

# ข้อมูลหลักกรัฟยและผู้ถือหุ้น Securities and Shareholders' information

## หลักกรัฟยของบริษัทฯ

### 1. กุณจตปะเบียงและกุณท้ออกและเรียกชำระแล้ว

ภายหลังจากการเสนอขายหลักกรัฟยให้แก่ประชาชนจำนวน 129,787,408 หุ้น ในครั้งนี และหุ้นสามัญเพิ่มทุนจัดสรรเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 8,652,494 หุ้น บริษัทฯ จะมีทุนจตปะเบียงชำระแล้วทั้งสิ้น 436,950,551 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญชำระแล้วจำนวน 865,248,608 หุ้น และหุ้นสามัญเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 8,652,494 หุ้น

ก่อนการเสนอขายหลักกรัฟยและใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนในครั้งนี้ บริษัทฯ มีทุนจตปะเบียงชำระแล้วทั้งสิ้น 67,056,190 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 6,705,619 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

ต่อมาที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน พ.ศ. 2556 ("ที่ประชุมวิสามัญฯ") ได้มีมติดังต่อไปนี้

- (1) ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 30,067,480 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาทโดยมีรายละเอียดการจัดสรรดังนี้

- หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 30,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล
- หุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 67,480 หุ้น เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น

ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการออกและจัดสรรหุ้นสามัญดังกล่าว รวมทั้งจตปะเบียงกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 โดยภายหลังจากการจ่ายหุ้นปันผลและการเสนอขายหุ้นต่อผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าว บริษัทฯ จะมีทุนจตปะเบียงทั้งสิ้น 367,730,990 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 36,773,099 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

- (2) เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาทส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพิ่มจากเดิม 36,773,099 หุ้น เป็น 735,461,980 หุ้น

- (3) ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 129,787,408 หุ้นมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชน (Initial Public Offering) ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนนิติที่ประชุมวิสามัญฯ เกี่ยวกับหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ แล้วเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม พ.ศ. 2556

- (4) ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 8,652,494 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนนิติที่ประชุมวิสามัญฯ เกี่ยวกับหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ แล้วเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม พ.ศ. 2556

ดังนั้น ภายหลังจากการเสนอขายหลักกรัฟยให้แก่ประชาชนจำนวน 129,787,408 หุ้น ในครั้งนี และหุ้นสามัญเพิ่มทุนจัดสรรเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 8,652,494 หุ้น บริษัทฯ

จะมีทุนจตปะเบียงชำระแล้วทั้งสิ้น 436,950,551 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญชำระแล้วจำนวน 865,248,608 หุ้น และหุ้นสามัญเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 8,652,494 หุ้น

### 2 หลักกรัฟยอื่น-ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่พนักงานของบริษัทฯ (ESOP warrant)

นอกเหนือจากการออกหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในข้อ 8.1.1 ที่ประชุมวิสามัญฯ ได้มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 8,652,494 หน่วย ให้แก่พนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

จำนวน	: ไม่เกิน 8,652,494 หน่วย
อายุ	: ไม่เกิน 5 ปีนับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	: 0 บาท (ศูนย์บาท)
ราคาใช้สิทธิ	: เท่ากับราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)
อัตราการใช้สิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่ กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิตามที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิ และเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิ	: ไม่เกิน 8,652,494 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น 0.5 บาท)
วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	: วันที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว
ระยะเวลาการเสนอขาย	: บริษัทฯ จะเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิภายในระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน พ.ศ. 2556 อนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่พนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมโดยจะเป็นการเสนอขายเพียงครั้งเดียวภายหลังบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ จะไม่จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวให้แก่พนักงานรายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 5 ของจำนวนหลักกรัฟยทั้งหมดที่เสนอขายในครั้งนี้
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	: ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนเมื่อครบระยะเวลา 4 ปี 6 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะตรงกับระยะเวลา 5 วันทำการก่อน วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 5 ปี นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่พนักงานของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในครั้งนี้

## Securities

### 1. Registered Capital and Paid-up Capital

Subsequent to the public offering of 129,787,408 shares and the offering of 8,652,494 ordinary shares reserved for allocation to the ESOP Warrants, our Authorized capital will be THB 436,950,551 with a par value of THB 0.50 per share, comprised of 865,248,608 paid-up ordinary shares and 8,652,494 ordinary shares reserved for allocation to the ESOP Warrants.

Prior to this initial public offering, our paid-up registered capital is THB 67,056,190 comprised of 6,705,619 ordinary shares with a par value of THB 10 per share.

In addition, our Extraordinary General Meeting of Shareholders No. 2/2013 held on June 7, 2013 (the "EGM") resolved:

- (1) To issue an additional 30,067,480 ordinary shares with a par value of THB 10 per share allocated as follows:
  - ordinary shares in the amount of 30,000,000 shares in support of the stock dividend payment; and
  - ordinary shares in the amount of 67,480 shares, to be offered on a rights offering basis to existing shareholders pro rata to their original shareholding.

We have issued and allocated the ordinary shares and registered such with the Department of Business Development, Ministry of Commerce on July 17, 2013. After the stock dividend payment and the rights offering, our registered capital shall be THB 367,730,990, comprised of 36,773,099 shares, with a par value of THB 10 per share.

- (2) To change the par value of our ordinary shares from THB 10 per share to THB 0.50 per share, resulting in the number of our total ordinary shares being increased from 36,773,099 shares to 735,461,980 shares.
- (3) To issue an additional 129,787,408 ordinary shares with a par value of THB 0.50 per share, for offering to the public through the initial public offering ("IPO"). We registered our EGM's resolution regarding the increase of capital with Department of Business Development, Ministry of Commerce on July 17, 2013.
- (4) To issue an additional 8,652,494 ordinary shares with a par value of THB 0.50 per share to support the exercise of the ESOP Warrants issued and offered to the Company's employees, for which we registered our EGM's resolution regarding the increase of capital with the Department of Business Development, Ministry of Commerce on July 17, 2013.

Subsequent to the initial public offering of 129,787,408 ordinary shares and an offering of 8,652,494 ordinary shares to support the exercising of the ESOP Warrants, our aggregate paid-up registered share capital will be THB 436,950,551 with a par value of THB 0.50 per share, dividing into 865,248,608 paid-up ordinary shares and 8,652,494 shares to support the exercising of the ESOP Warrants.

### 2 Other Securities-ESOP Warrants

In addition to the issue of ordinary shares referred to in Section 8.1.1, the EGM passed a resolution to approve the issuance of 8,652,494 ordinary shares to our employees and the employees of our subsidiaries and/or affiliates in accordance with the following:

<b>Amount</b>	: Not exceeding 8,652,494 units.
<b>Period</b>	: Not exceeding 5 years from the issue and offering date of warrants.
<b>Offer Price per unit</b>	: Baht 0 (Zero Baht).
<b>Exercise price</b>	: Equivalent to the IPO price.
<b>Exercise rate</b>	: Each holding of 1 unit of warrants is entitled to convert the warrant into 1 ordinary share, except in the case that the exercise right is amended under a condition of amendment as will be prescribed in the terms and conditions of the warrant.
<b>Allocated ordinary shares for the exercising of right</b>	: Not exceeding 8,652,494 shares (par value of Baht 0.5 per share)
<b>Issue date</b>	: Date set by the board of directors or chief executive officer and approved by the shareholder's meeting.
<b>Offer period</b>	: We will offer to sell the warrants within 1 year of the date determined by our Extraordinary General Meeting no. 2/2013 dated June 7, 2013, which approved us to issue and offer the warrants to our employees and the employees of our subsidiaries and/or affiliates following the listing of our shares on the SET.
<b>Exercise period</b>	: We shall not allocate such warrants to any employee in an amount exceeding 5% of the total amount of securities on offer at that time.  On the last day of each month, commencing from the first month falling 4 years and 6 months following the warrant issue date. In addition, the exercise right may be exercised on any of the final 5 business days prior to the expiry of the 5 year warrant period.

## โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 436,950,941 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้น มีมูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 432, 624,304 ล้านบาท แบ่งออกเป็น 865,248,608 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม พ.ศ. 2557 เป็นดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	เปอร์เซ็นต์ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	ครอบครัว ชาร์ <sup>(1)</sup>	465,069,484	53.749
2	นายวิเวก ดาวัน <sup>(2)</sup>	58,106,516	6.715
3	MINDO ASIA INVESTMENT LIMITED	43,175,900	4.990
4	STATE STREET BANK EUROPE LIMITED	28,285,100	3.269
5	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	22,525,800	2.603
6	นายพระรามจิต ชิงค์ สวณีย์	15,883,095	1.836
7	NORBAX NIC., 21	14,085,000	1.628
8	นางสาวดวงนภา ตงศิริ	12,883,095	1.489
9	นายโรมัส อับบราฮัม <sup>(3)</sup>	12,268,200	1.417
10	DBS BANK LTD FOR CLIENT A/C SG1400387203	11,880,000	1.373
รวม		684,162,190	79.071

ข้อมูล : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)

<sup>(1)</sup> หุ้นที่ครอบครัวชาร์ ถืออยู่ประกอบด้วย

- 1.1 บริษัท ยูนิสเตอร์ จำกัด ถือหุ้นของบริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 433,311,400 หุ้น บริษัท ยูนิสเตอร์ จำกัด ถือหุ้นโดยมี นางสาวสมิหรา ชาร์ ถือหุ้น ร้อยละ 30.76 นายอิษฎาญ ชาร์ ถือหุ้น ร้อยละ 29.23 และ บริษัท โกลเบ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ถือหุ้น ร้อยละ 40.00
- 1.2 บริษัท โกลเบ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัดถือหุ้นของ บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 177,448 หุ้น โดยมี นางสาวนิชิตา ชาร์ ถือหุ้น ร้อยละ 99.998
- 1.3 นายอิษฎาญ ชาร์ ถือหุ้นของบริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 10,586,028 หุ้น
- 1.4 นางสาวสมิหรา ชาร์ ถือหุ้นของบริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 10,586,028 หุ้น
- 1.5 นางสาวนิชิตา ชาร์ ถือหุ้นของบริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 10,586,028 หุ้น

<sup>(2)</sup> นายวิเวก ดาวัน ถือหุ้น 45,982,716 หุ้น ภรรยา นางราณี ดาวัน ถือหุ้น 2,440,000 หุ้น บุตร นายทารุน ดาวัน ถือหุ้น 3,450,000 หุ้น นายอุทิศ ดาวัน ถือหุ้น 3,105,000 หุ้น และ นายอาร์นุช ดาวัน ถือหุ้น 3,128,800 หุ้น.

