750,000 บาท (จำนวนทั้งหมด 211,750 หน่วย ราคาเสนอขาย 1,000 บาทต่อหน่วย) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited (“ORION”) โดยมีราคาแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ราคา 0.70 บาทต่อหุ้น
- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 453,750,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 2,564,522,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 5,129,044,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 3,018,272,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,036,544,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวนไม่เกิน 605,000,000 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวนไม่เกิน 302,500,000 หุ้น และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2568
- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว จำนวนไม่เกิน 605,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ได้แก่ ORION ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นการเสนอขายหุ้นที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณากำหนดราคาเสนอขายไว้ชัดเจน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.192 บาท ซึ่งไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ซึ่งภายหลังการเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ บริษัทจะได้รับเงินระดมทุนรวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 116,160,000 บาท และผู้ลงทุนจะถือหุ้นในบริษัทเป็นจำนวนไม่เกิน 605,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 14.98 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด
- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว จำนวนไม่เกิน 302,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ ORION โดยมีราคาแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ราคา 0.70 บาทต่อหุ้น

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

24.2 ไบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัทได้มีการจัดสรรไบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท โดยผ่านการอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทไม่ได้บันทึกต้นทุนสำหรับมูลค่าสิทธิหรือมูลค่าที่แท้จริงของไบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวในงบการเงินนี้

ไบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่อนุมัติ	กำหนดวันที่ใช้สิทธิ		พันบาท			
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	
				จำนวนคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	จำนวนคงเหลือ
				ใช้สิทธิแปลง			
		ครั้งแรก	ครั้งสุดท้าย	หน่วย	หน่วย	หน่วย	หน่วย
MADAME - W6	27 พฤษภาคม 2568	27 สิงหาคม 2568	27 สิงหาคม 2572	-	1,665,000	-	-
				-	1,665,000	-	-

เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (MADAME-W6) (เดิมชื่อ ไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (GLOCON-W6)) จำนวนไม่เกิน 1,665,000,000 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right offering) โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) ในอัตราส่วน 1 หน่วยหุ้นที่แปลงสภาพ ต่อ 18,500 หน่วย โดยไบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวมีอายุ 4 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายไบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ และราคาใช้สิทธิ 0.25 บาทต่อหุ้น

25. หุ้นที่แปลงสภาพและการแปลงสภาพหุ้น

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 ได้มีมติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นที่แปลงสภาพของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 (GLOCON275A) ครอบคลุมไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ถือหุ้นที่แปลงสภาพมีสิทธิไถ่ถอนหุ้นที่แปลงสภาพก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน จำนวนรวมทั้งสิ้น 90 ล้านบาท โดยเสนอขายและจัดสรรทั้งจำนวนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในวันที่ 20 พฤษภาคม 2568

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13/2568 เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2568 ได้มีมติให้บริษัทไถ่ถอนหุ้นที่แปลงสภาพ ครั้งที่ 1/2568 (GLOCON275A) โดยการชำระคืนหนี้หุ้นก่อนครบกำหนดบางส่วนในอัตราร้อยละ 50 ของมูลค่าหุ้นที่ออก คิดเป็นจำนวน 45 ล้านบาท โดยกำหนดให้วันที่ 29 กันยายน 2568 เป็นวันใช้สิทธิชำระคืนหุ้นก่อนครบกำหนดบางส่วน พร้อมกับจ่ายดอกเบี้ยหุ้นค้างชำระจนถึงวันที่ไถ่ถอนหุ้น ทำให้หุ้น GLOCON275A คงเหลือมูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วยเท่ากับ 500 บาท ต่อ 1 หน่วย คิดเป็นมูลค่ารวมจำนวน 45 ล้านบาท ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2568 จนถึงวันที่ครบกำหนดไถ่ถอนหุ้น

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 10/2568 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2568 มีมติอนุมัติให้ไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพทั้งหมดก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน สำหรับหุ้นกู้แปลงสภาพมีประกันของบริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน (GLOCON275A) คิดเป็นมูลค่ารวมจำนวน 45 ล้านบาท โดยมีกำหนดวันใช้สิทธิชำระคืนวันที่ 4 ธันวาคม 2568

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 18/2568 เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2568 ได้มีมติให้บริษัทลดทุนจดทะเบียนของบริษัทที่ได้ออกไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวได้ดำเนินการไถ่ถอนครบถ้วน จำนวน 90 ล้านบาท เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2568 และได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP)

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 ได้มีมติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 211.75 ล้านบาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited โดยเสนอขายและจัดสรรทั้งจำนวนให้แก่บุคคลในวงจำกัด ในวันที่ 2 ตุลาคม 2568 ซึ่งหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าว จะครบกำหนดในวันที่ 2 ตุลาคม 2573 เว้นแต่จะมีการใช้สิทธิแปลงสภาพก่อนครบกำหนดไถ่ถอน

การเปลี่ยนแปลงของหุ้นกู้แปลงสภาพและการแปลงสภาพหุ้นกู้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	หุ้นกู้ แปลงสภาพ - องค์ประกอบ ที่เป็นหนี้สิน	ค่าใช้จ่ายใน การออกหุ้นกู้ แปลงสภาพ	รวม	หุ้นกู้ แปลงสภาพ - องค์ประกอบ ที่เป็นทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	-	-	-	-
ออกจำหน่ายและใช้สิทธิระหว่างงวด	258,540	(34,954)	223,586	43,210
ชำระคืนหนี้หุ้นกู้ก่อนครบกำหนด	(90,000)	-	(90,000)	(3,531)
ขาดทุนจากการไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนครบกำหนด	3,255	-	3,255	-
การปรับปรุงยอดหนี้สินจากการรับรู้ดอกเบี้ย	1,896	-	1,896	-
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	2,483	2,483	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	173,691	(32,471)	141,220	39,679
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-
รวม	173,691	(32,471)	141,220	39,679

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2568 ได้มีมติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ได้แก่ Orion Global Partners Investment Management Limited (“ORION”) ซึ่งบุคคลดังกล่าวไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 211,750,000 บาท (จำนวนทั้งหมด 211,750 หน่วย ราคาเสนอขาย 1,000 บาทต่อหน่วย) โดยมีข้อกำหนดและเงื่อนไขหลักของหุ้นกู้แปลงสภาพดังนี้

ประเภทของหุ้นกู้แปลงสภาพ	หุ้นกู้แปลงสภาพที่ให้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัทประเภทด้อยสิทธิและไม่มีประกัน (Junior Unsecured Convertible Debentures) (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”)
สกุลเงิน	บาท
จำนวนต้นเงินรวมของหุ้นกู้แปลงสภาพทั้งหมด	ไม่เกิน 211,750,000 บาท (จำนวนทั้งหมด 211,750 หน่วย ราคาเสนอขาย 1,000 บาทต่อหน่วย)
เงื่อนไขการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัทจะทยอยออกหุ้นกู้แปลงสภาพตามที่บริษัทจะได้ตกลงกับผู้ลงทุนในคราวเดียวหรือหลายคราว ทั้งนี้ การออกหุ้นกู้แปลงสภาพอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อน ซึ่งได้แก่การได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ รวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ (ถ้ามี)
อัตราดอกเบี้ย	ร้อยละ 3.00 ต่อปี
อายุ	5 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพชุดย่อยครั้งแรก
การชำระคืนเงินต้น	ชำระงวดเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ โดยหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุดมีอายุ 5 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพชุดแรก
สิทธิในการไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนวันครบกำหนด	ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพไม่มีสิทธิขอให้บริษัทไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนครบกำหนดและบริษัทมีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนครบกำหนด (Call Option) ทั้งนี้ การไถ่ถอนหุ้นกู้แปลงสภาพก่อนครบกำหนดให้เป็นไปตามข้อตกลงและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพที่จะออกในแต่ละคราว โดยปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับ หรือประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการขออนุญาตจากหน่วยงานราชการใดๆ ที่เกี่ยวข้อง
อัตราส่วนการแปลงสภาพ	1 หน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ ต่อ 1,428 หุ้นสามัญ หรืออัตราอื่นที่เกิดจากการปรับราคาแปลงสภาพ ตามเงื่อนไขที่จะกำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิต่อไป

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ราคาแปลงสภาพ	0.70 บาทต่อหุ้น หรือราคาอื่นที่เกิดจากการปรับราคาแปลงสภาพตามเงื่อนไขที่จะได้กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิต่อไป
ระยะเวลาการใช้สิทธิแปลงสภาพ	ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุดสามารถใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพได้ในวันทำการก่อนวันครบกำหนดอายุหุ้นกู้แปลงสภาพ 1 สัปดาห์
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการแปลงสภาพ	จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ไม่ว่าในคราวเดียวหรือหลายคราว จำนวนไม่เกิน 302,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ทั้งนี้ จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ในครั้งนี้ จำนวน 302,500,000 หุ้น เมื่อรวมกับจำนวนหุ้นที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิของหลักทรัพย์แปลงสภาพทั้งหมดของบริษัท ได้แก่ (1) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (MADAME-W6) (เดิมชื่อ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (GLOCON-W6)) จำนวน 1,665,000,000 หุ้น และ (2) หุ้นกู้แปลงสภาพที่จะออกเสนอขายตามมติของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2568 จำนวน 30,000,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,695,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 49.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2568 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 และรวมกับหุ้นจัดสรรให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) ที่จะออกเสนอขายควบคู่กับการออกเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งนี้ (“จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท”) ซึ่งไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

26. รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ดอกเบี้ยรับ	4,219	363	5,617	37,419
รายได้จากการขายเศษวัสดุ	12,179	4,791	10,872	1,414
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(881)	1,994	63	13
ค่าบริหารจัดการ	2,715	-	2,714	-
เงินรับค่าชดเชยประกันภัย	346,747	-	346,747	-
กำไร (ขาดทุน) จากการขายสินทรัพย์	194	636	356	(19)
กำไรจากการกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิต	704	185	704	185
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	2,478	-	2,478	-
อื่น ๆ	21,747	14,935	18,905	2,460
รวม	390,102	22,904	388,456	41,472

27. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	830,980	1,209,032	26,790	563,437
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	637	1,554	-	-
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	100,554	65,722	-	(1,325)
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	292,161	399,958	54,449	143,000
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95,085	91,920	10,147	32,098
ค่าสาธารณูปโภค	55,090	85,900	883	29,694
ค่าขนส่ง	11,200	12,115	3,185	4,221
ค่าที่ปรึกษา	35,540	21,321	29,469	14,897
ค่าซ่อมแซม	10,174	20,574	464	8,812
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	143,686	5,619	137,555	395
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	-	13,177	-	2,391
ค่าเช่าและค่าบริการ	32,448	13,432	4,955	7,039
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	2,342	3,140	877	1,718
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	78,181	-
ขาดทุนจากการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนกำหนด	3,255	-	3,255	-

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

28. สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
		“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	530	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(33,187)	(21,502)	(7,143)	(1,207)
ยอดสุทธิ	(33,187)	(20,972)	(7,143)	(1,207)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	127	-	127
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	170	-	170
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	2,053	-	2,053
ผลต่างจากอัตราค่าเสื่อมราคา	(2,826)	(480)	-	(3,306)
ผลขาดทุนสะสมยกมา	2,327	(2,327)	-	-
ค่าธรรมเนียมล่วงหน้ารอตัดบัญชี	(53)	34	-	(19)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,488	1,843	(1,081)	2,250
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(406)	(210)	-	(616)
ผลแตกต่างชั่วคราวจากการรวมธุรกิจ	(20,295)	1,581	-	(18,714)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,207)	1,207	-	-
การกลับรายการสินทรัพย์ด้อยค่า	-	(3,076)	-	(3,076)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	-	-	(12,056)	(12,056)
	(20,972)	922	(13,137)	(33,187)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	664	(664)	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,710	(2,710)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	387	(387)	-	-
ผลต่างจากอัตราค่าเสื่อมราคา	(5,318)	2,492	-	(2,826)
ผลขาดทุนสะสมยกมา	2,231	96	-	2,327
ค่าธรรมเนียมล่วงหน้ารอตัดบัญชี	(140)	87	-	(53)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5,239	(2,365)	(1,386)	1,488
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,101)	4,695	-	(406)
ผลแตกต่างชั่วคราวจากการรวมธุรกิจ	(22,021)	1,726	-	(20,295)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,105)	(102)	-	(1,207)
	(22,454)	2,868	(1,386)	(20,972)

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	
“ปรับปรุงใหม่”				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,207)	(1,207)	-	-
ส่วนเกินทุนจากการตราสารหนี้	-	-	(7,143)	(7,143)
	(1,207)	(1,207)	(7,143)	(7,143)

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	
“ปรับปรุงใหม่”				
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดมูลค่าสินทรัพย์	1,597	(1,597)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	232	(232)	-	-
ผลต่างจากอัตราค่าเสื่อมราคา	(3,104)	3,104	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,860	(2,199)	(661)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,585)	1,585	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,105)	(102)	-	(1,207)
	(1,105)	559	(661)	(1,207)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	(4,426)	(3,528)	1,156	-
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่รับรู้ในปัจจุบัน	922	2,868	(1,207)	(102)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในปัจจุบัน	(3,504)	660	(51)	(102)

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์

ประกันภัย	(1,082)	(1,386)	-	(661)
ส่วนเกินทุนจากการตราสารหนี้	(12,056)	-	(7,143)	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีจำนวนผลแตกต่างชั่วคราวและยอดขาดทุนยกไปที่มิได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ผลแตกต่างชั่วคราว	(72,364)	2,653	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	692,152	812,826	-	-
	<u>619,788</u>	<u>815,479</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมิได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากรายการดังกล่าว เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สามารถกระทบยอดกับกำไรทางบัญชีได้ ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
		“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	49,915	(329,431)	25,392	(263,084)
อัตราภาษี (ร้อยละ)	20%	20%	20%	20%
ภาษีกำนวนจากอัตราภาษี	9,983	(65,887)	5,078	(52,617)
ปรับปรุงด้วย :				
ผลกระทบจากรายการที่ไม่ถือเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี	(5,557)	68,095	(6,234)	53,074
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับผลแตกต่างที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและกลับรายการ	(922)	(2,868)	1,207	(559)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ทางภาษีเงินได้	<u>3,504</u>	<u>(660)</u>	<u>51</u>	<u>102</u>

29. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3.00 - 5.00 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟินด์ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทิสโก้ ทั้งนี้ พนักงานที่เป็นสมาชิกของกองทุนฯ จะได้รับคืนเงินที่จ่ายสมทบ และส่วนของกลุ่มบริษัทเมื่อพนักงานลาออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุน ในระหว่างปี 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 1.41 ล้านบาท และ 3.32 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.28 ล้านบาท และ 1.97 ล้านบาท ตามลำดับ)

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

30. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

ในการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยได้ปรับปรุงด้วยจำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด โดยถือว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้แปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
	“ปรับปรุงใหม่”		“ปรับปรุงใหม่”	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	45,767	(331,671)	25,340	(263,187)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	42	-	-
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (พันบาท)	45,767	(331,629)	25,340	(263,187)
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	3,864,820	3,105,074	3,864,820	3,105,074
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท)	0.012	(0.107)	0.007	(0.085)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.012	(0.107)	0.007	(0.085)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ไม่มีจำนวนหุ้นขาดทุนต่อหุ้นปรับลดจึงมีมูลค่าเท่ากับขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

31. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทมีการจัดกลุ่มส่วนงานที่รายงานเป็น 4 ส่วนงานหลักคือ (1) ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ (2) ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (3) ธุรกิจอาหาร และ (4) ธุรกิจอื่นๆ และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงาน และประเมินกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของทั้งกลุ่มโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรขั้นต้นของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	พันบาท											
	ธุรกิจบรรจุภัณฑ์		ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว		ธุรกิจอาหาร		ธุรกิจอื่นๆ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
รายได้จากการขายและบริการ												
รายได้จากลูกค้าภายนอก - สุทธิ	82,205	945,273	197,023	-	1,197,563	1,175,806	993	2,085	-	-	1,477,784	2,123,114
รายได้จากบริษัทย่อย - สุทธิ	991	12,282	-	-	74,327	303,377	-	-	(75,318)	(315,659)	-	-
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นตามส่วนงาน	(13,891)	159,612	149,155	-	188,848	204,432	321	48	(2,675)	(4,525)	321,758	359,992
รายได้อื่น											390,102	22,904
รวมค่าใช้จ่าย											(632,744)	
												(660,724)
ต้นทุนทางการเงิน											(32,705)	(50,943)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้											46,411	(328,771)

รายได้จากการขายและบริการของกลุ่มบริษัทเป็นรายได้ที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งทั้งหมด

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงานดำเนินงาน ณ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	พันบาท											
	ธุรกิจบรรจุภัณฑ์		ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว		ธุรกิจอาหาร		ธุรกิจอื่นๆ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567 “ปรับปรุงใหม่”
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	924	60,533	1,409	-	390,723	387,706	34	54	(51,369)	37,310	341,721	490,187
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	105,962	10,620	-	-	-	-	-	-	-	-	105,962	10,620
สินทรัพย์สิทธิการใช้	3,944	8,040	8,725	-	138,964	176,784	-	-	(136,259)	-	15,373	184,824
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	115	208	49,025	-	-	35	-	-	58,138	62,249	107,278	62,492
ค่าความนิยม	-	-	82,222	-	-	-	-	-	241,077	241,077	323,299	241,077
สินทรัพย์อื่น	671,434	987,183	123,264	-	304,610	355,297	994	1,219	(677,016)	(707,020)	423,287	632,095
รวมสินทรัพย์	782,379	1,066,584	264,645	-	834,297	919,822	1,029	1,273	(565,430)	(366,384)	1,316,920	1,621,295
รวมหนี้สิน	169,755	572,281	181,718	-	552,336	1,181,488	66,160	66,286	(446,769)	(742,393)	523,200	1,077,662

กลุ่มบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการจำแนกรายได้ตามวิธีการบันทึกได้ ดังนี้

	พันบาท											
	ธุรกิจบรรจุภัณฑ์		ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว		ธุรกิจอาหาร		ธุรกิจอื่นๆ		การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567	2568	2567
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	83,196	957,555	197,023	-	1,271,890	1,479,183	992	2,035	(75,318)	(315,659)	1,477,783	2,123,114
รวม	83,196	957,555	197,023	-	1,271,890	1,479,183	992	2,035	(75,318)	(315,659)	1,477,783	2,123,114

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

32. ภาระผูกพันและหนี้สินค้ำประกัน

32.1 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ และสัญญาบริการ
ในงบการเงินรวมและในงบการเงินเฉพาะกิจการ ทำให้กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันต้องจ่ายในอนาคต ณ วันที่ 31
ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

ระยะเวลาการจ่ายเงิน	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ไม่เกิน 1 ปี	16,062	17,785	2,335	11,753
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4,770	2,409	161	230
รวม	20,832	20,194	2,496	11,983

32.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินค้ำประกัน	1,590	6,825	-	3,235

32.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้ใช้ ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
วงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้ใช้				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	13,571	27,146	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	95,981	-	-
แฟกเตอร์িং	49,205	36,663	-	-

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

33. การจัดการความเสี่ยงในส่วนลงทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจออกหุ้นใหม่หรือออกหุ้นกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้หรือขายสินทรัพย์เพื่อลดภาระหนี้

34. การเปิดเผยเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินได้รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น เงินเบิกเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน เงินกู้ยืมระยะยาว หุ้นกู้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า นโยบายการบัญชีสำหรับการบันทึกและการวัดมูลค่าของรายการเหล่านี้ได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นรายละเอียดที่แสดงในตารางด้านล่าง สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่บันทึกด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มีมูลค่าตามบัญชีจำนวนใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม			
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	35,224	101,897	35,224	103,058
เงินกู้ยืมระยะยาว	7,948	3,480	7,948	3,480
หุ้นกู้	34,713	174,980	34,473	183,435
หุ้นกู้แปลงสภาพ	141,220	-	131,236	-

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินทางการเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	63,231	-	64,108
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	3,408	-	3,408
หุ้นกู้	34,713	174,980	34,473	183,435
หุ้นกู้แปลงสภาพ	141,220	-	131,236	-

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเกิดจากความเป็นไปได้ที่ลูกค้าอาจจะไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ให้แก่บริษัทได้ภายในกำหนดเวลาปกติของการค้า เพื่อจัดการความเสี่ยงนี้ บริษัทได้ประเมินความสามารถทางการเงินของลูกค้าเป็นระยะ ๆ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทได้ให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าที่ซื้อขายกันเป็นปกติทางการค้า กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ โดยมีการติดตามการชำระเงินของลูกค้าหนี้การค้าอย่างใกล้ชิด และให้ความสำคัญต่อลูกหนี้รายที่ค้างชำระนานเกินกำหนดแต่ละราย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้ทั้งหมด โดยไม่จำเป็นต้องรอให้มีข้อบ่งชี้หรือเหตุการณ์ด้านเครดิตขึ้นก่อน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดซึ่งจะมีผลกระทบในทางลบต่อการดำเนินงานของบริษัททั้งในปัจจุบันและอนาคต ผู้บริหารเชื่อว่าบริษัทมีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยน้อย ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

บริษัท มาดาม ไบโอดีเอ็นเอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

พันบาท												
2568												
งบการเงินรวม							งบการเงินเฉพาะกิจการ					
เงินสด				อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย ร้อยละต่อปี			เงินสด				อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย ร้อยละ	
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่		อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่า												
เงินสด	167,048	-	3,228	170,276	อัตราตลาด	1.5	144,695	-	236	144,931	อัตราตลาด	-
เงินฝากที่มีข้อจำกัด	4,390	1,634	-	6,024	อัตราตลาด	1.3	-	1,200	-	1,200	อัตราตลาด	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น												
หนี้สินทางการเงิน												
เงินเบิกเกินบัญชี	35,224	-	-	35,224	MRR+2 – MOR	-	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้แฟคเตอริง	36,663	-	-	36,663	MOR-1.62	-	40,000	-	-	40,000	MOR-1	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	95,981	-	-	95,981	MOR-1 - MLR-0.5	-	22,854	-	-	22,854	-	6.78
เงินกู้ยืมระยะสั้น	101,897	-	-	101,897	MLR-1.5 - MRR+0.5	-	63,321	-	-	63,321	MLR-1.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	3,480	-	-	3,480	MLR-1.5 - MRR+0.5	-	3,480	-	-	3,480	MLR-1.25	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	170,304	-	170,304	-	5.00 – 15.00	-	9,933	-	9,933	-	5.00 - 6.78
หุ้นกู้	-	174,979	-	174,979	-	7.50	-	174,979	-	174,979	-	7.50

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 (เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

	พันบาท											
	2567											
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	เงินต้น				อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย ร้อยละต่อปี		เงินต้น				อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย ร้อยละ	
	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่	อัตราดอกเบี้ยลอยตัว	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่า												
เงินสด	78,490	808	894	80,192	อัตราตลาด	1.5	59,987	-	148	60,135	อัตราตลาด	-
เงินฝากที่มีข้อจำกัด	22,049	1	-	22,050	อัตราตลาด	1.3	15,145	-	-	15,145	อัตราตลาด	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	-	-	-	62,725	-	62,725	-	6.50 - 6.78
หนี้สินทางการเงิน												
เงินเบิกเกินบัญชี	27,146	-	-	27,146	MRR+2 – MOR	-	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้แฟคเตอร์িং	36,663	-	-	36,663	MOR-1.62	-	-	-	-	-	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	95,981	-	-	95,981	MOR-1 - MLR-0.5	-	40,000	-	-	40,000	MOR-1	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	101,897	-	-	101,897	MLR-1.5 - MRR+0.5	-	63,321	-	-	63,321	MLR-1.25	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	3,480	-	-	3,480	MLR-1.5 - MRR+0.5	-	3,480	-	-	3,480	MLR-1.25	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	173,993	-	173,993	-	5.00 – 15.00	-	9,933	-	9,933	-	5.00 - 6.78
หุ้นกู้	-	174,979	-	174,979	-	7.50	-	174,979	-	174,979	-	7.50

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม และเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	งบการเงินรวม			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	105,962	105,962
หนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	34,712	-	34,712
	พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินรวม			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	10,620	10,620
หนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	174,978	-	174,978
	พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	76,032	76,032
หนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	34,712	-	34,712
	พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	10,620	10,620
หนี้สินที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	174,978	-	174,978

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

36. การดำเนินงานที่ยกเลิก

ในปี 2560 ผู้บริหารของบริษัทย่อยมีมติให้หยุดดำเนินธุรกิจในส่วนให้บริการเช่าพื้นที่สื่อโฆษณาในสถานีน้ำมัน และ ในปี 2561 ผู้บริหารของบริษัทย่อยมีมติให้หยุดดำเนินธุรกิจร้านอาหารมิยาบิ และร้านขนมหวานมิสเตอร์โจนส์ออร์แฟเนจ เนื่องจากบริษัทเห็นว่าการดำเนินธุรกิจในส่วนดังกล่าวไม่คุ้มค่าเชิงพาณิชย์

ในเดือนมีนาคม 2564 ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีมติให้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยสองบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า เนื่องจากผู้บริหารพิจารณาว่าไม่ได้อยู่ในแผนธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท

รายละเอียดฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยซึ่งแสดงอยู่ในงบการเงินรวม มีดังต่อไปนี้

งบฐานะการเงิน	พันบาท	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2568	2567
สินทรัพย์สำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก		
ธุรกิจบริการเช่าพื้นที่สื่อโฆษณา	-	1
รวม	-	1
หนี้สินสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก		
ธุรกิจบริการเช่าพื้นที่สื่อโฆษณา	3	199
รวม	3	199