<sup>(3)</sup> นายโรมัส อับบราฮัม ถือหุ้น 10,268,200 หุ้น บุตร นางสาวเอลิซาเบธ โรมัส ถือหุ้น 2,000,000 หุ้น

## Shareholding Structure

The Company has a Registered Share capital of Thai Baht 436,950,941 Million divided into shares with par value of Thai Baht 0.5 each and a paid up capital of Thai Baht 432,624,304 Million divided into 865,248,608 shares of Thai Baht 0.5 each at par value.

List of top 10 shareholders as on December 30, 2014 is as below:

Sr. No	Name of Shareholder	จำนวนหุ้น	เปอร์เซ็นต์ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	Shah Family <sup>(1)</sup>	465,069,484	53.749
2	Mr. Vivek Dhawan <sup>(2)</sup>	58,106,516	6.715
3	Mindo Asia Investment Limited	43,175,900	4.990
4	State Street Bank Europe Limited	28,285,100	3.269
5	ThaiNVDR Limited	22,525,800	2.603
6	Mr.Paramjit Singh Sawhney	15,883,095	1.836
7	Norbax Inc., 21	14,085,000	1.628
8	Miss Duangnapa Tongsir	12,883,095	1.489
9	Mr.Thomas Abraham <sup>(3)</sup>	12,268,200	1.417
10	DBS Bank Ltd for Client A/C SG1400387203	11,880,000	1.373
<b>Total</b>		<b>684,162,190</b>	<b>79.071</b>

Source: Thailand Securities Depository Co. Limited

<sup>(1)</sup> Shah family's shareholding comprises of:

- 1.1 433,311,400 Shares of Mega Lifesciences Public Company Limited held by Unistretch Limited. Unistretch Limited shares are held by Mr. Ishaan Shah, 19.23%, Ms. Sameera Shah 30.76% and Globex Corporation Limited 40.00%.
- 1.2 177,448 Shares of Mega Lifesciences Public Company Limited held by Globex Corporation Limited, a company incorporate in Thailand and owned by Ms. Nishita Shah to the tune of 99.998%.
- 1.3 10,586,028 Shares of Mega Lifesciences Public Company Limited owned by Mr. Ishaan Shah.
- 1.4 10,586,028 Shares of Mega Lifesciences Public Company Limited owned by Ms. Sameera Shah.
- 1.5 10,586,028 Shares of Mega Lifesciences Public Company Limited owned by Ms. Nishita Shah.

<sup>(2)</sup> Mr. Vivek Dhawan holds 45,982,716 shares under his name, his wife, Mrs. Rashi Dhawan holds 2,440,000 shares, his son Mr. Tarun Dhawan holds 3,450,000 shares, his son Mr. Udit Dhawan holds 3,105,000 shares and his son Mr. Anuj Dhawan holds 3,128,800 shares.

<sup>(3)</sup> Mr. Thomas Abraham holds 10,268,200 shares under his name, his daughter Miss Elizabeth Thomas holds 2,000,000 shares.

# การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ Management Discussion and Analysis of Operating Results

## ภาพรวมธุรกิจ

บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซน์เอ็นซ์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทชั้นนำด้านสุขภาพในประเทศที่กำลังพัฒนาหลายประเทศ ธุรกิจของบริษัทฯ แบ่งเป็น 3 กลุ่มธุรกิจดังนี้

1. **ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™** บริษัทฯ พัฒนา ผลิต ทำการตลาด และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงสุขภาพ ผลิตภัณฑ์ตามใบสั่งแพทย์ และผลิตภัณฑ์ยาที่จำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ไปยังประเทศกำลังพัฒนา 31 ประเทศทั่วโลก
2. **ธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™** บริษัทฯ ทำการตลาด การขาย และการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา ตามใบสั่งแพทย์ ผลิตภัณฑ์ยาที่จำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ และสินค้าอุปโภคบริโภค บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจการจัดจำหน่ายใน 3 ประเทศ ได้แก่ เมียนมาร์ เวียดนาม และกัมพูชา ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจนี้ประกอบด้วยบริษัทยา และบริษัทผลิสินค้าอุปโภคบริโภคชั้นนำทั้งในและต่างประเทศ
3. **ธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์** โรงงานผลิตผลิตภัณฑ์ในประเทศไทยและออสเตรเลียนั้น นอกจากจะผลิตผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า ของบริษัทฯ แล้ว ยังรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายนอกอีกด้วย

## การวิเคราะห์สถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปี พ.ศ. 2557

### งบกำไรขาดทุนรวม

สำหรับปี พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานรวมมูลค่า 7,730.0 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.9 จากปีก่อน) กำไรขั้นต้น 3,116.8 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.3 จากปีก่อน) ในขณะที่กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่ายอยู่ที่ 786.7 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 11.4 จากปีก่อน) และกำไรสุทธิอยู่ที่ 547.9 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 12.2 จากปีก่อน) ตามลำดับ

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานรวมมูลค่า 2,092.4 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 6.0 จากไตรมาสก่อน) กำไรขั้นต้น 920.7 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.7 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 18.1 จากไตรมาสก่อน) กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย 334.5 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 32.3 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 98.7 จากไตรมาสก่อน) และกำไรสุทธิ 250.9 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 41.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 125.5 จากไตรมาสก่อน)

### ข้อสรุปสำคัญ

- รายได้จากการดำเนินงานอยู่ที่ 7,730.0 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 (เติบโตขึ้นร้อยละ 9.9 จากปีก่อน) และอยู่ที่ 2,092.4 ล้านบาทในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 (เติบโตขึ้นร้อยละ 6.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 6.0 จากไตรมาสก่อน)
- รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ มีมูลค่า 3,694.1 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.9 จากปีก่อน) และ 895.3 ล้านบาทในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.7 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน แต่ลดลงร้อยละ 6.3 จากไตรมาสก่อน)
- รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ มีมูลค่า 3,611.9 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.4 จากปีก่อน) และ 1,088.2 ล้านบาทในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 (เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.8 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และร้อยละ 18.1 จากไตรมาสก่อน)
- รายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าอื่นมีมูลค่า 424.1 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 (ลดลงร้อยละ 10.3 จากปีก่อน) และ 109.0 ล้านบาทในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 (ลดลงร้อยละ 13.8 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน แต่เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.2 จากไตรมาสก่อน)

## Business Overview

Mega Lifesciences PCL (MEGA) is a leading participant in the health and wellness industry in developing countries. Our business may be categorized into three segments:

- 1. Mega We Care™ branded products business:** We develop, manufacture, market and sell our own brand of market leading nutraceutical products, prescription pharmaceutical products and OTC products which are sold in 31 developing countries,
- 2. Maxxcare™ distribution business:** We market, sell and distribute various branded prescription pharmaceutical products, OTC and FMCG products. We operate our Maxxcare™ distribution business in three countries, namely, Myanmar, Vietnam and Cambodia. Our clients for this business segment include leading domestic and international pharmaceutical and FMCG companies, and
- 3. OEM business:** In addition to manufacturing our own branded products, our manufacturing facilities in Thailand and Australia accept various production orders from third-party customers.

## Analysis of Financial Status and Performance FY14

### Consolidated Income Statement

For FY14, MEGA reported operating revenue of THB 7,730.0 mn (up 9.9% YoY) and gross profits of THB 3,116.8 mn (up 5.3% YoY), while earnings before interest, tax, depreciation and amortization (EBITDA) and net profits came in at THB 786.7 mn (down 11.4% YoY) and THB 547.9 mn (down 12.2% YoY), respectively.

For 4Q14, MEGA reported operating revenue of THB 2,092.4 mn (up 6.6% YoY and 6.0% QoQ) and gross profits of THB 920.7 mn (up 13.7% YoY and 18.1% QoQ), while EBITDA and net profits were THB 334.5 mn (up 32.3% YoY and 98.7% QoQ) and THB 250.9 mn (up 41.6% YoY and 125.5% QoQ), respectively.

#### Key points:

- Overall operating revenue was THB 7,730.0 mn in FY14 (up 9.9% YoY) and THB 2,092.4 mn in 4Q14 (up 6.6% YoY and 6.0% QoQ).
- Maxxcare™ operating revenue was THB 3,694.1 mn in FY14 (up 17.9% YoY) and THB 895.3 mn in 4Q14 (up 2.7% YoY but down 6.3% QoQ).
- Mega We Care™ operating revenue was THB 3,611.9 mn in FY14 (up 5.4% YoY) and THB 1,088.2 mn in 4Q14 (up 12.8% YoY and 18.1% QoQ).
- OEM revenue was THB 424.1 mn in FY14 (down 10.3% YoY) and THB 109.0 mn in 4Q14 (down 13.8% YoY but up 13.2% QoQ).