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	พันบาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568	
	ธุรกิจบริการเช่าพื้นที่สื่อโฆษณา	รวม
ค่าใช้จ่ายรวม	-	-
ขาดทุนสำหรับงวดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	พันบาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567	
	ธุรกิจบริการเช่าพื้นที่สื่อโฆษณา	รวม
รายได้อื่นรวม	42	42
กำไรสำหรับงวดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	42	42

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

37. การซื้อธุรกิจ

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการได้มาซึ่งกิจการมาดาม หลุยส์ของบริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน ต่อมาเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2568 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายกิจการ “ธุรกิจมาดามหลุยส์” บริษัทได้จ่าย ชำระเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2568 จำนวนเงิน 150.00 ล้านบาท สิ่งตอบแทนที่จ่ายสำหรับการซื้อธุรกิจมาดาม หลุยส์ของบริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด และสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้สุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 สรุปได้ดังนี้

สิ่งตอบแทนที่ได้รับ

	พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	43	43
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	29,317	29,317
สินค้าคงเหลือ	5,200	5,200
เงินมัดจำ	15,341	15,341
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	776	776
อุปกรณ์	648	648
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-เครื่องหมายการค้าและสูตรผลิต	54,420	50,000
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	25	25
รวมสินทรัพย์	105,770	101,350
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	11,955	11,955
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	22,564	22,564
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,302	3,302
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18	18
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	153	153
รวมหนี้สิน	37,992	37,992
มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา		
สินทรัพย์ที่สามารถระบุได้สุทธิ	67,778	63,358
เงินสดจ่าย	(150,000)	(150,000)
รวม	(150,000)	(150,000)
ค่าความนิยม (หมายเหตุ 18)	82,222	86,642

บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทได้เสร็จสิ้นการพิจารณามูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่ได้รับมาจากการซื้อธุรกิจครั้งนี้ โดยพิจารณาข้อมูลในรายงานของผู้ประเมินอิสระ และข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ที่ได้รับนับจากวันที่มีการซื้อธุรกิจ บริษัทได้ปรับปรุงงบการเงินย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อ เพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันซื้อกิจการ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวมีผลต่อการวัดมูลค่าของจำนวนต่างๆ ที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ

38. คดีฟ้องร้อง

38.1 คดีฟ้องร้องเกี่ยวกับการสร้างราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568 พนักงานอัยการ สำนักงานอัยการสูงสุดได้ยื่นฟ้องอาชญากรรมของบริษัทและบริษัทในข้อหามีส่วนร่วมในการสร้างราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ โดยคู่ฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายรวมประมาณ 17 ล้านบาท คดีดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล และมีความไม่แน่นอน บริษัทจึงมิได้บันทึกหนี้สินสำหรับกรณีนี้ในงบการเงิน

38.2 คดีฟ้องร้องเกี่ยวกับการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อย 3 แห่ง ถูกอดีตพนักงานยื่นฟ้องต่อศาลแรงงาน เรียกร้องค่าชดเชยจากการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม รวมเป็นจำนวนเงิน 13.47 ล้านบาท คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลเนื่องจากคดียังอยู่ในขั้นตอนการพิจารณาและมีความไม่แน่นอน บริษัทจึงมิได้บันทึกหนี้สินสำหรับกรณีดังกล่าวในงบการเงิน

38.3 ข้อพิพาททางแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายและการจ้างทำของ

ระหว่างเดือนพฤษภาคมถึงสิงหาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อย 3 แห่ง มีข้อพิพาททางแพ่งที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายสินค้าและการจ้างทำของ รวมมูลค่าข้อเรียกร้องจำนวน 31.56 ล้านบาท โดยบริษัทได้บันทึกยอดหนี้ค้างชำระดังกล่าวในเจ้าหนี้การค้าแล้ว คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลและบริษัทจะติดตามผลคดีและปรับปรุงการบันทึกบัญชีในงวดถัดไป หากมีข้อมูลเพิ่มเติมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

39. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทได้จัดประเภทรายการใหม่บางรายการในงบการเงินปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไร (ขาดทุน) หรือส่วนของผู้ถือหุ้นที่ได้รายงานไว้

	พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
งบฐานะการเงิน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้						
หมุนเวียนอื่น	300,979	59,395	360,374	182,120	15,082	197,202
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	61,728	(59,395)	2,333	15,419	(15,082)	337
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้						
หมุนเวียนอื่น	356,611	50,138	406,749	170,451	12,810	183,261
ประมาณการหนี้สินสำหรับ						
ผลประโยชน์พนักงานส่วนที่						
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	2,210	2,210	-	553	553
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	53,503	(52,348)	1,155	14,518	(13,363)	1,155

40. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาบัญชี

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2569 มีมติอนุมัติ ดังนี้

- มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 3,018,272,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,036,544,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 3,003,272,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,006,544,203 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพครั้งที่ 1/2568 และได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2569
- มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 1.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 3,003,272,101.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 6,006,544,203 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 3,003,272,102.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 6,006,544,205 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 2 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) และได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2569

บริษัท มาดาม ปาโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ “บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)”)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

- มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ โดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 0.50 บาท เป็นหุ้นละ 2.50 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วลดลง จำนวน 4,805,235,364 หุ้น จากเดิมจำนวน 6,006,544,205 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เป็น 1,201,308,841 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.50 บาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทดังกล่าวจะเป็นผลให้จำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ลดลงในอัตราส่วน 5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ และได้ดำเนินการจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ ดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2569
- ในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทตามที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทจะต้องดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (MADAME-W6) ภายใต้ข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท มาดาม ปาโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (MADAME-W6) มีรายละเอียด ดังนี้

	ก่อนการปรับสิทธิ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	ภายหลังการปรับสิทธิ มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 2.50 บาท
ราคาการใช้สิทธิ	0.25 บาทต่อหุ้น	1.25 บาทต่อหุ้น
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญของบริษัท	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 0.20 หุ้นสามัญของบริษัท

41. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2569

MADAME BIOSCIENCE

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

❖ รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของ บริษัท มาตาม โบไอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
1. นายจุฬพล ริมสาคร - ประธานกรรมการ	65	<ul style="list-style-type: none"> - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - การจัดการภาครัฐและภาคเอกชนมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 221/2016 - หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 30/2016 - หลักสูตร Role of the chairman Program (RCP) รุ่นที่ 39/2016 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 25/2016 - หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (RCL) รุ่นที่ 19/2020 - หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 21/2021 - หลักสูตรวิทยาการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง คณะรัฐประศาสนศาสตร์ (วบส.) รุ่นที่ 1 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 19 	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567-ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท มาตาม โบไอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท เบาต์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) - บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) MFC - บริษัท ดี พี เซอร์เวย์ แอนด์ลอร์ จำกัด - บริษัท ทิพย์ ไอเอสบี จำกัด - บริษัท อินซัวร์เวิร์ส จำกัด (มหาชน) - บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)
					2565-ปัจจุบัน	- กรรมการ	
					2565-ปัจจุบัน	- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ	
						- กรรมการสรรหาและพิจารณา	
						ค่าตอบแทน	
						- กรรมการบริหารความเสี่ยง	
					2565-ปัจจุบัน	(กรรมการอิสระ)	
					2565-ปัจจุบัน	- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ	
						- กรรมการสรรหาและกำหนด	
					2565-ปัจจุบัน	ค่าตอบแทน	
					2565-ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการ	
					2565-ปัจจุบัน	- กรรมการ	
					2561-ปัจจุบัน	- กรรมการ/ประธาน	
						กรรมการบริหารความเสี่ยง	
					2561-ปัจจุบัน	- กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ	

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของวิสาหกิจและองค์การมหาชน (PDI) รุ่นที่ 10 สถาบันพระปกเกล้า					
2. นายณัฐสิทธิ์ เทพไพฑูรย์ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ (ไม่ต่อวาระกรรมการ สิ้นสุดการดำรงตำแหน่ง 22 เมษายน 2568)	57	- คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัย กรุงเทพ - Master of Business (Marketing) Deakin University, Melbourne Australia <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - ไม่มี-	- ไม่มี-	- ไม่มี-	2566 – ปัจจุบัน 2558 – ปัจจุบัน 2548-2558 2542-2548 2540-2542	- กรรมการ และกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการผู้จัดการ - Managing Director - Deputy Managing Director - Deputy Director of Sale and Marketing - Sale and Marketing Manager	- บริษัท มาดาม ไปโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท วัฒนาออดิเชลล์ แอนด์ เชอริวิส จำกัด - บริษัท เอฟ วัน ออโต้สปอร์ต จำกัด - บริษัท บีเอ็มดับเบิลยู (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) - บริษัท เยอรมัน มอเตอร์ เวิร์ด จำกัด
3. นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ	74	- บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, - MBA (Accounting), Eastern New Mexico University, U.S.A. - Cert. International Tax Program, Harvard University, U.S.A. <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - Director Certificate Program (DCP) รุ่น 73/2006 - Advanced Audit Committee Program(AACP) รุ่นที่ 22/2016 - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่น 2546 (วปอ. 2546)	- ไม่มี-	- ไม่มี-	2562 – ปัจจุบัน 2562 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน 2560 – 2563 2558 – ปัจจุบัน 2555 – ปัจจุบัน	- ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ - ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการ - กรรมการ - ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	- บริษัท วิลล่า คุณาลัย จำกัด (มหาชน) - บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) - บริษัท ยูบิส (เอเชีย) จำกัด (มหาชน) - บริษัท มาดาม ไปโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท ไอรา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) - บริษัท มาดาม ไปโอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		- สถาบันวิทยาลัยการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหาร ระดับสูง รุ่นที่ 13					
4. นายธรากร จันทร์เกิด - กรรมการ - กรรมการบริหาร - เลขานุการบริษัท	41	- ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัย กรุงเทพ <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) 13/2014 - Company Secretary Program (CSP) 49/2013 - Smart Disclosure Program (SDP) - Fundamental Practice for Corporate Secretary. - Basic Law course and the regulation of the Listed Company. - Lawyer license - Basic Intellectual Property Knowledge Course (DL101) from the International Intellectual Property Training Institution	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567-ปัจจุบัน	- กรรมการ และกรรมการบริหาร - ที่ปรึกษาฝ่ายกฎหมาย - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ 2568-ปัจจุบัน -กรรมการ	-บริษัท มาตาม ไปโอโซเฮนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท โกลคอน อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด - บริษัท นิปปอน แพ็ค เทคดิง จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด - บริษัท พร้อมแพค จำกัด - บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ จำกัด - บริษัท โรงไฟฟ้าหนองรี จำกัด - บริษัท อัครวัฒน์ พีชพลังงาน หมุนเวียน จำกัด - บริษัท ไทรทัน พาวเวอร์ จำกัด - บริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด - บริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) - บริษัท ทราวิสไทย เอลเวจ จำกัด
					2565-2568	ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย และ เลขานุการบริษัท - กรรมการ	

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
					2565-2568 2567-ปัจจุบัน	- ผู้จัดการฝ่ายกฎหมาย	- บริษัท ไทรทัน เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) - บริษัท ลูเซนท์ เอนเนอร์จี จำกัด - บริษัท ไฟแอลพี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
5. นางเพ็ญศรี สืบสูงษ์ - กรรมการ - เลขานุการบริษัท (ลาออกเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568)	61	- ปริญญาโท ด้านสาขาวิชาการจัดการทรัพยากร มนุษย์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี ภาควิชาภาษาตะวันตก คณะอักษร ศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 347/2023	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2565 – 2568	- กรรมการ - เลขานุการบริษัท กรรมการ	-บริษัท มาตาม ไปโอโซเฮนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด - บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดิง จำกัด - บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด - บริษัท พร่อมแพค จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอริง จำกัด
6. นายดิตรวม กมลวิศิษฐ์ - กรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568)	39	- บริหารธุรกิจบัณฑิต วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยมหิดล - ปริญญาตรี สถาปัตยกรรม มหาวิทยาลัยนอร์ททิ้งแฮม <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DCP) รุ่น 347/2023	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567-2568 2565-ปัจจุบัน 2555-2024	- กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-บริษัท มาตาม ไปโอโซเฮนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท บุญกมล อิเล็กทริกดีไวส์ จำกัด - บริษัท บีเจ ยีนส์ (ไทยแลนด์) จำกัด

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7. นางสาวกัลยาณี กมลวิศิษฐ์ - กรรมการ (ลาออกเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568)	43	- PhD in Hospitality and Tourism มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - Master in Hotel Management Glion Institute of Higher Education <u>การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย</u> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DCP) รุ่น 347/2023			2567-2568 2565-ปัจจุบัน 2555-2024	- กรรมการ - Director of Sales - Sales and Public Relation	-บริษัท มาตาม โบโฮไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - Hi-Fash Agency Co.,Ltd - Big-John jeans, licensee of Japanese denim brand - St Marc Café (Thailand) Co.,Ltd - Leading Japanese café chain
8. นางสาวสศิริ รัตนพฤษ	58	- Continuing Studies, Georgetown University, Washington, D.C. - MBA, the George Washington University, Marymount Campus, Washington, D.C. - MIS, the American University, Washington, D.C. - Public Administration, the American University, Washington, D.C. - อักษรศาสตรบัณฑิต คณะอักษรศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568-ปัจจุบัน 2555-ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ	-บริษัท มาตาม โบโฮไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - ที่ปรึกษา บริษัท บู๊ล้ม เอนเตอร์เท นเมนท์ จำกัด