- อัตราการไถ่ถอนรวมอยู่ที่ร้อยละ 40.3 ในปี พ.ศ. 2557 เปรียบเทียบกับร้อยละ 42.1 ในปี พ.ศ. 2556 ถึงแม้ว่าอัตราการไถ่ถอนของแต่ละธุรกิจยังคงค่อนข้างรักษาระดับแต่การเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนที่มาของรายได้จากการดำเนินงานและค่าใช้จ่ายในการผลิตที่สูงขึ้นส่งผลให้อัตราการไถ่ถอนรวมลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 อัตราการไถ่ถอนรวมอยู่ที่ร้อยละ 44.0 เปรียบเทียบกับร้อยละ 41.2 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และร้อยละ 39.5 ในไตรมาสปีก่อน โดยเป็นผลมาจากการเติบโตของรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™

- ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารคิดเป็นร้อยละ 32.1 ของรายได้จากการดำเนินงานในปี พ.ศ. 2557 เปรียบเทียบกับร้อยละ 31.8 ในปี พ.ศ. 2556 สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารอยู่ที่ร้อยละ 30.4 ของรายได้จากการดำเนินงาน เปรียบเทียบกับร้อยละ 31.4 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และร้อยละ 33.1 ในไตรมาสปีก่อน
- กำไรสุทธิในปี พ.ศ. 2557 อยู่ที่ 547.9 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 12.2 จากปีก่อน) จากอัตราการไถ่ถอนรวมที่ลดลงสืบเนื่องจากรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ที่มีอัตราการเติบโตที่ต่ำลง และค่าใช้จ่ายในการผลิตโดยรวมที่สูงขึ้นหลังจากการขยายกำลังการผลิต รวมทั้งการใช้จ่ายเพื่อขยายธุรกิจใหม่ในแอฟริกาและเมียนมาร์

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 กำไรสุทธิอยู่ที่ 250.9 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 41.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 125.5 จากไตรมาสก่อน) โดยปัจจัยหลักมาจากการเติบโตของรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ และค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารที่ค่อนข้างคงระดับ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเสริมสร้างความแข็งแกร่งในการเป็นผู้นำตลาดในกลุ่มประเทศอินโดจีนและขยายธุรกิจในทวีปแอฟริกา ด้วยผลิตภัณฑ์ใหม่จำนวนมากที่อยู่ระหว่างการพัฒนาและการดำเนินธุรกิจใน 31 ประเทศที่มีศักยภาพในการเติบโต บริษัทฯ ทุ่มเทความพยายามที่จะเพิ่มรายได้จากการดำเนินงานและกำไรสุทธิเป็นสองเท่าในช่วง 5 ปีข้างหน้า

## งบกำไรขาดทุนและรายการสำคัญอื่น

หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 4/56	ไตรมาส 3/57	ไตรมาส 4/57	YoY %	2556	2557	YoY %
รายได้จากการดำเนินงาน	1,962.9	1,973.6	2,092.4	6.6	7,033.5	7,730.0	9.9
กำไรขั้นต้น	809.6	779.3	920.7	13.7	2,959.4	3,116.8	5.3
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	41.2	39.5	44.0		42.1	40.3	
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	615.4	652.9	635.2	3.2	2,235.8	2,483.0	11.1
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร (%ของรายได้)	31.4	33.1	30.4		31.8	32.1	
กำไรก่อนดอกเบี้ย และภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	252.9	168.4	334.5	32.3	887.6	786.7	(11.4)
กำไรก่อนภาษี	218.1	131.9	296.9	36.2	757.4	638.1	(15.7)
กำไรสุทธิ	177.2	111.3	250.9	41.6	624.0	547.9	(12.2)
รายการอื่น:	-	-	-	-	465.8	614.2	31.9
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน							

### 1. รายได้รวม

สำหรับปี พ.ศ. 2557 รายได้จากการดำเนินงานเติบโตขึ้นร้อยละ 9.9 จากปีก่อน มาอยู่ที่ 7,730.0 ล้านบาทโดยเป็นผลมาจากรายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ ที่สูงขึ้นร้อยละ 17.9 จากปีก่อน ในขณะที่รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ สูงขึ้นร้อยละ 5.4 จากปีก่อน ส่วนรายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าอื่นลดลงร้อยละ 10.3 จากปีก่อน

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 รายได้จากการดำเนินงานเติบโตขึ้นร้อยละ 6.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 6.0 จากไตรมาสก่อน มาอยู่ที่ 2,092.4 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากการเติบโตของรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ (เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.8 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 18.1 จากไตรมาสก่อน) ในขณะที่รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ อยู่ที่ 895.3 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.7 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน แต่ลดลงร้อยละ 6.3 จากไตรมาสก่อน) ส่วนรายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าอื่นอยู่ที่ 109.0 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 13.8 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน แต่เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.2 จากไตรมาสก่อน)

ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และกลุ่มประเทศอินโดจีน<sup>2</sup> สามารถสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 86.5 และร้อยละ 81.3 ของรายได้จากการดำเนินงานรวมตามลำดับ ในปี พ.ศ. 2557

<sup>1</sup> ประเทศไทย เมียนมาร์ เวียดนาม กัมพูชา มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ อินโดนีเซีย และสิงคโปร์

<sup>2</sup> ประเทศไทย เมียนมาร์ เวียดนาม และกัมพูชา



- Overall gross margin was 40.3% in FY14, compared to 42.1% in FY13. While individual segmental gross margins were largely maintained, the change in revenue mix and additional overheads contributed to the YoY drop in overall gross margin.

For 4Q14, overall gross margin was 44.0%, compared to 41.2% in 4Q13 and 39.5% in 3Q14. The improvement was driven by the growth in Mega We Care™ operating revenue.

- Selling and administrative expenses (SGA) were 32.1% of operating revenue in FY14, compared to 31.8% in FY13. For 4Q14, SGA represented 30.4% of operating revenue, compared to 31.4% in 4Q13 and 33.1% in 3Q14.
- Net profits for FY14 was THB 547.9 mn (down by 12.2% YoY) given a narrower overall gross margin arising from lower growth in Mega We Care™ branded products revenue and extra overheads from the capacity expansion, and spending towards business expansion activities in Africa and Myanmar.

For 4Q14, net profit was THB 250.9 mn (up by 41.6% YoY and 125.5% QoQ), mainly driven by growth in Mega We Care™ branded products revenue and stable SGA expenses.

MEGA remains focused on further cementing our leadership position in Indochina and deepening our presence in the Sub-Saharan African countries. With a healthy pipeline of new products and operations in 31 growth markets, MEGA is concentrating all efforts towards doubling our revenue and net profit over the next 5 years.

## Income Statement and Other Key Elements

Figures in THB mn

	4Q13	3Q14	4Q14	YoY Gr.	2013	2014	YoY Gr.
Operating revenue	1,962.9	1,973.6	2,092.4	6.6	7,033.5	7,730.0	9.9
Gross profits	809.6	779.3	920.7	13.7	2,959.4	3,116.8	5.3
<i>Gross margin (%)</i>	41.2	39.5	44.0		42.1	40.3	
Selling and Admin. Exp (SGA)	615.4	652.9	635.2	3.2	2,235.8	2,483.0	11.1
<i>SGA (% to operating revenue)</i>	31.4	33.1	30.4		31.8	32.1	
EBITDA	252.9	168.4	334.5	32.3	887.6	786.7	(11.4)
Profit before tax	218.1	131.9	296.9	36.2	757.4	638.1	(15.7)
Net profit	177.2	111.3	250.9	41.6	624.0	547.9	(12.2)
Other key elements:	-	-	-	-	465.8	614.2	31.9
Net cash from operations							

### 1. Overall Revenue

In FY14, operating revenue grew by 9.9% YoY to THB 7,730.0 mn, driven by a 17.9% YoY growth in Maxxcare™ distribution revenue while Mega We Care™ branded products revenue grew by 5.4% YoY. OEM revenue was down by 10.3% YoY in FY14.

In 4Q14, operating revenue grew by 6.6% YoY and 6.0% QoQ to THB 2,092.4 mn, driven by growth in Mega We Care™ branded products business (up by 12.8% YoY and 18.1% QoQ) while Maxxcare™ revenue in 4Q14 was THB 895.3 mn (up by 2.7% YoY but down 6.3% QoQ). OEM revenue in 4Q14 was THB 109.0 mn (down by 13.8% YoY but up by 13.2% QoQ).

Southeast Asia<sup>1</sup> and Indochina<sup>2</sup> contributed 86.5% and 81.3% of our operating revenue in FY14, respectively.

<sup>1</sup> Thailand, Myanmar, Vietnam, Cambodia, Malaysia, Philippines, Indonesia and Singapore.

<sup>2</sup> Thailand, Myanmar, Vietnam and Cambodia.



ตารางด้านล่างนี้แสดงรายได้จากการดำเนินธุรกิจในส่วนต่างๆ

รายได้\*ตามประเภทธุรกิจ

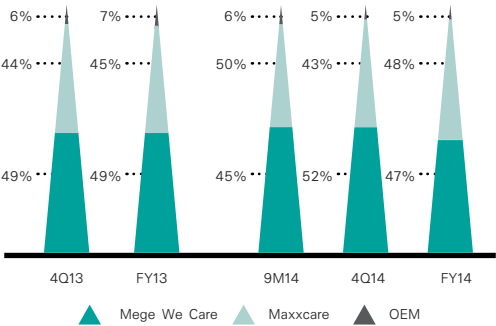
หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 4/56	ไตรมาส 3/57	ไตรมาส 4/57	YoY %	2556	2557	YoY %
ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™	964.5	921.7	1,088.2	12.8	3,428.1	3,611.9	5.4
ธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™	872.0	955.7	895.3	2.7	3,132.4	3,694.1	17.9
ธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์	126.4	96.3	109.0	(13.8)	473.0	424.1	(10.3)
รายได้รวมจากการดำเนินงาน	1,962.9	1,973.6	2,092.4	6.6	7,033.5	7,730.0	9.9

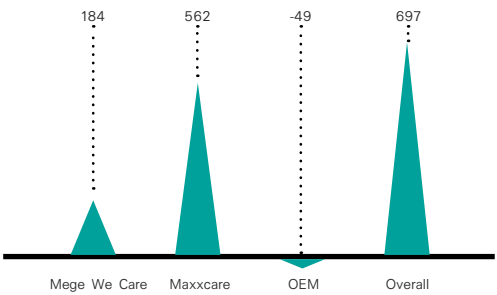
\* รายได้นี้เป็นรายได้สุทธิหลังหักค่าใช้จ่ายระหว่างส่วนงานและรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้จากการดำเนินงานในปี พ.ศ. 2557 ที่เพิ่มขึ้น 696.5 ล้านบาทจากปีก่อนนั้น มาจากรายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ ที่สูงขึ้นเป็นหลัก

สัดส่วนรายได้ตามประเภทธุรกิจ  
รายได้จากการดำเนินงานปี พ.ศ. 2557 เทียบกับปี พ.ศ. 2556



รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์  
ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™



รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™

รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ อยู่ที่ 3,611.9 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้น 183.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 5.4 จากปีก่อน โดยเป็นผลมาจากประเทศในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และแอฟริกาเป็นหลัก การเติบโตที่ไม่ค่อยสูงนี้เป็นผลมาจากการชะลอตัวในประเทศไทย ยูเครนและเปรู (การลดลงของรายได้ในประเทศเปรูเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงโมเดลการประกอบธุรกิจของลูกค้าของบริษัทฯ ซึ่งไม่ได้มีผลต่ออุปสงค์ในประเทศแต่อย่างใด)

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ สูงขึ้นร้อยละ 12.8 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 18.1 จากไตรมาสก่อน โดยเป็นผลมาจากภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้เป็นหลัก

รายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ตามภูมิภาค

หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 4/56	ไตรมาส 3/57	ไตรมาส 4/57	YoY %	2556	2557	YoY %
เอเชียตะวันออกเฉียงใต้	791.5	742.2	902.7	14.0	2,675.5	2,898.3	8.3
แอฟริกา	87.4	99.9	97.8	11.9	330.2	388.2	17.6
กลุ่มประเทศ เครือรัฐเอกราช (CIS)	58.3	32.2	41.0	(29.7)	226.0	163.3	(27.8)
อื่นๆ	27.2	47.4	46.7	71.5	196.3	162.0	(17.5)
รายได้รวม	964.5	921.7	1,088.2	12.8	3,428.1	3,611.9	5.4

The following table represents the revenue generated under each operating segments.

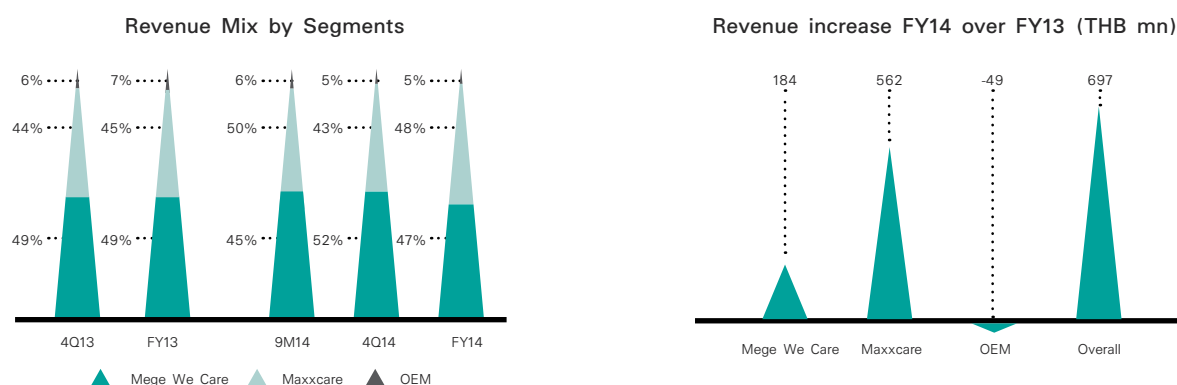
#### Revenue\* by Business Segment

Figures in THB mn

	4Q13	3Q14	4Q14	YoY Gr.	2013	2014	YoY Gr.
Mega We Care™ branded products business	964.5	921.7	1,088.2	12.8	3,428.1	3,611.9	5.4
Maxxcare™ distribution business	872.0	955.7	895.3	2.7	3,132.4	3,694.1	17.9
OEM	126.4	96.3	109.0	(13.8)	473.0	424.1	(10.3)
<b>Total</b>	<b>1,962.9</b>	<b>1,973.6</b>	<b>2,092.4</b>	<b>6.6</b>	<b>7,033.5</b>	<b>7,730.0</b>	<b>9.9</b>

\* Revenue is net of inter segment charges & eliminations relating to consolidation.

Operating revenue increased by THB 696.5 mn YoY in FY14, mainly driven by Maxxcare™ distribution business.



#### Mega We Care™ Branded Products Revenue

Revenue from sales of products under Mega We Care™ branded products business was THB 3,611.9 mn in FY14, an increase of THB 183.8 mn or 5.4% YoY, mainly led by Southeast Asian and African countries. Moderate growth in FY14 was mostly a result of the slowdowns in Thailand, Ukraine and Peru. (The decline in Peru was a result of the change in our customer's business model, with no impact on underlying demand.)

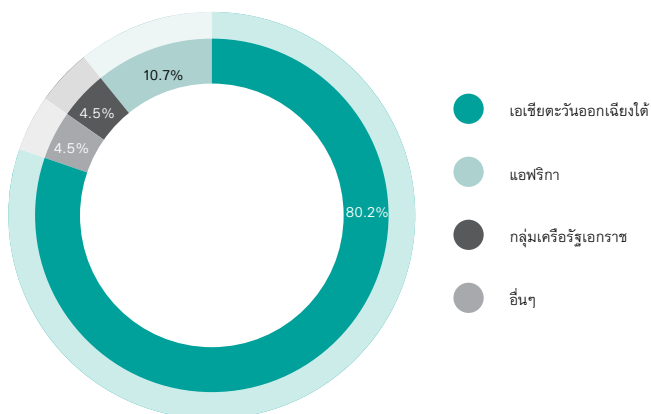
In 4Q14, Mega We Care™ branded products business saw a growth of 12.8% YoY and 18.1% QoQ. The growth was mainly led by Southeast Asia.

#### Mega We Care™ Branded Products Revenue by Geography

Figures in THB mn

	4Q13	3Q14	4Q14	YoY Gr.	2013	2014	YoY Gr.
Southeast Asia	791.5	742.2	902.7	14.0	2,675.5	2,898.3	8.3
Africa	87.4	99.9	97.8	11.9	330.2	388.2	17.6
CIS	58.3	32.2	41.0	(29.7)	226.0	163.3	(27.8)
Others	27.2	47.4	46.7	71.5	196.3	162.0	(17.5)
<b>Total</b>	<b>964.5</b>	<b>921.7</b>	<b>1,088.2</b>	<b>12.8</b>	<b>3,428.1</b>	<b>3,611.9</b>	<b>5.4</b>

ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้สามารถสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 80.2 ของรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ในปี พ.ศ. 2557 (กลุ่มประเทศอินโดจีนสามารถสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 69.9)

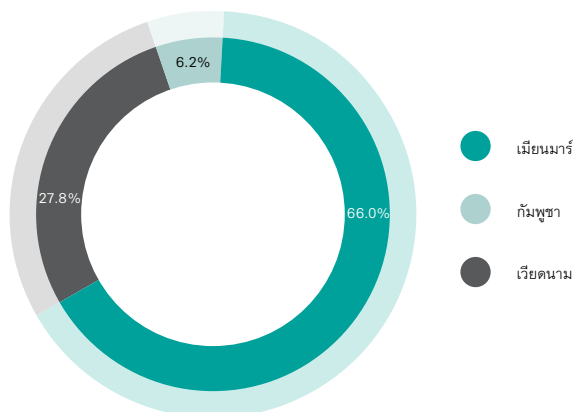


#### รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™

ธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ สามารถสร้างรายได้ 3,694.1 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้น 561.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.9 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีปัจจัยหลักมาจากประเทศเมียนมาร์ สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ อยู่ที่ 895.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.7 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนแต่ลดร้อยละ 6.3 จากไตรมาสก่อน โดยการลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสก่อนเป็นผลมาจากการที่ลูกค้าหนึ่งรายในประเทศเมียนมาร์เลิกใช้บริการตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 (ตามที่บริษัทได้รายงานในคำอธิบายและวิเคราะห์งบการเงินไตรมาสที่ 2 และไตรมาสที่ 3 ปี พ.ศ. 2557) ซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อรายได้ธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ ไปจนถึงไตรมาสที่ 3 ปี พ.ศ. 2558 ในขณะที่ผลกระทบที่จะมีต่อกำไรสุทธิน่าจะไม่มีจำกัด สำหรับรายได้จากลูกค้ารายอื่นๆ ในประเทศเมียนมาร์ยังคงมีการเติบโตที่ดีในช่วงไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557

ประเทศเมียนมาร์ยังคงเป็นตลาดที่ใหญ่ที่สุดในธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ โดยสามารถสร้างรายได้ คิดเป็นร้อยละ 66.0 ของรายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่าย Maxxcare™ ในปี พ.ศ. 2557

#### รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare™ ตามประเทศ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯได้ให้บริการการจัดจำหน่ายแก่ลูกค้า 35 รายในประเทศเมียนมาร์ (รวมลูกค้าในกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภคจำนวน 16 ราย) เพิ่มขึ้นสุทธิจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เป็นจำนวน 4 ราย บริษัทฯ บริหารการจัดจำหน่ายแก่ลูกค้า 19 รายในประเทศเวียดนาม และลูกค้าอีก 13 รายในประเทศกัมพูชา เพิ่มขึ้นสุทธิจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เป็นจำนวน 2 และ 3 ราย ตามลำดับ

#### รายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์

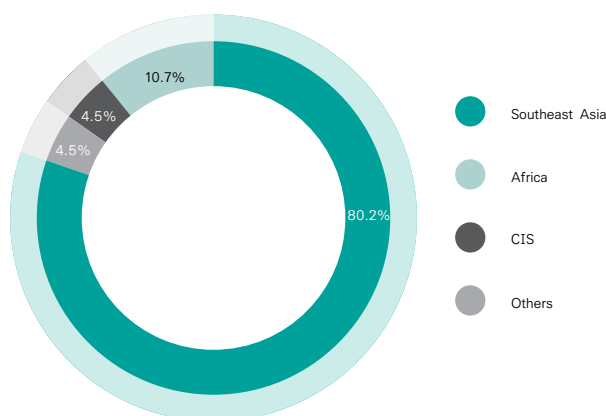
รายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าอื่นมีมูลค่า 424.1 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 ลดลง 49.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้ปัจจัยหลักมาจากคำสั่งผลิตจากลูกค้าในประเทศไทยที่ลดลง

## 2. กำไรขั้นต้น

### อัตรากำไรขั้นต้นรวมและกำไรขั้นต้นรวม

กำไรขั้นต้นรวมมีมูลค่า 3,116.8 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้น 157.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.3 จากปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 40.3 ในปี พ.ศ. 2557 โดยลดลงจากร้อยละ 42.1 ในปีก่อนเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนที่มาของรายได้จากการดำเนินงานและอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ที่ลดลงสืบเนื่องจากค่าใช้จ่ายในการผลิตโดยรวมที่สูงขึ้นหลังจากการขยายกำลังการผลิต

Southeast Asia contributed 80.2% of the Mega We Care™ branded products business revenue in FY14 (Indochina contributed 69.9%).