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
9. นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	71	- ปริญญาโท Master of Development Studies, Economic Policy and Planning, Institute of Social Studies ประเทศเนเธอร์แลนด์	ไม่มี	ไม่มี	2568-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-บริษัท มาดาม โบไอโซเอ็นซ์ จำกัด (มหาชน)
		- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์) เกียรตินิยมอันดับสอง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์			2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	- บริษัท ดี ที ซี เอ็นเตอร์ไพรส์
		- ปริญญาหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 19 ปี 2549 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.)			2536-ปัจจุบัน	กรรมการ	-บริษัท คันทรี กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
		- ปริญญาหลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.)			2564-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	- บริษัท ซีพีแอนด์ จำกัด (มหาชน)
		การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย			2566-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	- บริษัท อีออนธนสินทรัพย์ จำกัด (มหาชน)
		-ไม่มี-			2556-2564	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	- บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)
		- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง : ผู้นำที่มีวิสัยทัศน์และคุณธรรม (นบส.) รุ่นที่ 41 สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน			2559-2566	กรรมการ	- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
		- หลักสูตรความรู้เกี่ยวกับศาลปกครองและวิธีพิจารณาคดีปกครอง สำนักงานศาลปกครอง			2560-2566	ประธานกรรมการ	- สำนักงานร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน)
		- หลักสูตร Strategic Thinking and Executive Action, Kellogg Executive Program, Northwestern University ประเทศสหรัฐอเมริกา					

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (วปอ. มส.) รุ่นที่ 1 สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 12 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการพลังงาน - หลักสูตรนักบริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม (นมธ.) รุ่นที่ 4 หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 18 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า - การสัมมนา IOD National Director Conference 2019 หัวข้อ “Board of the Future” 					

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรวิทยากรประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 9 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย - การบรรยายพิเศษ 2020 PTIT Special Lecture : “Thailand’s Destiny : Water Crisis and Development Philosophy” - การบรรยาย หัวข้อ “Cybersecurity in the Boardroom” โดยนายปริญญา หอมเอนก กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านดิจิทัล “The Cullinan, The Making of the Digital Board” รุ่นที่ 1 /2565 จัดโดย Thailand Management Association 					
10. นายอัศวรัฐ วรณรัตน์	47	<p>Graduated Degree :</p> <p>SASIN GRADUATE INSTITUTE OF BUSINESS ADMINISTRATION</p> <p>Concentration: Marketing & Entrepreneurship Candidate, January 2005</p> <p>Concentration: Marketing &</p>			2004-2026	ผู้ก่อตั้ง และกรรมการผู้จัดการ	บริษัท เจริญทรัพย์ กำลัง 3 จำกัด

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
		<p>Entrepreneurship</p> <p>Under Graduated Degree : UNIVERSITY OF NEW SOUTH WALES, SYDNEY, AUSTRALIA</p> <p>Bachelor of Civil Engineering (Second-class honors)</p> <p>Concentration: Engineering Management</p>					
11. นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต		- Bachelor of Business Administration, Major in Management, Dhurakij Pundit University	ไม่มี	ไม่มี	2568-ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ และกรรมการบริหาร - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัท มาดาม โบไอโซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดิง จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด - บริษัท พร้อมแพค จำกัด - บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
					2566 – 2568 2561-2565	- ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการตลาด - ผู้จัดการฝ่ายขาย	- บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด - บริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด - บริษัท ซาเม่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
12. นายดาเนี่ยล วู	78	- PhD of Chemical and Biomolecular Engineering- University of Delaware Chemical Engineering of National Taiwan University	ไม่มี	ไม่มี	2568-ปัจจุบัน	- กรรมการ	-บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารของ บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
1. นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต		- - Bachelor of Business Administration, Major in Management, Dhurakij Pundit University	ไม่มี	ไม่มี	2568-ปัจจุบัน	- กรรมการ และกรรมการบริหาร - รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-บริษัท มาดาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
					2566 – 2568 2561-2565	- ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายการตลาด - ผู้จัดการฝ่ายขาย	- บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - บริษัท นิปปอน แพ็ค เทคดิง จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด - บริษัท พร้อมแพค จำกัด - บริษัท ฟรุติตี้ราย จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ จำกัด - บริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด - บริษัท ซาเม่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2. นายธรากร จันทร์เกิด - กรรมการ - กรรมการบริหาร - เลขานุการบริษัท	41	- ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัย กรุงเทพ การอบรมสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย - Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) 13/2014 - Company Secretary Program (CSP) 49/2013 - Smart Disclosure Program (SDP) - Fundamental Practice for Corporate Secretary.	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567-ปัจจุบัน	- กรรมการ และกรรมการบริหาร - ที่ปรึกษาฝ่ายกฎหมาย - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ	-บริษัท มาดาม ไปโอไฮโอเนชั่น จำกัด (มหาชน) - บริษัท โกลคอน อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด - บริษัท นิปปอน แพ็ค เทคดิง จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด - บริษัท เอ็นพีพี ฟู้ด เซอร์วิส จำกัด - บริษัท พร้อมแพค จำกัด

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อนายงาน/บริษัท
		- Basic Law course and the regulation of the Listed Company. - Lawyer license Basic Intellectual Property Knowledge Course (DL101) from the International Intellectual Property Training Institution			2568-ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ	- บริษัท ฟรุตตี้ดราย จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด - บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอริง จำกัด - บริษัท โรงไฟฟ้าหนองรี จำกัด - บริษัท อัครวัฒน์ พีซพลังงานหมุนเวียน จำกัด - บริษัท ไทรทัน พาวเวอร์ จำกัด - บริษัท ไทรทัน รีซอร์สเซส จำกัด - บริษัท ไทรทัน โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) - บริษัท ทรานส์ไทย เรลเวย์ จำกัด - บริษัท ไทรทัน เอ็นจิเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) - บริษัท ลูเซนท์ เอนเนอร์จี จำกัด - บริษัท ไฟแอลพี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
3. นายประวิณ ดีขจรเดช	35	- Bachelor of Business Administration, Major in Accounting, Assumption University	ไม่มี	ไม่มี	2568-ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน	- บริษัท มาตามไบโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท มาตามไบโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท ไทยเอ็นดีที จำกัด (มหาชน)

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อ – สกุล/ ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติการอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและ ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
							- บริษัท อินสไปร์ ไอวีเอฟ จำกัด (มหาชน) - บริษัท รักชัยห้องเย็น จำกัด - บริษัท พีพี ไพรม์ จำกัด (มหาชน)
4. นายพิเชษฐ มั่นสังข์โสภณ			-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568-ปัจจุบัน	- กรรมการบริหาร - ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อจัดจ้าง	-บริษัท มาดาม ไปโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน)
5. นายสานิตย์ น้อยพันธ์			-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568-ปัจจุบัน	- ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-บริษัท มาดาม ไปโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน)
6.นายการตนิธิ โชติธรรมพัฒน์			-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568-ปัจจุบัน	-ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	-บริษัท มาดาม ไปโอไฮเอนซ์ จำกัด (มหาชน)

MADAME BIOSCIENCE

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	บริษัท							
		MADAME	NPPFS	FD	NPPF	PP	GCI	PSM	PSD
	นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	B							
	นายณัฐฐสิทธิ์ เทพไพฑูรย์*	B							
	นางเพ็ญศรี สืบสุขวงศ์*	B C	B	B	B	B	B	B	B
	นายธรรกร จันทร์เกิด	B C	B	B	B	B	B	B	B
	นายจุมพล ริมสาคร	B							
	นายธิตธรรม กมลวิศิษฐ์*	B	B	B	B	B	B	B	B
	นางสาวกัลยณี กมลวิศิษฐ์*	B	B	B	B	B	B	B	B
	นายอัศวรัฐ วรณรัตน์	B							
	นางสาวรสศิริ รัตนพฤษ	B							
	นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	B							
	นายดาเน็ล ู	B							
	นางสาวอิงฟ้า เพชรวิภูษิต	B C D	B	B	B	B	B	B	B
	นายประวิณ ดิษฐเดช	C D	B	B	B	B	B	B	B
	นายณพิภัช ภัทรพลรักษา					B			
	นายภัทรพล ปานรักษา							B	B
	นางศราลี พรอานวย							B	B
	นางกัญพิชา ลิ้มทัย							B	B
	นายธิตี วรณปะเถ							B	B
	นายภณวรรธ ลิ้มทัย							B	B
	นายพิเชษฐ์ มนัสจัตโรโสภณ	C D							
	นายสานิตย์ น้อยพันธ์	D							
	นายการตนิธิ ไซดิธรรมพัฒน์	D							

MADAME BIOSCIENCE

ชื่อบริษัท : GLOCON = บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) NPPFS = บริษัท เอ็นพีพีฟู้ด เซอร์วิส จำกัด FD = บริษัท ฟู้ดดี ดราย จำกัด NPPF = บริษัท เอ็นพีพีฟู้ด อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด PSD = บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด PSM = บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด GCI = บริษัท โกลคอน อินเตอร์ชั่นแนล จำกัด PP = บริษัท พร้อมแพค จำกัด

หมายเหตุ : A = ประธานกรรมการบริษัท B = กรรมการ C = กรรมการบริหาร D = ผู้บริหาร

*นายณัฐสิทธิ์ เทพไพฑูรย์ ไม่ต่อวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ วาระสิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2568

*นางเพ็ญศรี สืบสุขวงศ์ ลาออกจากกรรมการ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

*นายฉัตรธรรม กมลวิศิษฐ์ ลาออกจากกรรมการ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

*นางสาวกัลยณี กมลวิศิษฐ์ ลาออกจากกรรมการ วันที่ 30 มิถุนายน 2568

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

โดย บริษัท เอส.เค.แอดเคาน์แต้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด และมีประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	นายสมชาย คุณจิตโกศล
คุณวุฒิการศึกษา	ปริญญาโท มหบัณฑิตทางการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บัณฑิตทางการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 3277 วุฒิปัตร์ผู้ตรวจสอบภายในวิชาชีพ (CPIA) ของสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย เลขทะเบียน 7040
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	ปี 2568 (สภาวิชาชีพฯ) <ul style="list-style-type: none"> COSO - based Internal Audit Program รุ่นที่ 1/68 ประเด็นทุจริตที่องค์กรต้องรู้เท่าทัน และการประเมินความเสี่ยงทางทุจริต (Fraud Risk Assessment) รุ่นที่ 1/68 ปี 2567 (สภาวิชาชีพฯ) <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร รายการบัญชี และกรณีตัวอย่างข้อผิดพลาดและรายการผิดปกติในงบการเงิน รุ่นที่ 2/67 หลักสูตร ข่าวดูทุจริต ผิดมาตรฐานบัญชี และกรณีตัวอย่างงบการเงิน (ล่าสุด) ของบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 2/67 ปี 2566 (สภาวิชาชีพฯ) <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Financial Fraud: กลโกงทางการเงินใกล้ตัวกว่าที่คิด รุ่นที่ 3/66 หลักสูตร รายการบัญชี และกรณีตัวอย่างข้อผิดพลาดและรายการผิดปกติในงบการเงิน รุ่นที่ 1/66 ปี 2565 (สภาวิชาชีพฯ) <ul style="list-style-type: none"> Financial Fraud: กลโกงทางการเงินใกล้ตัวกว่าที่คิด รุ่นที่ 1/65 การควบคุมเพื่อป้องกันและตรวจสอบทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รุ่น 3/65 การวางแผนทำ Digital transformation สำนักงานบัญชี อย่างเป็นระบบ รุ่นที่ 1/65 ประเด็นทุจริตที่ต้องรู้เท่าทัน รุ่นที่ 4/65

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท มาตาม ไบโอดีเอ็นเอ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ฉบับปรับปรุงแก้ไข ปี 2568

สารจากประธานกรรมการ

บริษัท มาตาม ไบโอดีเอ็นเอ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบกิจการด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และสังคมโดยรวม บริษัท จึงได้ดำเนินการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยได้รวบรวม วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคู่มือจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานมารวมไว้ในที่เดียวกัน รวมทั้งเพิ่มเติมเนื้อหาและแนวทางปฏิบัติบางส่วนให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ถือเป็นสิ่งสำคัญ เป็นสัญลักษณ์ที่แสดงออกถึงแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล ซึ่งจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ฉบับนี้ ถูกออกแบบมาเพื่อช่วยให้ผู้เกี่ยวข้องทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นเครื่องมือที่ทำให้พนักงานทุกคนเข้าใจบทบาท และหน้าที่ของตนเองในฐานะพนักงาน อีกทั้ง ยังสามารถนำไปใช้เป็นแนวทางประกอบการตัดสินใจในเรื่องต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้