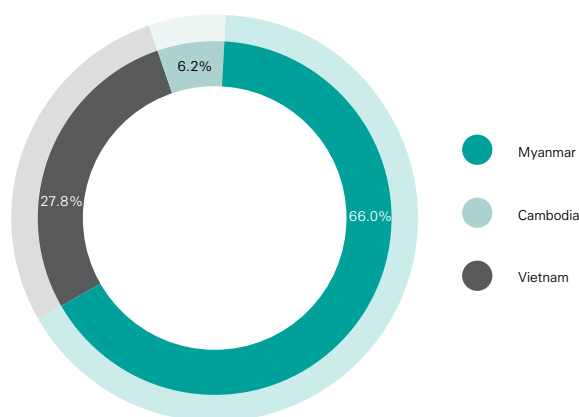


### Maxxcare™ Distribution Revenue

Maxxcare™ distribution business revenue was THB 3,694.1 mn in FY14, an increase of THB 561.7 mn or 17.9% YoY, primarily driven by Myanmar. 4Q14 revenue was THB 895.3 mn, up 2.7% YoY but down 6.3% QoQ. The QoQ decline was mainly due to the discontinuance of one principal in Myanmar in 4Q14 (as reported in our 2Q14 and 3Q14 MD&As); the impact of which is expected to affect the top line of Maxxcare™ until 3Q15, with a limited impact on the bottom line. The revenue from existing principals in Myanmar continued to grow at a healthy rate in 4Q14.

Myanmar continues to be the largest market for Maxxcare™ distribution business, contributing 66.0% of the total Maxxcare™ revenue in FY14.

### Maxxcare™ Distribution Revenue by Geography



As at 31 December 2014, we provided distribution services to 35 principals in Myanmar (including 16 consumer goods principals), a net addition of 4 new principals from 31 December 2013. We provided distribution services to 19 principals in Vietnam and 13 principals in Cambodia, net additions of 2 and 3 principals, respectively, from 31 December 2013.

### OEM Business Revenue

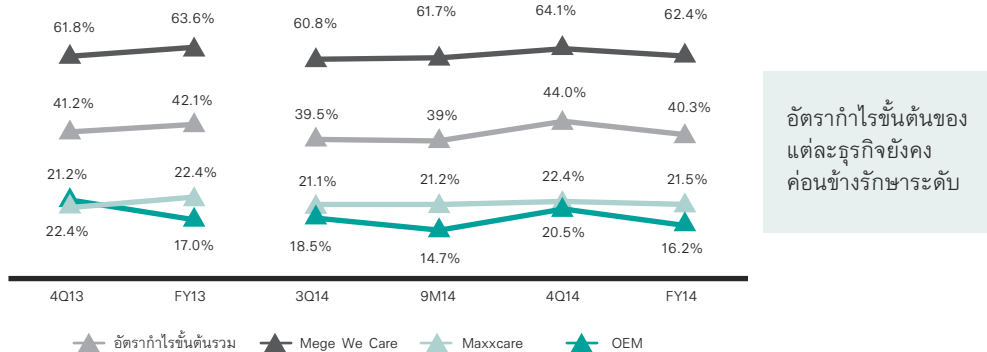
OEM revenue was THB 424.1 mn in FY14, a decrease of THB 49.0 mn or 10.3% YoY, mainly a result of a lower order book from our customers in Thailand.

## 2. Gross Profits

### Consolidated Gross Margin and Gross Profits

Consolidated gross profits were THB 3,116.8 mn in FY14, an increase of THB 157.3 mn or 5.3% YoY. FY14 overall gross margin was 40.3%, down from 42.1% in FY13 because of the change in revenue mix and lower gross margins reported by Mega We Care™ branded products due to extra overheads from capacity expansion.

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 บริษัทมีกำไรขั้นต้นรวมอยู่ที่ 920.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 111.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 13.7 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นรวมอยู่ที่ร้อยละ 44.0 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 41.2 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และร้อยละ 39.5 ในไตรมาสก่อน โดยมีปัจจัยหลักต้นหลักมาจากอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> ที่เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 64.1 ในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 นี้จากร้อยละ 61.8 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และร้อยละ 60.8 ในไตรมาสก่อน และบางส่วนมาจากการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนที่มาของรายได้จากการดำเนินงาน



### กำไรขั้นต้นธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup>

ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 62.4 ในปี พ.ศ. 2557 ลดลงเมื่อเทียบกับร้อยละ 63.6 ในปีก่อนเนื่องจากค่าใช้จ่ายในการผลิตโดยรวมที่สูงขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตและการเติบโตที่ลดลงของรายได้ สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 64.1 เปรียบเทียบกับร้อยละ 61.8 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 60.8 ในไตรมาสก่อน โดยการเพิ่มขึ้นของอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> ในไตรมาสนี้เมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนมีสาเหตุหลักมาจากการเติบโตร้อยละ 18.1 ของรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> กำไรขั้นต้นจากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> ในปี พ.ศ. 2557 อยู่ที่ 2,254.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 75.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.5 จากปีก่อน

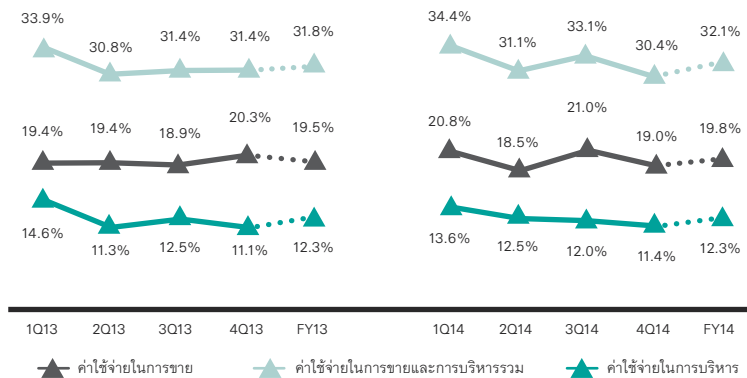
### กำไรขั้นต้นธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare<sup>TM</sup>

ธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare<sup>TM</sup> มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 21.5 ในปี พ.ศ. 2557 เทียบกับร้อยละ 22.4 ในปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนมีสาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงในสัดส่วนของประเภทลูกค้าและบริการ สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 ธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare<sup>TM</sup> มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 22.4 เปรียบเทียบกับร้อยละ 21.2 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและร้อยละ 21.1 ในไตรมาสก่อน กำไรขั้นต้นจากธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Maxxcare<sup>TM</sup> ในปี พ.ศ. 2557 มีมูลค่า 793.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 93.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.4 จากปีก่อน จากการเติบโตของรายได้ในประเทศเมียนมาร์

### กำไรขั้นต้นธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์

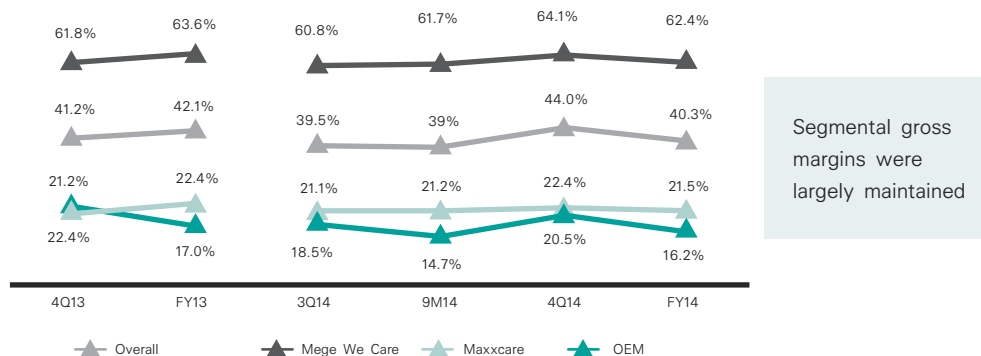
ธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 16.2 ในปี พ.ศ. 2557 และร้อยละ 20.5 ในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 เทียบกับร้อยละ 17.0 ในปีก่อนและร้อยละ 22.4 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนตามลำดับ โดยอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงมีสาเหตุมาจากรายได้ที่ลดลงจากคำสั่งผลิตในประเทศไทยที่ลดลง กำไรขั้นต้นจากธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์มีมูลค่า 68.6 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 ลดลง 12.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.9 จากปีก่อน

## 3. ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารรวม



ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารมีมูลค่า 2,483.0 ล้านบาทในปี พ.ศ. 2557 และ 635.2 ล้านบาทในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 โดยคิดเป็นร้อยละ 32.1 ของรายได้จากการดำเนินงานในปี พ.ศ. 2557 และร้อยละ 30.4 ของรายได้จากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2557 ตามลำดับ เปรียบเทียบกับร้อยละ 31.8 ในปี พ.ศ. 2556 ร้อยละ 31.4 ในไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ. 2556 และร้อยละ 33.1 ในไตรมาสที่ 3 ปี พ.ศ. 2557 ตามลำดับ โดยนอกเหนือจากค่าใช้จ่ายเพื่อการตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care<sup>TM</sup> แล้ว บริษัท ยังมีค่าใช้จ่ายเพื่อการขยายตลาดใหม่ในแอฟริกาและการขยายทรัพยากรด้านโลจิสติกส์ในประเทศเมียนมาร์

For 4Q14, overall gross profits were THB 920.7 mn, an increase of THB 111.1 mn or 13.7% YoY. Overall gross margin in 4Q14 was 44.0%, an improvement from 41.2% in 4Q13 and 39.5% in 3Q14. This was driven by better Mega We Care™ gross margins, which increased to 64.1% in 4Q14 from 61.8% in 4Q13 and 60.8% in 3Q14, and, partially, the change in revenue mix.



### Mega We Care™ Branded Products Business Gross Profit

Mega We Care™ branded products gross margin was 62.4% in FY14, compared to 63.6% in FY13. The YoY decline was mainly due to additional overheads from the capacity expansion and lower revenue growth. For 4Q14, Mega We Care™ branded products gross margin was 64.1%, compared to 61.8% in 4Q13 and 60.8% in 3Q14, respectively. The QoQ improvement was mainly driven by an 18.1% growth in Mega We Care™ branded products revenue. Gross profits for FY14 came in at THB 2,254.6 mn, an increase of THB 75.9 mn or 3.5% YoY.

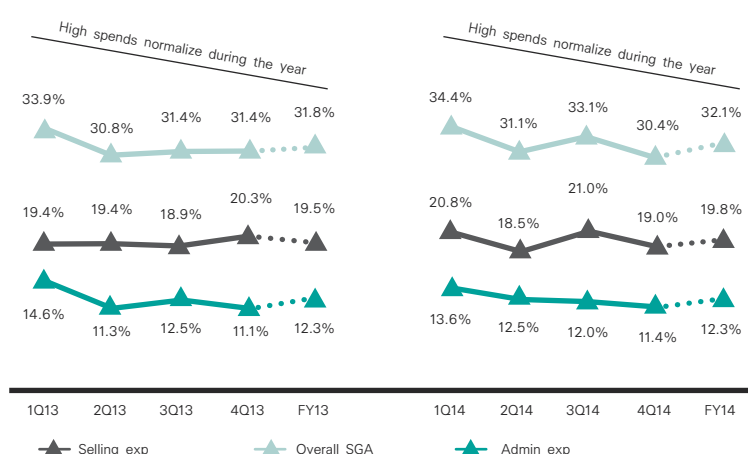
### Maxxcare™ Distribution Business Gross Profit

Maxxcare™ distribution business gross margin was 21.5% in FY14, compared to 22.4% in FY13. The YoY decline was largely a result of the changes in principal and service mix. For 4Q14, Maxxcare™ distribution business gross margin was 22.4% compared to 21.2% in 4Q13 and 21.1% in 3Q14. Gross profits in FY14 were THB 793.6 mn, an increase of THB 93.5 mn or 13.4% YoY, driven by revenue growth in Myanmar.

### OEM Business Gross Profit

OEM business gross margin was 16.2% in FY14 and 20.5% in 4Q14, compared to 17.0% in FY13 and 22.4% in 4Q13, respectively. Lower gross margins were a result of decline in revenue, given a lower order book in Thailand. Gross profits in FY14 was THB 68.6 mn, a decrease of THB 12.0 mn or down by 14.9% YoY.

## 3. Consolidated Selling and Administration expenses (SGA)



Selling and administrative expenses were THB 2,483.0 mn in FY14 and THB 635.2 in 4Q14. The amount represented 32.1% and 30.4% of operating revenue in FY14 and 4Q14, respectively, compared to 31.8% in FY13, 31.4% in 4Q13 and 33.1% in 3Q14, respectively. Apart from the marketing activities for the Mega We Care™ branded products business, the spending was also towards business expansion activities in Africa and logistics resources expansion in Myanmar.

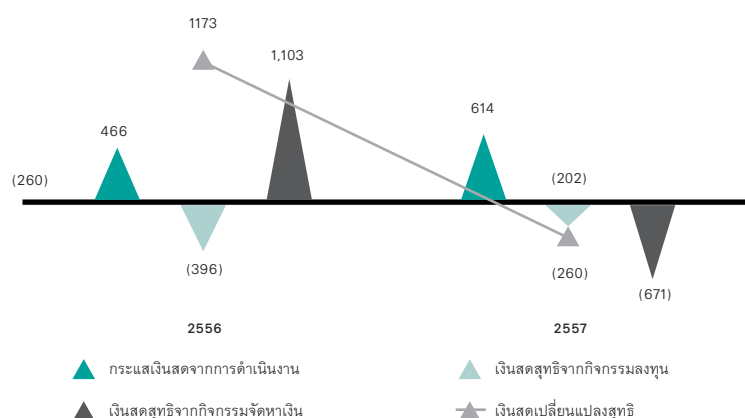
#### 4. กำไรสุทธิรวม

กำไรสุทธิใน ปี พ.ศ 2557 อยู่ที่ 547.9 ล้านบาท ลดลง 76.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 12.2 จากปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 624.0 ล้านบาท โดยปัจจัยหลักมาจากรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ที่มีการเติบโตน้อยและค่าใช้จ่ายในการผลิตโดยรวมที่สูงขึ้นจากการขยายกำลังการผลิต รวมทั้งการใช้จ่ายเพื่อขยายธุรกิจไนแอพริกาและเมียนมาร์

สำหรับไตรมาสที่ 4 ปี พ.ศ 2557 กำไรสุทธิมีมูลค่า 250.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 73.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 41.6 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 177.2 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 139.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 125.5 จากไตรมาสก่อนซึ่งอยู่ที่ 111.3 ล้านบาท โดยปัจจัยหลักที่กำไรสุทธิเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนมาจากรายได้จากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ที่มีการเติบโตร้อยละ 18.1 ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารค่อนข้างคงระดับ

#### 5. งบกระแสเงินสด<sup>1</sup>

หน่วย: ล้านบาท



- 1 (ก) เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมูลค่า 340.6 ล้านบาท และเงินฝากสถาบันการเงินมูลค่า 940.4 ล้านบาท
- 1 (ข) เงินฝากสถาบันการเงินเป็นส่วนหนึ่งของกระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุนในงบกระแสเงินสด แต่ถูกนับรวมกับเงินสดและเงินฝากสถาบันการเงินในแผนภาพนี้ เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกับปี 2556 ได้

##### กิจกรรมดำเนินงาน

บริษัท มีเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน 614.2 ล้านบาท ในปี พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นจาก 465.8 ล้านบาท ในปี พ.ศ. 2556 เนื่องจากเงินทุนหมุนเวียนที่สูงขึ้น

##### เงินทุนหมุนเวียน

	ปี 2553	ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556	ปี 2557
ระยะเวลาเรียกเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	83	86	81	78	90
ระยะเวลาสินค้าคงคลังเฉลี่ย (วัน)	124	112	127	138	130
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	95	90	84	86	100
วงจรเงินสด (วัน)	112	109	123	130	120

บริษัท มีวงจรเงินสดที่ดีขึ้นจาก 130 วันในปี พ.ศ. 2556 มาเป็น 120 วันในปี พ.ศ. 2557 โดยเป็นผลมาจากการที่ระยะเวลาเรียกเก็บหนี้เฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นน้อยกว่าระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นและระยะเวลาสินค้าคงคลังที่ลดลง สำหรับระยะเวลาสินค้าคงคลัง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ 2557 รวม 130 วัน โดยเป็นส่วนของวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป 29 วัน

##### กิจกรรมลงทุน

ในปี พ.ศ. 2557 เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุนเป็นจำนวน 202.4 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้เป็นการลงทุนในการขยายโรงงานและการซ่อมบำรุงจำนวน 159.9 ล้านบาท และการปรับปรุงระบบข้อมูลจำนวน 23.5 ล้านบาท

##### กิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี พ.ศ. 2557 เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงินเป็นจำนวน 671.4 ล้านบาท ทั้งนี้เป็นการจ่ายชำระคืนเงินกู้จำนวน 411.2 ล้านบาท และการจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 242.6 ล้านบาท (โดยเป็นเงินปันผลสำหรับปี พ.ศ 2556 จำนวน 156.0 ล้านบาท และสำหรับครึ่งแรกของปี พ.ศ 2557 จำนวน 86.6 ล้านบาท)



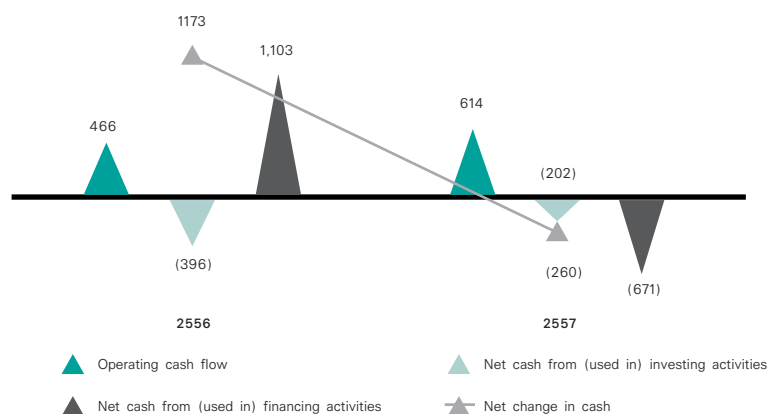
## 4. Consolidated Net Profit

Net profit in FY14 was THB 547.9 mn, a decrease of THB 76.1 mn or 12.2% YoY from THB 624.0 mn in FY13, given a lower growth in Mega We Care™ branded products revenue, additional overheads from the capacity expansion, and spending towards business expansion activities in Africa and Myanmar.

Net profit in 4Q14 was THB 250.9 mn, an increase of THB 73.7 mn or 41.6% YoY from THB 177.2 mn in 4Q13 and THB 139.7 mn or 125.5% from THB 111.3 mn in 3Q14. The QoQ improvement was largely driven by an 18.1% growth in Mega We Care™ branded products revenue and stable SG&A expenses.

## 5. Cash Flows<sup>1</sup>

Figures in THB mn



1 (a) Cash and bank balances as at 31 December 2014 include THB 340.6 mn of cash and cash equivalents and THB 940.4 mn of term deposits with banks.

1 (b) Term deposits with banks have been reported as part of investing activities in audited cash flow statement but the same has been considered as cash and bank balance for this cash flow chart to ensure comparability with FY13.

## Operating Activities

Operating activities generated THB 614.2 mn of cash in FY14, higher than THB 465.8 mn generated in FY13, mainly a result of improvement in working capital.

## Working Capital

	2010	2011	2012	2013	2014
Average receivable days	83	86	81	78	90
Average inventory days	124	112	127	138	130
Average payable days	95	90	84	86	100
<b>Cash cycle (days)</b>	<b>112</b>	<b>109</b>	<b>123</b>	<b>130</b>	<b>120</b>

Cash cycle witnessed an improvement from 130 days in FY13 to 120 days in FY14 as the increase in receivable days was more than offset by higher payable days and lower inventory days. Out of 130 day of Inventory in FY14, inventory of finished goods and raw material at factory accounted for 29 days.

## Investing Activities

In FY14, net cash used in investing activities was THB 202.4 mn. Out of this amount, THB 159.9 mn was towards the expansion and maintenance capex and THB 23.5 mn was for improvement in information systems.

## Financing Activities

In FY14, net cash outflow from financing activities was THB 671.4 mn, driven by repayment of loans of THB 411.2 mn and the payout of dividends amounting to THB 242.6 mn (THB 156.0 mn declared for financial year 2013 and THB 86.6 mn for 1H14).