ท้ายนี้ เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) และยึดถือเป็นหลักปฏิบัติเพื่อธำรงไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัท มาตาม ไบโอดีเอ็นเอ จำกัด (มหาชน) ต่อไป กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะต้องศึกษา ทำความเข้าใจใน และปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) นี้โดยเคร่งครัด เพราะเรามุ่งมั่นว่าเราจะต้องดำเนินธุรกิจต่อไปข้างหน้าได้อย่างยั่งยืนต่อไป



(นายจุมพล ริมสาคร)

ประธานกรรมการ

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ.....	2
นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี.....	4
จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน.....	24
การปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ.....	26
หลักความเป็นส่วนตัว และการรักษาความลับ.....	27
สภาพแวดล้อมการทำงาน	28
สิทธิทางการเมือง	29
ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน.....	30
ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม.....	31
การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท.....	32
การดูแลติดตามและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ.....	33
การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน.....	34

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบไปด้วยการมีคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่มีวิสัยทัศน์ และมีความรับผิดชอบต่อนานาที่ ระบบการบริหารจัดการที่ดี มีกลไกการควบคุม และการถ่วงดุลอำนาจเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ เคารพในสิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาวอย่างยั่งยืน อีกทั้งคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอีกด้วย

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนำนโยบายดังกล่าวมาถือปฏิบัติเพื่อช่วยให้สามารถทำตามหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรได้อย่างถูกต้อง และสามารถนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือ Corporate Governance Code (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) พร้อมทั้งสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ดังมีหลักการในการปฏิบัติ ดังนี้

หลักการปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักการปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักการปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักการปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักการปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรม และการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักการปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักการปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักการปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักการปฏิบัติที่ 1 ภาระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี การกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและนำไปสู่ความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติ ดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยมีการสื่อสารต่อพนักงานเพื่อให้ทุกคนมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน มีความมุ่งมั่นร่วมกันสร้างองค์กรนำไปสู่เป้าหมายในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืนทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

2. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละเดือน ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทที่กำลังดำเนินการอยู่ และในการประชุมคณะกรรมการช่วงปลายปี ฝ่ายบริหารจะร่วมกันนำเสนอแผนธุรกิจในอนาคต รวมทั้ง โดยคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขัน แนวโน้มด้านการลงทุน เศรษฐกิจ และปัจจัยภายในและภายนอกอื่นๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งระยะสั้น และระยะยาว ซึ่งข้อเสนอแนะต่างๆ ภายในที่ประชุมคณะกรรมการจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทที่จะพัฒนาหรือปรับปรุงให้มีผลประกอบการที่ดียิ่งขึ้น ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย อีกทั้งยังเป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

3. กำหนดกลยุทธ์ นโยบาย ระเบียบปฏิบัติต่างๆ จรรยาบรรณทางธุรกิจสำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงานให้ครอบคลุมทุกการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งจัดประชุมคณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติอย่างน้อยปีละครั้ง และรวบรวมนโยบายต่างๆ ไว้บนหน้าเว็บไซต์บริษัทเพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม บนพื้นฐานของความถูกต้อง เหมาะสม คำนึงถึงความเท่าเทียมที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะสามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานที่พร้อมจะขับเคลื่อนธุรกิจไปข้างหน้า อีกทั้งดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีในฐานะผู้นำในการกำกับกิจการ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน

4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการไว้ รวมถึงกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารมีการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น โดยได้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ได้มีการแยกขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน ซึ่งมีการกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย

หลักการปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท กำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนทั้งระยะสั้นและระยะยาว มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานและมีการนำเสนอแผนงานอย่างมีขั้นตอน ตามกระบวนการที่มีมาตรฐาน สุจริต ตรวจสอบได้ มีการติดตามการดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่วางไว้ที่จะช่วยสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม และเพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายว่าสิ่งที่ดำเนินการไปนั้นได้บรรลุตามวัตถุประสงค์หลักขององค์กรที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงสภาพเศรษฐกิจ สถานะการแข่งขันในตลาด ปัจจัยความเสี่ยง และผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา

หลักการปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

บริษัทมีความตระหนักว่า ในการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีความถูกต้องเหมาะสมตั้งแต่การสรรหา คัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถมาดำรงตำแหน่ง การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้ง จะต้องมีการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ แบ่งแยกขอบเขตอำนาจหน้าที่ชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ ซึ่งถือเป็นบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และติดตามให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการบริหารบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ และกรรมการที่มีจำนวนเหมาะสมกับองค์กร และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเมื่อรวมกันแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง ที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างเป็นอิสระ และกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กรรมการอิสระสามารถร่วมกันทำงานกับ คณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ นอกจากนี้ เพื่อการกำกับดูแล กิจการที่ดี และเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างราบรื่น บริษัทได้กำหนดให้ประธานกรรมการ บริษัทมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดวัน เวลา และระเบียบวาระการประชุม
- 2) ทำหน้าที่ประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม ระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างอิสระ
- 3) ทำหน้าที่ประธานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นผู้ควบคุมการประชุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตาม กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
- 5) สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามกฎหมาย และตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- 6) ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้ บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ภายในบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ภายใต้หลักเกณฑ์ ระเบียบ และ/หรือ ประกาศ และ/หรือ กฎข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทได้รับมอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญ ซึ่งเกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ ตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน งบประมาณ ค่าใช้จ่ายฝ่ายทุน ค่าใช้จ่ายที่ เกินกว่าวงเงินที่กำหนด การลงทุนในธุรกิจใหม่และการขายเงินลงทุน โครงสร้างองค์กร การแต่งตั้ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง นโยบายที่สำคัญ การตกลงเข้าทำสัญญาที่สำคัญ ตลอดจนการฟ้องร้องและดำเนินคดีที่สำคัญ การเข้า ผูกพันเงื่อนไขการกู้ยืมเงิน และวงเงินสินเชื่อจากธนาคารและสถาบันการเงิน นโยบายการจ่ายเงินปันผล การจ่ายเงินปันผล ระหว่างกาล และการเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กำหนดให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุด ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด หากจำนวนกรรมการไม่เป็นสัดส่วนที่หารด้วย สามลงตัว จำนวนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งต้องใกล้เคียงกับจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการที่ พ้นจากตำแหน่งแล้ว อาจได้รับเลือกกลับมาดำรงตำแหน่งได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องมีมติด้วยคะแนนไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่เหลืออยู่ เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 และ 75 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

รายงานผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายให้ กรรมการทุกท่านต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย และส่งรายงานให้เลขานุการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้ประกอบการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทซึ่งกรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไว้ ทั้งนี้ ในการดำรงตำแหน่งดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่การเป็นกรรมการของบริษัท

การจำกัดอายุและวาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่า การมีกรรมการซึ่งมีประสบการณ์การทำงานต่อเนื่องกับบริษัทเป็นสิ่งที่มีความสำคัญต่องานของบริษัท ดังนั้น จึงไม่ได้จำกัดคุณสมบัติในเรื่องอายุ และไม่ได้จำกัดจำนวนครั้งสูงสุดของกรรมการที่ถูกแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งไว้

นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท และเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้น ไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้น ในการสรรหา และการพิจารณาแต่งตั้ง กรรมการของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

การสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1.การสรรหากรรมการอิสระ

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องมีจำนวนกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกินกว่า 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก อย่างไรก็ตาม หากจะ

แต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะต้องพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และเปิดเผยซึ่งเหตุในการดำรงตำแหน่งต่อไปนั้นให้ชัดเจนด้วย ทั้งนี้ กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการ บริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระด้วย
- ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมานานแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือไม่เคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาต หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของผู้ขออนุญาต หรือบริษัทย่อย

2. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทำหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาทบทวนทักษะและคุณลักษณะของกรรมการที่ต้องการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบที่เหมาะสมกับทิศทาง กลยุทธ์ ในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และในอนาคตของบริษัท รายละเอียดของหลักเกณฑ์การสรรหา และขั้นตอนการคัดเลือกกรรมการมีดังต่อไปนี้

การคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่

เมื่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาที่จะสรรหากรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะดำเนินการตาม กระบวนการ ดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะจัดทำเป็นตาราง Board Skill Matrix เพื่อพิจารณาว่า คณะกรรมการบริษัทยังขาดความเชี่ยวชาญในเรื่องใด นอกจากนี้ยังพิจารณาถึงความหลากหลายในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความเป็นอิสระ อายุ และเพศ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาสรรหาบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติตรงเกณฑ์ที่สุดจากแหล่งต่าง ๆ ดังนี้
 - กรรมการของบริษัทเป็นผู้แนะนำ
 - ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
 - บริษัทที่ปรึกษาภายนอก
 - ฐานข้อมูลกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- 3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะประเมินคุณสมบัติเบื้องต้นของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และคัดเลือกให้เหลือไว้จำนวนหนึ่ง หลังจากนั้นจะสัมภาษณ์บุคคลดังกล่าว
- 4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะส่งรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่สุดให้คณะกรรมการบริษัท เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเพื่ออนุมัติแต่งตั้ง หรือให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ

การแต่งตั้งกรรมการกลับเข้าดำรงตำแหน่ง

ในการพิจารณากรรมการเดิมที่มีอยู่กลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ผลการปฏิบัติงาน จำนวนครั้งของการเข้าร่วมประชุม และการมีส่วนร่วมในการประชุม รวมทั้งการมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัท

การปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่

หากมีบุคคลได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ กรรมการท่านนั้นจะต้องได้รับการแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจของกรรมการที่เข้าดำรงตำแหน่งครั้งแรกในการเรียนรู้ธุรกิจ และการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ให้แก่บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่

การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการ โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ กรรมการจะได้รับคำตอบแทนตามประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ และเปรียบเทียบได้กับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันรวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น (สำหรับคำตอบแทนประเภทที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ซึ่งมีทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน

การแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการในระดับต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน โดยในการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญๆ จะต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อถ่วงดุลและสอบทานให้เกิดความโปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

จำนวนและตารางกำหนดการประชุม	คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมปกติเป็นประจำทุกเดือน อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง และได้กำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้กรรมการได้
-----------------------------	--

	จัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้งเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ทั้งนี้ อาจจะมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
องค์ประชุมและการออกเสียง ลงมติ	กรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประชุมประมาณ 2-3 ชั่วโมง ประธานกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่ดูแลและจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายและการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม รวมทั้งฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องนำเสนอข้อมูลประกอบการอภิปรายปัญหาสำคัญ ทั้งนี้ องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
วาระการประชุม	ประธานกรรมการบริษัทโดยการหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบในวาระการประชุม ซึ่งกรรมการท่านอื่นสามารถเสนอวาระการประชุมหรือหัวข้ออื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาพิจารณาได้
การจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการ ประชุม	เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ ยกเว้นเรื่องที่ต้องพิจารณาเร่งด่วน ทั้งนี้รูปแบบของเอกสารประกอบการประชุมจะมีบทสรุปซึ่งแสดงถึงประเด็นสำคัญของเรื่องที่จะต้องพิจารณา
การเข้าร่วมประชุม	กรรมการทุกท่านมีความมุ่งมั่นในการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรงตำแหน่งอยู่ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความพอใจกับการอุทิศเวลาของกรรมการเพื่อให้บรรลุตามหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้มีการจัดขึ้นในแต่ละปี
รายงานการประชุม	เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น โดยจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 7 วัน นับจากวันที่ประชุม ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน และเป็นไปตามกฎหมาย
เลขานุการบริษัท	เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดเอกสารประกอบการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ รวมทั้งมีการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์

	<p>ของเลขานุการบริษัทไว้ ซึ่งเลขานุการบริษัทนั้นต้องผ่านหลักสูตรรับรอง (certificate program) แล้วเรียบร้อยเพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างต่อเนื่อง</p>
--	--

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะและรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปีซึ่งจัดทำขึ้นภายใต้แนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยเห็นว่าความมีประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัท (Board Effectiveness) เป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จของบริษัท โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท กรรมการแต่ละท่าน และคณะกรรมการชุดย่อย แต่ละชุด ได้สอบทานการปฏิบัติงานของตนเองในปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยกระบวนการในการประเมินนั้น เลขานุการบริษัทจะนำเสนอแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้กรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานในช่วงปลายปี และรวบรวมผลการประเมินดังกล่าวจากคณะกรรมการมาสรุปคะแนน วิเคราะห์ผลการประเมิน และแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบถึงผลการประเมิน เพื่อนำไปใช้ในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้ดีขึ้น ซึ่งหลักเกณฑ์ในการประเมินประกอบด้วยการพิจารณาหัวข้อหลักดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท : แบบประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ แบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

กรรมการรายบุคคล : แบบประเมินผลการกรรมการรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการ
- 3) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการชุดย่อย : แบบประเมินผลการกรรมการรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) การประชุมของคณะกรรมการ