6. งบดุล

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน (รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินฝากสถาบันการเงิน) มีมูลค่า 1,281.0 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ซึ่งลดลง 259.3 ล้านบาทเมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 โดยมีสาเหตุจากการลงทุนในสินทรัพย์และการจ่ายเงินปันผล

ลูกหนี้การค้ามีมูลค่า 2,116.1 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ซึ่งเพิ่มขึ้น 368.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.1 เมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ

สินค้าคงคลังมีมูลค่า 1,649.5 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ลดลง 35.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 เมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนอยู่ที่ระดับ 2.1 เท่า

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีมูลค่า 1,375.1 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ซึ่งเพิ่มขึ้น 64.5 ล้านบาทหรือร้อยละ 4.9 เมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 การเพิ่มขึ้นนั้นมีปัจจัยจากการลงทุนในทรัพย์สินโรงงานและอุปกรณ์ เงินจ่ายล่วงหน้าในการซื้อที่ดินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

หนี้สินหมุนเวียน

หนี้สินหมุนเวียนมีมูลค่า 2,511.4 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ลดลง 51.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.0 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

เจ้าหนี้การค้ามีมูลค่า 1,403.9 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้น 236.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.2 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ

หนี้สินไม่หมุนเวียน

หนี้สินไม่หมุนเวียนมีมูลค่า 232.8 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ซึ่งลดลง 63.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เนื่องจากเงินกู้แบบมีระยะเวลาลดลงหลังจากมีการจ่ายชำระคืนเงินกู้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงมาอยู่ที่ระดับ 0.14 เท่า จากระดับ 0.27 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ระดับ 0.7 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 3,978.3 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ซึ่งเพิ่มขึ้น 285.7 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ตามกำไรสุทธิของปี 2557 และการจ่ายเงินปันผลระหว่างปี

งบดุลรวม

	หน่วย : ล้านบาท					
	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2556		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน <sup>1</sup>	1,281.0	19.1	1,540.3	23.5	(259.3)	(16.8)
ลูกหนี้การค้า	2,116.1	31.5	1,747.4	26.7	368.7	21.1
สินค้าคงเหลือ	1,649.5	24.5	1,684.9	25.7	(35.5)	(2.1)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	300.8	4.5	267.7	4.1	33.1	12.4
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>5,347.4</b>	<b>79.5</b>	<b>5,240.3</b>	<b>80.0</b>	<b>107.1</b>	<b>2.0</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค่าประกัน		0.0	10.6	0.2	(10.6)	(100.0)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	980.1	14.6	969.5	14.8	10.6	1.1
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	230.2	3.4	213	3.3	17.2	8.1
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	93.4	1.4	79.2	1.2	14.2	17.9
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	71.3	1.1	38.2	0.6	33.1	86.8
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น</b>	<b>1,375.1</b>	<b>20.5</b>	<b>1,310.6</b>	<b>20.0</b>	<b>64.5</b>	<b>4.9</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>6,722.4</b>	<b>100.0</b>	<b>6,550.9</b>	<b>100.0</b>	<b>171.6</b>	<b>2.6</b>

1 เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมูลค่า 340.6 ล้านบาทและเงินฝากสถาบันการเงินมูลค่า 940.4 ล้านบาท

## 6. Balance Sheet

### Current Assets

Cash and bank balance (including cash and cash equivalents and term deposits with bank) were THB 1,281.0 mn as at 31 December 2014, a decrease of THB 259.3 mn from 31 December 2013, resulting from investment in assets and dividend payouts.

Trade receivables were THB 2,116.1 mn as at 31 December 2014, an increase of 368.7 mn or 21.1% from 31 December 2013, in line with business movements.

Inventories were THB 1,649.5 mn as at 31 December 2014, a decrease of THB 35.5 mn or 2.1% from 31 December 2013.

As at 31 December 2014, Current ratio remained stable at 2.1 times.

### Non-current Assets

Non-current assets were THB 1,375.1 mn as at 31 December 2014, up THB 64.5 mn or 4.9% from 31 December 2013. The increase was driven by investment in property plant and equipment, prepayment for land, and deferred tax assets.

### Current Liabilities

Current liabilities were THB 2,511.4 mn as at 31 December 2014, a decrease of THB 51.0 mn or 2.0% compared to 31 December 2013.

Trade payables were THB 1,403.9 mn as at 31 December 2014, an increase of 236.1 mn or 20.2% from 31 December 2013, in line with business movements.

### Non-current Liabilities

Non-current liabilities were THB 232.8 mn as at 31 December 2014, a decrease of THB 63.1 mn or 21.3%, compared to 31 December 2013, as long term loans declined following the debt repayment.

As at 31 December 2014, Interest-bearing debt to Equity ratio was down to 0.14 times from 0.27 times as at 31 December 2013, while Debt to Equity ratio stood at 0.7 times.

### Shareholders' Equity

Shareholders' equity was THB 3,978.3 mn as at 31 December 2014, an increase of THB 285.7 mn compared to 31 December 2013, given FY14 net profits and dividend payouts during the year.

### Consolidated Balance Sheet

Figures in THB mn

	31-Dec-14		31-Dec-13		Change	
	Amount	%	Amount	%	Amount	%
<b>Current Assets</b>						
Cash and bank balances <sup>1</sup>	1,281.0	19.1	1,540.3	23.5	(259.3)	(16.8)
Trade accounts receivable	2,116.1	31.5	1,747.4	26.7	368.7	21.1
Inventories	1,649.5	24.5	1,684.9	25.7	(35.5)	(2.1)
Other current assets	300.8	4.5	267.7	4.1	33.1	12.4
<b>Total Current Assets</b>	<b>5,347.4</b>	<b>79.5</b>	<b>5,240.3</b>	<b>80.0</b>	<b>107.1</b>	<b>2.0</b>
<b>Non-Current Assets</b>						
Restricted deposits with banks		0.0	10.6	0.2	(10.6)	(100.0)
Property, plant and equipment	980.1	14.6	969.5	14.8	10.6	1.1
Intangible assets	230.2	3.4	213	3.3	17.2	8.1
Deferred tax assets	93.4	1.4	79.2	1.2	14.2	17.9
<b>Other non-current assets</b>	<b>71.3</b>	<b>1.1</b>	<b>38.2</b>	<b>0.6</b>	<b>33.1</b>	<b>86.8</b>
<b>Total non-current assets</b>	<b>1,375.1</b>	<b>20.5</b>	<b>1,310.6</b>	<b>20.0</b>	<b>64.5</b>	<b>4.9</b>
<b>Total Assets</b>	<b>6,722.4</b>	<b>100.0</b>	<b>6,550.9</b>	<b>100.0</b>	<b>171.6</b>	<b>2.6</b>

1 Cash and bank balances as at 31 December 2014 include THB 340.6 mn of cash and cash equivalents and THB 940.4 mn of term deposits with banks.

	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2556		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	354.2	5.3	709.4	10.8	(355.2)	(50.1)
เจ้าหนี้การค้า	1,403.9	20.9	1,167.9	17.8	236.1	20.2
เจ้าหนี้อื่น	265.4	3.9	193.7	3.0	71.7	37.0
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	75.4	1.1	75.0	1.1	0.4	0.5
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.2	0.0	0.2	0.0	(0.0)	(19.9)
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	55.5	0.8	52.9	0.8	2.6	4.9
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	356.8	5.3	363.3	5.5	(6.5)	(1.8)
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>2,511.4</b>	<b>37.4</b>	<b>2,562.4</b>	<b>39.1</b>	<b>(51.0)</b>	<b>(2.0)</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	137.2	2.0	211.8	3.2	(74.6)	(35.2)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.2	0.0	0.4	0.0	(0.2)	(57.4)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2.9	0.0	3.0	0.0	(0.1)	(2.8)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	90.1	1.3	78.6	1.2	11.5	14.7
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2.4	0.0	2.1	0.0	0.3	14.9
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>232.8</b>	<b>3.5</b>	<b>295.9</b>	<b>4.5</b>	<b>(63.1)</b>	<b>(21.3)</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,744.2</b>	<b>40.8</b>	<b>2,858.3</b>	<b>43.6</b>	<b>(114.1)</b>	<b>(4.0)</b>
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>						
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	432.6	6.4	432.6	6.6	-	0.0
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	2,138.1	31.8	2,138.1	32.6	-	0.0
กำไรสะสม						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	49.1	0.7	49.1	0.7	-	0.0
ยังไม่ได้จัดสรร	1,525.7	22.7	1,212.7	18.5	312.9	25.8
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(167.2)	-2.5	(140.0)	-2.1	(27.2)	19.4
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>	<b>3,978.3</b>	<b>59.2</b>	<b>3,692.6</b>	<b>56.4</b>	<b>285.7</b>	<b>7.7</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.0)	0.0	0.0	0.0	(0.0)	(241.9)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>3,978.3</b>	<b>59.2</b>	<b>3,692.6</b>	<b>56.4</b>	<b>285.7</b>	<b>7.7</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>6,722.4</b>	<b>100.0</b>	<b>6,550.9</b>	<b>100.0</b>	<b>171.6</b>	<b>2.6</b>