3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

การพัฒนาความรู้กรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถด้วยการส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องแก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และแนวคิดใหม่ๆ ในการนำมาปรับใช้กับการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องผ่านการอบรมหลักสูตรขั้นพื้นฐานของสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือหลักสูตรอื่นๆ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย หรือองค์กรอิสระอื่นๆ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

- ส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
- คัดเลือกบุคคลเป็นตัวแทนของบริษัทซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามสัดส่วนของการถือหุ้น
- กำกับดูแลโดยผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร และนโยบายที่กำหนดโดยบริษัทใหญ่
- พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น กลยุทธ์ แผนธุรกิจ การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัท รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่างๆ
- ติดตามผลการดำเนินงาน โดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการของบริษัท
- ดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ การทำรายการระหว่างกัน การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันเวลารวมทั้ง ดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควร ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป
- ตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่กำหนดไว้เพียงพอ และมีประสิทธิผล

หลักการปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (Ensure Effective CEO and People Management)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบุคลากรที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งทุกระดับ และเป็นส่วนหนึ่ง ในการขับเคลื่อน บริษัทไปสู่เป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงทุกระดับเป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ กำหนดค่าตอบแทนและมีการประเมิน ที่เหมาะสม รวมถึงกำกับดูแลให้การบริหารและพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัท

4.1 การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุด และการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เหมาะสม มีความเข้าใจในโครงสร้างและมีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของบริษัท สามารถนำองค์กรพัฒนาไปข้างหน้าได้ อีกทั้ง จะต้องเป็นผู้ที่มีลักษณะความเป็นผู้นำ ไม่มีพฤติกรรมเสื่อมเสีย โดยเมื่อผ่านการพิจารณากลั่นกรองแล้ว คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ในการกำหนดค่าตอบแทนก็เช่นกัน คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้กลั่นกรองข้อมูลส่งต่อให้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาถึงความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผลการ ดำเนินงานในระยะสั้น เช่น โบนัส โดยในการกำหนดค่าตอบแทนนั้น จะคำนึงถึงผลประโยชน์การปฏิบัติงาน ผลประกอบการ ของธุรกิจ รวมถึงอ้างอิงจากมาตรฐานของอุตสาหกรรมของธุรกิจเดียวกันด้วย

4.2 การวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

สำหรับการสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งเมื่อเกิดกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารพ้นจากตำแหน่ง หรือเมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจดำเนินไปโดยไม่หยุดชะงัก รวมถึงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นผู้มีส่วนได้เสียได้มั่นใจว่าการดำเนินงานของ บริษัทจะได้รับการสานต่อ บริษัทจะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่า จะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติ แต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป ซึ่งคุณสมบัติเบื้องต้นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังนี้

- 1) การศึกษาไม่ต่ำกว่าระดับปริญญาตรี
- 2) มีประสบการณ์ในการบริหารงานในตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานขึ้นไป
- 3) มีความเป็นผู้นำ และมีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล
- 4) มีความสามารถในการวางแผนกลยุทธ์ และการจัดการองค์กร
- 5) มีการตัดสินใจและการแก้ไขปัญหาที่สุขุม รอบคอบ คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร

4.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้นำเสนอหลักเกณฑ์ในการพิจารณาการประเมินผลงานเป็นประจำทุกปี ซึ่งหลักเกณฑ์จะต้องเป็นการจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถบริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ทั้งนี้ จะต้องมีการสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รับทราบหลักเกณฑ์ในการประเมินเป็นการล่วงหน้าด้วย

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Business)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยได้ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานทุกคนได้มีส่วนร่วมในการทำความดี ตอบแทนและให้ความช่วยเหลือต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ผ่านมาไม่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือผู้มีส่วนได้เสียใดๆ ไม่มีประเด็นฝ่าฝืนทางกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท อันได้แก่ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน จึงจัดให้มีการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสายห่วงโซ่อุปทาน และมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่แข่งขัน ผู้ร่วมค้าหรือเจ้าหนี้ ตลอดจนสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม จะได้รับการดูแลจากบริษัทด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัดตามสิทธิประโยชน์และความคุ้มครองด้วยความเป็นธรรมและเหมาะสม ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทและบริษัทย่อยมุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว ด้วยผลตอบแทนที่ดีและต่อเนื่อง การดำเนินการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น

พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุด และเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท จึงได้มุ่งพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรม และบรรยากาศการทำงานที่ดี รวมทั้ง ส่งเสริมการทำงานเป็นทีม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความ

เคารพต่อความเป็นปัจเจกชน การว่าจ้าง แต่งตั้ง และโยกย้ายพนักงานจะพิจารณาบนพื้นฐานของคุณธรรม และการใช้ทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและบริษัทย่อย บริษัทและบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยมีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้าที่จะได้รับผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการที่มีคุณภาพ ในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้ง รักษาสัมพันธภาพที่ดี จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

- สินค้าและบริการ : ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ โดยมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และจริงจัง เปิดเผยข่าวสารข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
- การรักษาข้อมูลของลูกค้า : กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับจะไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า โดยไม่ได้รับอนุญาตจากลูกค้า หรือจากผู้มีอำนาจของกลุ่มบริษัทก่อน เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย

คู่แข่ง

บริษัทและบริษัทย่อยสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ไม่ผูกขาด หรือกำหนดให้คู่ค้าต้อง ขายสินค้า หรือบริการ ของบริษัทและบริษัทย่อย เท่านั้น และไม่มียกเว้นนโยบายในการแข่งขันทางการค้าโดยใช้วิธีการใดๆ ให้ได้มาซึ่งข้อมูลของคู่แข่งอย่างผิดกฎหมาย และขัดต่อจริยธรรม

สังคม และชุมชน

บริษัทและบริษัทย่อยในฐานะเป็นบริษัทไทย มีการประกอบการในประเทศไทย ตระหนักและมีจิตสำนึกในบุญคุณของประเทศ และเป็นส่วนหนึ่งของสังคม ซึ่งต้องรับผิดชอบต่อช่วยเหลือสังคม สนับสนุนกิจกรรมของท้องถิ่นที่บริษัทมีการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างมีรูปธรรม

สิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายไม่ลงทุนในธุรกิจที่ทำลายสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มผลิตสินค้า และให้บริการใดๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อม รวมทั้งส่งเสริมกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติ และอนุรักษ์พลังงาน โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

คู่ค้า

การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าใดๆ ต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัท หรือขัดต่อกฎหมายใดๆ มีการคำนึงถึง ความเสมอภาคในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันกับคู่ค้า การคัดเลือกคู่ค้าต้องทำอย่างยุติธรรม ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยถือว่าคู่ค้าเป็นปัจจัยสำคัญในการร่วมสร้าง Value Chain ให้กับลูกค้า บริษัทได้กำหนดกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพ และยกระดับความสามารถในการดำเนินงานให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันให้ได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

เจ้าหนี้

บริษัทและบริษัทย่อยยึดมั่นในสัญญา และถือปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ ในการชำระคืน เงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ

ทรัพย์สินทางปัญญา

ทรัพย์สินทางปัญญา เป็นทรัพย์สินและเครื่องมือสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ฉะนั้น จึงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องเคารพสิทธิของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา โดยจะต้องไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจเข้าข่ายเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น รวมถึงจะต้องช่วยกันดูแลรักษา และปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและบริษัทย่อย จากการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยบุคคลภายนอกอีกด้วย

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

6.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ในระบบการบริหารงานและการปฏิบัติงานโดยมุ่งหมายให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมของผู้ปฏิบัติงานทุกคน ในการนี้ บริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำหนดกระบวนการ นโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทรวมถึงทำหน้าที่กำกับดูแลให้การดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ ซึ่งนอกจากจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์หลัก และเป้าหมายที่ตั้งไว้แล้ว ยังเป็นการสนับสนุนให้บริษัทมีการดำเนินงานที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรอย่างเป็นรูปธรรม และสร้างการได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเป็นผู้กลั่นกรองในรายละเอียดต่าง ๆ ในการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงจากคู่มือบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและอนุมัติให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีความเข้าใจอย่างถ่องแท้ในความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการและอนุมัติในความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ และกำกับให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจที่กำหนดไว้ อีกทั้งจะต้องมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.2 การควบคุมภายใน

บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุม และตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มาจากการแต่งตั้งของคณะกรรมการบริษัท โดยสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานด้านการตรวจสอบภายใน (ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย หรือการว่าจ้างบุคคลภายนอกเพื่อเข้ามาปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน) ที่เหมาะสมเพียงพอ มีความรู้ความสามารถด้านการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน โดยจะต้องจัดให้มีการดำเนินกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมในทุกระดับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และเป็นประจำสม่ำเสมอ

6.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ให้ความสำคัญที่จะไม่ให้เกิดการขัดแย้งของผลประโยชน์ส่วนตน เพื่อให้หลีกเลี่ยง สถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งในด้านผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควรให้ปฏิบัติตามกฎหมายและ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและคณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ผู้ต้องครบถ้วนในการทำธุรกรรมสำคัญ หากเป็นกรณีการตกลงเข้าทำรายการที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ต้องได้รับเสียงเห็นชอบตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนดด้วย

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น คู่ค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทและบริษัทย่อย หรือการทำงานอื่นนอกจากงานของบริษัท ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่ อีกทั้ง ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทและบริษัทย่อย ที่อาจส่งผลให้ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดที่ไม่ควรกระทำ หรือไม่กระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดที่ควรทำตามหน้าที่ของตน หรือมีผลกระทบต่อการทำงานในหน้าที่

ในกรณีที่ผู้บริหาร หรือพนักงานได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทและบริษัทย่อย จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาโดยทางมรดก พนักงานดังกล่าวจะต้องรายงานการถือครองหุ้นดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบ

6.4 การป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้หรือรับสินบน

บริษัท และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องดำเนินงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการให้หรือรับสินบนอย่างเคร่งครัด โดยได้มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ให้มีการเรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือผลประโยชน์ใดๆ จากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งไม่ดำเนินการ หรือกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายดังกล่าว และไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับสินบน เพื่อประโยชน์ทั้งต่อบริษัทและบริษัทย่อย ต่อตนเองหรือบริวาร

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย และจะต้องดำเนินธุรกิจและการแข่งขันด้วยกลยุทธ์ที่ชอบธรรม และไม่รับสิ่งของหรือเงินจากลูกค้า หรือคู่ค้า รวมถึงจะต้องไม่ให้ของขวัญหรือของกำนัลที่มีค่าทั้งทางตรง และทางอ้อมแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ เว้นแต่เป็นการมอบให้ตามเทศกาลประเพณีนิยม เช่นเดียวกับการมอบให้แก่ลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อย

6.5 การรับและการให้ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด

ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานอาจรับ หรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ และของขวัญที่ได้รับควรเป็นสิ่งที่มูลค่าไม่มากนัก และไม่ควรเป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด

หากผู้บริหาร และ/หรือพนักงานได้รับของขวัญในโอกาสตามประเพณีนิยมที่มีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ให้ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานดังกล่าวรายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นถึงการได้รับ

ของข่วดังกล่าว ทั้งนี้ การให้หรือรับของข่ว อาจกระทำได้หากทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยได้

6.6 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ของตนโดยเฉพาะในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย อีกทั้งจะต้องมีการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อป้องกันการซื้อหรือขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน และเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีผู้เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลากหลาย จึงต้องดำเนินการให้มีความเสมอภาค และยุติธรรมทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดกฎหมายบุคลากรทุกระดับของบริษัท ตลอดจนถึงผู้เกี่ยวข้องทุกคนที่ได้รับทราบหรืออาจได้รับทราบข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องละเว้นการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย ในช่วงเวลา 1 เดือนก่อนที่จะมีการเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่สถานะของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่น ๆ โดยบริษัทจะแจ้งช่วงเวลาที่ควรงดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททราบ แต่หากจะทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก็ควรกระทำด้วยความระมัดระวัง โดยไม่ใช่ข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยในตลาดหลักทรัพย์ในการซื้อขาย เมื่อทำการซื้อขายแล้วก็ควรรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์นั้น โดยถือปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยควบคุม และ/หรือป้องกันการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยบริษัทมีนโยบายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานเท่านั้น กำกับให้มีการใช้และเก็บรักษาข้อมูลสำคัญอย่างรอบคอบและระมัดระวัง และได้ออกมาตรการการป้องกันเพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันดังต่อไปนี้

1. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหารระดับสูง และเปิดเผยต่อพนักงานของบริษัทตามความจำเป็นเท่าที่ต้องการทราบเท่านั้น และแจ้งให้พนักงานทราบว่าป็นสารสนเทศที่เป็นความลับ และมีข้อกำหนดในการนำไปใช้
2. บริษัทจัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันแฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
3. เจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน จะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด
4. บริษัทได้ออกมาตรการลงโทษสำหรับการใช้ข้อมูลภายในไปในทางมิชอบ ผู้ฝ่าฝืนจะถูกลงโทษ โดยเริ่มตั้งแต่การตักเตือนเป็นหนังสือ ตัดเบี้ยเลี้ยง ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรืออาจให้ออกจากงาน รวมทั้งขุดใช้ความ

เสียหายแก่บริษัทกรณีเกิดความเสียหายเป็นตัวแทน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของความผิดนั้น หรือถูกลงโทษตามกฎหมายตามแต่กรณี

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

บริษัทและบริษัทย่อย มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์ของบรรดาผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อย จึงกำหนดให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจะต้องมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งรายปีและรายไตรมาส โดยบรรดารายงานทางการเงินดังกล่าวจะต้องถูกจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ และ มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทจะต้องให้ความร่วมมือกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในการจัดทำรายงานทางการเงิน และจะต้องไม่ปกปิดข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของรายงานทางการเงินจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต โดยคณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการเพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทให้มีการดำรงไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ตลอดจนมีแผนรองรับเพื่อแก้ไขปัญหาทางการเงิน หากอยู่ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทเคารพในสิทธิและมีหน้าที่ในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นนั้นจะเป็นรายย่อยหรือชาวต่างชาติ นักลงทุนสถาบันหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิและความเท่าเทียมกัน ดังนี้ สิทธิในการได้รับใบหุ้น โฉนดหุ้น และสิทธิในการรับทราบข้อมูล ผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอ และทันเวลา สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไรร่วมกันอย่างเท่าเทียม สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แสดงความเห็น ให้ข้อเสนอแนะ และร่วมพิจารณาตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญต่างๆ เช่น การแก้ไขข้อบังคับบริษัท การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การออกหุ้นเพิ่มทุน สิทธิในการรับทราบข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน สิทธิในการขายหุ้นคืนให้กับบริษัท เฉพาะกรณีที่ไม่เห็นด้วยกับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งแก้ไขข้อบังคับของบริษัท

เกี่ยวกับสิทธิในการออกเสียงลงคะแนน และสิทธิในการรับเงินปันผล ซึ่งผู้ถือหุ้นเห็นว่าตนไม่ได้รับความเป็นธรรม และสิทธิในการแต่งตั้ง กรรมการบริษัท

สิทธิในการลงคะแนนเสียง

ผู้ถือหุ้นแต่ละรายมีคะแนนเสียง 1 หุ้นต่อ 1 เสียง ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การลงมติการประชุม

การลงมติหรือแต่งตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องใช้มติเสียงข้างมากของผู้มาร่วมประชุมและมีสิทธิลงคะแนนเสียง อย่างไรก็ตามในกรณีต่อไปนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การเพิ่ม หรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ตลอดจนการออกหุ้นกู้
- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือ ข้อบังคับบริษัท
- การควบหรือเลิกบริษัท

สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น

- การประชุมผู้ถือหุ้นถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งของการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี 1 ครั้ง ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และอาจเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป หากมีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือเกี่ยวกับข้อบังคับตามกฎหมาย
- ก่อนการประชุมบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วัน และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท ตลอดจนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามายังบริษัทเพื่อตอบคำถามที่อาจมีจากผู้ถือหุ้น
- บริษัทได้เปิดสิทธิให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในแต่ละประจำปี และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์ ขั้นตอนของการให้สิทธิผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ (www.glocon.co.th) ของบริษัท

- บริษัทส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้ง ผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- การจัดประชุมทุกครั้งบริษัทมีนโยบายให้มีการแต่งตั้ง กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้รับมอบฉันทะ ออกเสียงแทนผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุม และแจ้งไว้ในหนังสือนัดประชุม
- ในการประชุม ประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี จะเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูล ตอบข้อซักถามตามวาระต่างๆ โดยก่อนเริ่มการประชุม บริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท วิธีการในการดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็นรวมทั้ง การตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่เสนอ ทั้งนี้ ประธานที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสม เพียงพอ และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสดแสดงความคิดเห็นและซักถาม ในที่ประชุมอย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทจัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ แบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิในการออกเสียง
- บริษัทได้แจ้งถึงเอกสารหรือหลักฐานเพื่อใช้ในการแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมในเอกสารแนบหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- ภายหลังการประชุมบริษัทกำหนดให้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันและมีรายละเอียดเพียงพอ รวมทั้งคำถามและคำตอบที่เกิดขึ้นในที่ประชุม สำหรับผู้ถือหุ้นที่มีได้มาร่วมประชุมสามารถตรวจสอบรายงานการประชุมได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

จรรยาบรรณธุรกิจ บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

หน้า 24 ของ 36

1. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ โดยถือประโยชน์สูงสุดของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นสำคัญ และจะต้องอุทิศกำลังกายกำลังใจให้แก่งานของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเต็มที่ และสุดความสามารถ หลีกเลี่ยงการทำงานให้แก่บุคคลอื่นที่มีผลประโยชน์ตอบแทน อีกทั้ง จะต้องปฏิบัติงานโดยประยุกต์ใช้ความรู้ และประสบการณ์ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทเจริญก้าวหน้าทัดเทียมกับองค์กรชั้นนำ
2. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเที่ยงธรรม หลีกเลี่ยงการใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม แสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น
3. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องมีทัศนคติที่ดีต่อบริษัทและบริษัทย่อย รักษาชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ให้ร้ายหรือให้ข้อมูลข่าวสารอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทและบริษัทย่อย และหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก ในเรื่องที่สามารถกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงและการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย
4. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องเอาใจใส่อย่างจริงจังต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพ และพัฒนาบริษัทและบริษัทย่อย ไปสู่ความเป็นเลิศ
5. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องเสริมสร้างความสามัคคีภายในบริษัทและบริษัทย่อย
6. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องไม่นำเรื่องส่วนตัวหรือข้อมูลของเพื่อนร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา ไปพาดพิงวิจารณ์ในทางที่เสื่อมเสีย
7. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะของเพื่อนร่วมงาน ผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา และพิจารณานำไปใช้ในทางที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทและบริษัทย่อย โดยปราศจากอคติ
8. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเคร่งครัด
9. ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องงดเว้นการให้ของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดแก่ผู้บังคับบัญชาหรือผู้ใต้บังคับบัญชา หรืองดเว้นการรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้บังคับบัญชาหรือผู้ใต้บังคับบัญชา
10. ผู้บริหารจะต้องให้ความรู้และถ่ายทอดประสบการณ์ในการทำงานของตนให้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งให้คำปรึกษาและแนะนำผู้ใต้บังคับบัญชา
11. ผู้บริหารจะต้องพึงใช้หลักคุณธรรมในการบริหารงานบุคคล เช่น การรับบุคคลเข้าทำงานการประเมินผลงาน และศักยภาพ การให้รางวัลกรณีต่างๆ การลงโทษ เป็นต้น
12. ผู้บริหารจะต้องส่งเสริม และพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชา ให้มีความรู้ความสามารถ เพื่อให้เจริญก้าวหน้าในอาชีพการงาน
13. ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน มีความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ

14. ผู้บริหารจะต้องส่งเสริมให้การทำงานมีประสิทธิภาพสูงขึ้น มีการกำกับดูแลการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด และคอยแนะนำให้มีการปรับปรุงงานอยู่ตลอดเวลา และเน้นย้ำเรื่องการใช้ทรัพยากรของบริษัทและบริษัทย่อย ที่มีอยู่อย่างจำกัดให้คุ้มค่าที่สุดที่สุด
15. ผู้บริหารจะต้องทำตนเป็นตัวอย่างที่ดีให้แก่ผู้ใต้บังคับบัญชา โดยเฉพาะอย่างยิ่งเรื่องการทำงานอย่างทุ่มเทให้แก่บริษัทและบริษัทย่อย และการยึดมั่นในจรรยาบรรณและจริยธรรม
16. พนักงานทุกคนจะต้องให้ความเคารพต่อผู้บังคับบัญชา และจะต้องปฏิบัติตามคำสั่งที่ชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา อีกทั้งจะต้องปฏิบัติงานตามสายการบังคับบัญชา
17. พนักงานทุกคนจะต้องไม่รายงานข้อมูลอันเป็นเท็จหรือเสนอความเห็นที่ไม่สุจริตต่อผู้บังคับบัญชา อีกทั้งจะต้องไม่กล่าวร้ายผู้บริหาร และพนักงานอื่นๆ โดยปราศจากมูลความจริง
18. พนักงานทุกคนจะต้องมีสัมมาคารวะ และมีความสุภาพต่อผู้บังคับบัญชาและเพื่อนพนักงานทุกคน และไม่ปฏิบัติงานข้ามผู้บังคับบัญชาของตนเว้นแต่เป็นเรื่องเร่งด่วน ซึ่งกรณีนี้เมื่อเกิดขึ้นแล้วต้องรีบรายงานให้ผู้บังคับบัญชาของตนให้ทราบโดยเร็ว
19. พนักงานทุกคนจะต้องทำงานโดยให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยฟังความเห็นของผู้อื่นตามควรแก่กรณี ไม่แอบอ้างเอาผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตน พึงเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในองค์กรเดียวกัน
20. พนักงานทุกคนจะต้องรักษาและเสริมสร้างความรัก ความสามัคคี ระหว่างบุคคล ระหว่างหมู่คณะ และจะต้องทำงานร่วมกันเป็นทีม และช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน

การปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย ข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเคร่งครัด อีกทั้ง ในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเคร่งครัด

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องมีความรู้ความเข้าใจ และรับทราบถึงบรรดากฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย และมีการติดตามการเปลี่ยนแปลงแก้ไขบรรดา กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้กับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอ

หลักความเป็นส่วนตัว และการรักษาความลับ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรักษาข้อมูลหรือข่าวสารของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะไว้เป็นความลับ และต้องไม่นำข้อมูลข่าวสารดังกล่าวไปใช้แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ อีกทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องพึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผย หรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเด็ดขาด

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรักษาความลับของบริษัทและบริษัทย่อย โดยดูแลและระมัดระวังมิให้เอกสารหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทและบริษัทย่อย รั่วไหล หรือตกไปถึงผู้อื่นซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้รวมถึงการไม่ให้เอกสารหรือข่าวสารของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ไม่พึงเปิดเผยแก่บุคคลภายนอก เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชา

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องดูแลรักษา และปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทและบริษัทย่อย ได้รับมา และใช้ความระมัดระวังอย่างสูงสุดในการจัดการกับข้อมูลดังกล่าวเพื่อรักษาความเป็นส่วนตัวของเจ้าของข้อมูล โดยบริษัทและบริษัทย่อย จะใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อจุดประสงค์ในทางธุรกิจตามที่บริษัทและบริษัทย่อย ได้แจ้งแก่เจ้าของข้อมูลในขณะที่รวบรวมข้อมูลเท่านั้น

สภาพแวดล้อมการทำงาน

กรรมการ และผู้บริหารพึงสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสะอาด สะดวกสบาย มั่นคง และมีความปลอดภัย อีกทั้ง กรรมการ และผู้บริหารพึงปกครอง และบังคับบัญชาผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยเมตตาธรรมและจริยธรรม พร้อมทั้งสร้างบรรยากาศในสถานที่ทำงานให้มีความอบอุ่นเป็นกันเอง

พนักงานทุกคนต้องร่วมสร้าง และรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานบนพื้นฐานของความเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม อายุ เพศ ระดับการศึกษา ความรู้ และความสามารถ

บริษัทและบริษัทย่อย ต้องรับฟัง และติดตามความคิดเห็นของพนักงานที่มีต่อองค์กรในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานเป็นประจำในทุกปี เพื่อให้ทราบความคิดเห็นของพนักงานที่มีต่อบริษัทและบริษัทย่อย และนำข้อมูลที่ได้มาวิเคราะห์ผลที่ได้รับจากการสำรวจ เพื่อหาแนวทางในการปรับปรุงผลที่ได้จากข้อคิดเห็นเหล่านั้น

สิทธิทางการเมือง

บริษัทและบริษัทย่อย ยึดถือหลักปฏิบัติด้านความเป็นกลางทางการเมือง ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อย จึงมีนโยบายบริหารงานตามกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่ฝักใฝ่การเมือง และมีความเป็นกลางทางการเมืองอย่างเคร่งครัด

อย่างไรก็ตาม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนสามารถให้ความสนับสนุนเป็นการส่วนตัวต่อพรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้สมัครชิงตำแหน่งทางการเมืองได้ตามความต้องการของตน ตราบเท่าที่การสนับสนุนดังกล่าวไม่เกี่ยวข้องโดยตรงหรือโดยอ้อมกับการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย หรือเกี่ยวข้องกับเงินทุน หรือแหล่งทรัพยากรอื่นๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใดดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใด ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ในลักษณะที่เป็นการการชักจูงหรือผลักดันในรูปแบบใดๆ ต่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนอื่นๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือดำเนินกิจกรรมสนับสนุนพรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้สมัครชิงตำแหน่งทางการเมือง

ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยหลักการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจรรยาบรรณ ตลอดจนมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทจึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยระบบบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม มีประสิทธิภาพและสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน มีความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า รวมทั้งรักษาสมพันธภาพที่ดีมุ่งเน้นการทำการค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทมีเจตนาธรรมและความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบ รวมทั้งมีมาตรการป้องกันและบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตอย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทปราศจากการมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน

3. การเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานยึดตามหลักความเสมอภาคและความเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานทุกคนเคารพในการปกป้องสิทธิของตนเองที่ไม่ละเมิดต่อสิทธิของผู้อื่นและยึดมั่นในการปฏิบัติ ตามหลักสิทธิมนุษยชนบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในด้านการปฏิบัติต่อแรงงาน บริษัทไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานหรือทำงานเกินระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็ก และบริษัทยังได้จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนให้พนักงานได้พัฒนาฝึกฝนทักษะความรู้และเพิ่มพูนศักยภาพอย่างสม่ำเสมอ ทั้งมีการเลื่อนตำแหน่งโดยพิจารณาตามผลปฏิบัติงาน ไม่เอนเอียง มีการกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานของพนักงานที่เหมาะสม และให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม

4. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม บริษัทกระตุ้นให้พนักงานมีจิตสำนึกเรื่องการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ การนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่ การใช้พลังงานน้ำ ไฟฟ้าอย่างคุ้มค่า และการจัดการกับของเสีย รวมถึงให้ความรู้ถึงผลกระทบที่ก่อให้เกิดจากการไม่รักษาสิ่งแวดล้อม

5. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม บริษัทให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ภายในชุมชน ตามความเหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทุกคนได้รู้จักกันแบ่งปันสิ่งดี ๆ ตอบแทนสู่สังคมใกล้เคียง

ทั้งนี้ ในการบริหารจัดการองค์กรได้อย่างยั่งยืน บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจตามกรอบนโยบายข้างต้น และก้าวไปสู่อีกขั้นของการพัฒนาการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงทางธุรกิจ และความมั่นใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อย ยึดมั่นในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับภาครัฐ ตลอดทั้งผู้ทำงานภายใต้การควบคุมของบริษัท ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสิ่งแวดล้อม และสร้างเสริมความสัมพันธ์อันดีต่อสังคม ร่วมกับภาครัฐ ภาคเอกชน รวมถึงหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยให้การสนับสนุนและมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะผลักดันและสนับสนุนการดำเนินงานต่าง ๆ ให้ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด พร้อมทั้งเสริมสร้างอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงานแก่ทุกคนในองค์กรด้วยการจัดหาหลักสูตรฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการยกระดับความรู้และเสริมสร้างแนวทางในการปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับนโยบายสิ่งแวดล้อมขององค์กร และเพื่อการเติบโตทางธุรกิจควบคู่กับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่มีผลใช้บังคับ และให้ถือเป็นความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่มีผลใช้บังคับใช้ดังกล่าว เพื่อการนี้บริษัทและบริษัทย่อย จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีความรู้ความเข้าใจในกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม และจะดำเนินการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามพันธสัญญาของบริษัทและบริษัทย่อย ด้านสิ่งแวดล้อม รวมทั้งกำหนดให้มีมาตรการควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับต่ำกว่ามาตรฐานที่ยอมรับได้ และกำหนดให้มีการตอบสนองอย่างรวดเร็วและอย่างมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีการบริหารจัดการการใช้พลังงาน สาธารณูปโภค และของเสีย เช่น น้ำ ไฟฟ้า ขยะมูลฝอย ฯลฯ ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งรณรงค์ให้มีการใช้ทรัพยากรที่มีจำกัดอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการลดการใช้ ใช้อย่างคุ้มค่า และนำกลับมาใช้ใหม่ มีการปรับปรุงวิธีการดำเนินงานและเสริมสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความปลอดภัยตามมาตรฐานและวิธีการที่กำหนด พร้อมทั้งดำเนินการปรับปรุงเพื่อลดอุบัติเหตุ และป้องกันการเจ็บป่วยจากโรคที่อาจเกิดขึ้นจากการทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงที่จะนำไปสู่ผลกระทบด้าน อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

พนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย มิให้เกิดความเสียหาย สูญหาย และมีให้เกิดการนำทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย ไปใช้อย่างไม่เหมาะสม ไร้ประสิทธิภาพ และไม่เกิดประโยชน์ต่อบริษัทและบริษัทย่อย อย่างเต็มที่ อีกทั้ง มิให้มีการนำทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อประโยชน์ของผู้อื่น

ทรัพย์สินดังกล่าวหมายถึงทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตน และไม่มีตัวตน เช่น สัมหาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสิทธิ์ สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ตลอดจนข้อมูลที่เป็นความลับที่ไม่ได้เปิดเผยสาธารณชน ได้แก่ แผนธุรกิจ ประเมินการทางการเงิน ข้อมูลด้านทรัพยากรบุคคล เป็นต้น

การดูแลติดตามและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการติดตามกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงาน ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงานในนามของบริษัท ด้วยพฤติกรรมที่เหมาะสมและใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาหลีกเลี่ยงการกระทำที่เสี่ยงต่อการขัดจรรยาบรรณ การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเล่มนี้ถือเป็นการทำผิดวินัย พนักงานอาจถูก ตักเตือน พักงาน หรือปลดจากการเป็นพนักงาน

1. ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและพนักงานที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด

2. กรรมการ และผู้บริหารจะต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจน ส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้องและต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และไม่สามารถอ้างได้ว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณนี้

บริษัทและบริษัทย่อย จะต้องดำเนินการให้มีการทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้จรรยาบรรณธุรกิจมีความเหมาะสมกับภาวะการณ์ และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่อาจจะเปลี่ยนแปลงไปได้ตลอดเวลา

ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานคนหนึ่งคนใดมีข้อสงสัย หรือประสบปัญหาในการทำความเข้าใจหรือประสบปัญหาในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ หรือกรณีจรรยาบรรณธุรกิจมิได้กำหนดเรื่องใดเรื่องหนึ่งไว้โดยเฉพาะเจาะจง ขอให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกคนพึงตั้งคำถามเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวก่อนที่จะตัดสินใจดำเนินการอย่างหนึ่งอย่างใด ว่าเรื่องที่จะดำเนินการนั้นเป็นเรื่องที่ขัดต่อกฎหมายหรือไม่ และเรื่องที่จะดำเนินการนั้นขัดต่อนโยบาย ค่านิยม และวัฒนธรรมของบริษัทและบริษัทย่อย หรือไม่ และเรื่องที่จะดำเนินการนั้นเป็นเรื่องที่สังคมยอมรับและสามารถเปิดเผยต่อสังคมได้หรือไม่ และเรื่องที่จะดำเนินการนั้นจะทำให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือไม่ และเรื่องที่จะดำเนินการนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทและบริษัทย่อย หรือไม่

การแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน

บริษัทและบริษัทย่อย คาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนร่วมกันสอดส่องดูแลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการให้มีช่องทางในการร้องเรียนการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืน หรือเป็นการละเว้นการปฏิบัติให้เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย และได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องราวร้องทุกข์ หรือร้องเรียนการกระทำอันเป็นการฝ่าฝืน หรือเป็นการละเว้นการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจไว้ โดยบรรดาข้อมูลที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับผ่านช่องทางการร้องเรียนจะถือเป็นข้อมูลความลับ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อย จะทำการเก็บรักษาข้อมูลดังกล่าวอย่างดีที่สุด และผู้ร้องเรียนจะได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง ในระหว่างการสอบสวนและภายหลังการสอบสวน อีกทั้งจะดำเนินการกับบรรดาข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใส และเอาใจใส่ เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย โดยมีการกำหนดระยะเวลาสอบสวนข้อร้องเรียนอย่างเหมาะสม และเป็นธรรม

ทั้งนี้ ท่านสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผ่านทางช่องทาง ดังนี้

- ก) ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท มาตาม ไบโอไซเอนซ์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 60 ซอยประดิษฐ์ มนุธรรม 19 ถนนประดิษฐ์มนุธรรม แขวงลาดพร้าว
เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230
- ข) โทรศัพท์ : 0-2712-5487
- ค) E-mail : legal@glocon.co.th

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

1. **รวบรวมข้อเท็จจริง** เมื่อมีผู้ร้องเรียนการกระทำใด ๆ ที่ฝ่าฝืนต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน ซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์และตามความเหมาะสม เพื่อดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการกระทำความผิดกฎหมาย หรือการฝ่าฝืนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือการไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัท หรือการไม่เคารพสิทธิมนุษยชน หรือการรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องนั้น ๆ

2. **ประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล** คณะกรรมการสอบสวนจะเป็นผู้ประเมินผล และกลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน และ วิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง

3. **การสอบสวนข้อเท็จจริง** ในกรณีที่ผู้ดูแลเรื่องร้องเรียนตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ผู้ถูกร้องเรียนมีความผิดจริง ในกรณีที่พนักงานของบริษัทจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัท แต่หากเป็น บุคคลภายนอกซึ่งได้กระทำการนั้น ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้น ๆ

4. **รายงานผล** ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่รายงานผลให้พนักงานทราบ หากพนักงานผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นเรื่องประเด็นสำคัญและมีผลกระทบต่อความเสียหาย ต่อบริษัทให้รายงานผลต่อผู้บริหาร

ระดับสูงสุดของบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ คณะกรรมการบริษัท พร้อมหาแนวทางป้องกันแก้ไขไม่ให้เกิดกรณีดังกล่าวซ้ำ

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ

ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบจะได้รับความคุ้มครอง ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทสามารถรายงานความ คืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. บริษัทจะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ รูปถ่าย หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
3. ผู้รับข้อร้องเรียนต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย ความเสียหาย แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสอบสวน
5. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบหรือปฏิเสธการคอร์รัปชัน จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทว่าจะไม่เป็นเหตุหรือถือเป็นเหตุที่จะลดตำแหน่ง เลิกจ้าง ลงโทษ ให้ผลทางลบหรือดำเนินการใดที่เกิดผลร้ายต่อบุคคลดังกล่าว

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เป็นเท็จ

หากบริษัทพบว่า การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต เป็นเท็จ และตั้งใจให้เกิดความเสียหาย ในกรณีที่พนักงานของบริษัทจะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัท แต่หากเป็นบุคคลภายนอกซึ่งได้กระทำการนั้น ทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย บริษัทจะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ

MADAME BIOSCIENCE

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งทุกท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่าน มีรายนามดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	คุณสมบัติ
1.นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	ความรู้ด้านการบริหาร บัญชี การเงิน
2. นางสาวสศิริ รัตนพฤษ	กรรมการตรวจสอบ	-
3.นางสาวจุฬารัตน์ สุธีธร	กรรมการตรวจสอบ	-

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

คณะกรรมการได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามมาตรฐานที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการและกฎหมายทางบัญชีที่รับรองและเกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน อีกทั้ง ได้เปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ถูกต้องและครบถ้วนแล้ว

2. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีการควบคุมระบบต่างๆ ผ่านการปฏิบัติตามระบบสากลที่บริษัทได้รับการรับรอง เช่น ISO9001 HACCP จากตัวชี้วัด (KPI) ของผู้บริหารและแผนก อย่างไรก็ตามในปี 2568 ที่ผ่านมากomiteกรรมการตรวจสอบให้ความตระหนักต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทเสมอมา จึงได้มีความประสงค์ให้จัดตั้งทีมตรวจสอบภายในของบริษัทขึ้นมาเพื่อที่จะได้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ อีกทั้งเพื่อให้มีการสอบทานระบบการปฏิบัติการของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกส่วนงานและมีการให้คำแนะนำและติดตามประเด็นคงค้างอย่างต่อเนื่อง โดยรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบทุกไตรมาสทำให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบข้อมูลอย่างสมบูรณ์และครบถ้วน

จากการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้สอบบัญชี และ ผู้ตรวจสอบภายใน ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งจะเป็นความเสี่ยงที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

3. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทและข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้

MADAME BIOSCIENCE

กับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพัน ดังกล่าว

4. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบให้ บริษัท มาซาร์ส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2568 และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาแต่งตั้งและอนุมัติค่าสอบบัญชี โดยบริษัท มาซาร์ส จำกัด เป็นหนึ่งในบริษัทสอบบัญชีที่ได้รับการยอมรับอย่างสูงทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงผู้สอบบัญชีที่ทำหน้าที่สอบทานงบการเงินของบริษัทเป็นผู้มีความรู้ ความซื่อสัตย์ และความเที่ยงตรง

5. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

ในปี 2568 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง

6. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

โดยสรุปในภาพรวมแล้วคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีความเห็นว่า บริษัทมีรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบภายใน มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้ รวมทั้ง มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพดีขึ้นและเหมาะสมกับสภาพโดยรวมของบริษัทที่เติบโตขึ้น

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายอนันต์ สิริแสงทักษิณ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