	31-Dec-14		31-Dec-13		Change	
	Amount	%	Amount	%	Amount	%
<b>Current Liabilities</b>						
Bank overdrafts & short-term loans	354.2	5.3	709.4	10.8	(355.2)	(50.1)
Trade accounts payable	1,403.9	20.9	1,167.9	17.8	236.1	20.2
Other payables	265.4	3.9	193.7	3.0	71.7	37.0
Current portion of long-term loans	75.4	1.1	75.0	1.1	0.4	0.5
Current portion of finance lease liability	0.2	0.0	0.2	0.0	(0.0)	(19.9)
Income tax payable	55.5	0.8	52.9	0.8	2.6	4.9
Accrued expenses	356.8	5.3	363.3	5.5	(6.5)	(1.8)
<b>Total Current Liabilities</b>	<b>2,511.4</b>	<b>37.4</b>	<b>2,562.4</b>	<b>39.1</b>	<b>(51.0)</b>	<b>(2.0)</b>
<b>Non-Current Liabilities</b>						
Long-term loans	137.2	2.0	211.8	3.2	(74.6)	(35.2)
Finance lease liabilities	0.2	0.0	0.4	0.0	(0.2)	(57.4)
Deferred tax liabilities	2.9	0.0	3.0	0.0	(0.1)	(2.8)
Employees benefits obligation	90.1	1.3	78.6	1.2	11.5	14.7
Other non-current liabilities	2.4	0.0	2.1	0.0	0.3	14.9
<b>Total Non-Current Liabilities</b>	<b>232.8</b>	<b>3.5</b>	<b>295.9</b>	<b>4.5</b>	<b>(63.1)</b>	<b>(21.3)</b>
<b>Total Liabilities</b>	<b>2,744.2</b>	<b>40.8</b>	<b>2,858.3</b>	<b>43.6</b>	<b>(114.1)</b>	<b>(4.0)</b>
<b>Equity</b>						
Issued and paid-up share capital	432.6	6.4	432.6	6.6	-	0.0
Premium on ordinary shares	2,138.1	31.8	2,138.1	32.6	-	0.0
Retained earnings						
Legal reserve	49.1	0.7	49.1	0.7	-	0.0
Other reserves	1,525.7	22.7	1,212.7	18.5	312.9	25.8
Other components of equity	(167.2)	-2.5	(140.0)	-2.1	(27.2)	19.4
<b>Owners Equity</b>	<b>3,978.3</b>	<b>59.2</b>	<b>3,692.6</b>	<b>56.4</b>	<b>285.7</b>	<b>7.7</b>
Non-controlling interests	(0.0)	0.0	0.0	0.0	(0.0)	(241.9)
<b>Total Equity</b>	<b>3,978.3</b>	<b>59.2</b>	<b>3,692.6</b>	<b>56.4</b>	<b>285.7</b>	<b>7.7</b>
<b>Total Liabilities and Equity</b>	<b>6,722.4</b>	<b>100.0</b>	<b>6,550.9</b>	<b>100.0</b>	<b>171.6</b>	<b>2.6</b>

## งบกำไรขาดทุนรวม

หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 4/56	ไตรมาส 3/57	ไตรมาส 4/57	YoY ร้อยละ	2556	2557	YoY ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	1,962.9	1,973.6	2,092.4	6.6	7,033.5	7,730.0	9.9
รายได้อื่น	7.4	8.7	9.8	32.3	26.2	37.9	44.7
<b>รายได้รวม</b>	<b>1,970.3</b>	<b>1,982.3</b>	<b>2,102.2</b>	<b>6.7</b>	<b>7,059.7</b>	<b>7,767.9</b>	<b>10.0</b>
ต้นทุนขาย	1,153.3	1,194.4	1,171.8	1.6	4,074.1	4,613.3	13.2
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>809.6</b>	<b>779.3</b>	<b>920.7</b>	<b>13.7</b>	<b>2,959.4</b>	<b>3,116.8</b>	<b>5.3</b>
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	41.2	39.5	44.0		42.1	40.3	
ค่าใช้จ่ายในการขาย	397.6	415.3	397.5	(0.0)	1,372.6	1,530.9	11.5
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	217.8	237.6	237.7	9.1	863.1	952.1	10.3
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	615.4	652.9	635.2	3.2	2,235.8	2,483.0	11.1
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร(%ของรายได้)	31.4	33.1	30.4%		31.8	32.1	
ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	(24.1)	(0.9)	(5.2)		(38.8)	16.4	
<b>กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย</b>	<b>252.9</b>	<b>168.4</b>	<b>334.5</b>	<b>32.3</b>	<b>887.6</b>	<b>786.7</b>	<b>(11.4)</b>
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี	12.9	8.5	16.0		12.6	10.2	
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (%)							
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	27.2	32.3	34.0	25.0	98.9	131.4	32.9
<b>กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษี</b>	<b>225.7</b>	<b>136.0</b>	<b>300.5</b>	<b>33.1</b>	<b>788.7</b>	<b>655.3</b>	<b>(16.9)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	7.7	4.1	3.6	(52.7)	31.3	17.1	(45.2)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	218.1	131.9	296.9	36.2	757.4	638.1	(15.7)
ค่าภาษีเงินได้	42.5	20.6	46.0	8.2	133.4	90.3	(32.3)
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>177.2</b>	<b>111.3</b>	<b>250.9</b>	<b>41.6</b>	<b>624.0</b>	<b>547.9</b>	<b>(12.2)</b>
อัตรากำไรสุทธิ (%)	9.0	5.6	12.0		8.9	7.1	
<b>กำไรสุทธิต่อหุ้น</b>	<b>0.22</b>	<b>0.13</b>	<b>0.29</b>		<b>0.84</b>	<b>0.63</b>	

### คำสงวนสิทธิ

ข้อมูลต่างๆในบทวิเคราะห์นี้จัดทำขึ้นเพื่อใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงส่วนบุคคลเท่านั้นนอกจากนั้นข้อความที่คาดการณ์อนาคตนั้นเป็นเพียงการสะท้อนความเห็นของ บริษัทในปัจจุบันต่อเหตุการณ์และผลการดำเนินงานในอนาคต

ความเห็นเหล่านี้ตั้งอยู่บนสมมติฐานซึ่งมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนต่างๆ บริษัทฯไม่ได้รับรองว่าเหตุการณ์ต่างๆจะเกิดขึ้นตามที่คาดการณ์ไว้ในอนาคต หรือ สมมติฐานต่างๆนั้นถูกต้อง ผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นจริงอาจต่างไปจากที่บริษัทฯคาดการณ์อย่างมีนัยสำคัญ

## Consolidated Income Statement

Figures in THB mn

	4Q13	3Q14	4Q14	YoY %	2013	2014	YoY %
Operating revenue	1,962.9	1,973.6	2,092.4	6.6	7,033.5	7,730.0	9.9
Other income	7.4	8.7	9.8	32.3	26.2	37.9	44.7
<b>Total income</b>	<b>1,970.3</b>	<b>1,982.3</b>	<b>2,102.2</b>	<b>6.7</b>	<b>7,059.7</b>	<b>7,767.9</b>	<b>10.0</b>
Cost of goods sold	1,153.3	1,194.4	1,171.8	1.6	4,074.1	4,613.3	13.2
<b>Gross profits</b>	<b>809.6</b>	<b>779.3</b>	<b>920.7</b>	<b>13.7</b>	<b>2,959.4</b>	<b>3,116.8</b>	<b>5.3</b>
<i>Gross margin (%)</i>	41.2	39.5	44.0		42.1	40.3	
Selling expenses	397.6	415.3	397.5	(0.0)	1,372.6	1,530.9	11.5
Administrative expenses	217.8	237.6	237.7	9.1	863.1	952.1	0.3
Selling & Administrative exp (SGA)	615.4	652.9	635.2	3.2	2,235.8	2,483.0	11.1
<i>SGA (% to operating revenue)</i>	31.4	33.1	30.4		31.8	32.1	
Net foreign exchange loss/(gain)	(24.1)	(0.9)	(5.2)		(38.8)	16.4	
<b>EBITDA</b>	<b>252.9</b>	<b>168.4</b>	<b>334.5</b>	<b>32.3</b>	<b>887.6</b>	<b>786.7</b>	<b>(11.4)</b>
<i>EBITDA margin (%)</i>	12.9	8.5	16.0		12.6	10.2	
Depreciation & Amortization	27.2	32.3	34.0	25.0	98.9	131.4	32.9
<b>Earnings before interest and tax (EBIT)</b>	<b>225.7</b>	<b>136.0</b>	<b>300.5</b>	<b>33.1</b>	<b>788.7</b>	<b>655.3</b>	<b>(16.9)</b>
Finance cost	7.7	4.1	3.6	(52.7)	31.3	17.1	(45.2)
Profit before tax	218.1	131.9	296.9	36.2	757.4	638.1	(15.7)
Tax expense	42.5	20.6	46.0	8.2	133.4	90.3	(32.3)
<b>Net Profit</b>	<b>177.2</b>	<b>111.3</b>	<b>250.9</b>	<b>41.6</b>	<b>624.0</b>	<b>547.9</b>	<b>(12.2)</b>
<i>Net margin (%)</i>	9.0	5.6	12.0		8.9	7.1	
<b>EPS</b>	<b>0.22</b>	<b>0.13</b>	<b>0.29</b>		<b>0.84</b>	<b>0.63</b>	

### Disclaimer

The information contained in our analysis is intended solely for your personal reference only. In addition, such forward- looking statements reflect our current views with respect to future events and financial performance.

These views are based on assumptions subject to various risks and uncertainties. No assurance is given that future events will occur or that our assumptions are correct. Actual results may differ materially from those projected.



# การกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance

## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เมก้า โลฟโซแอนด์ จำกัด (มหาชน) เชื่อและมุ่งสู่การดำเนินธุรกิจโดยใช้มาตรฐานสูงสุดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเรามีความพยายามตลอดมาที่จะบรรลุให้เหนือเป้าหมายของหลักการบรรษัทภิบาลที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง



คณะกรรมการบริษัทได้เข้าเยี่ยมชมโรงงานผลิตสินค้า บางปู ซอย 8 ในวันที่ 13 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557

ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อในการดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานอันสูงสุดของมืออาชีพ โดยไม่มีการประนีประนอมในเรื่องของจริยธรรม ความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่ละเอียดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งนโยบายเหล่านี้เป็นไปตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้

บริษัทฯ เชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือตามค่านิยมหลักองค์กร ซึ่งประกอบด้วย “ความจริง” “ความไว้วางใจ” “ความเคารพ” และ “อิสรภาพ” ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียนำค่านิยมเหล่านี้ไปใช้ในการดำเนินชีวิต โดยผ่านรูปแบบของการอบรม นโยบายพนักงาน ..บริษัทฯ ยังได้มีการเก็บเงินร้อยละ 2 ของเงินกำไรหลังหักภาษีไว้ใช้สนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนอีกด้วย

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยึดมั่นในหลักการแห่งบรรษัทภิบาลต่อไปอย่างต่อเนื่อง

### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญเป็นอันดับหนึ่งกับการปกป้องและยึดมั่นในสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยไม่คำนึงถึงสัดส่วนของการลงทุน อีกทั้งยังส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นบริหารสิทธิที่ชอบตามกฎหมายหรือแนวทางและกฎที่ได้รับการบัญญัติโดยหน่วยงานที่มีอำนาจต่างๆ ภายในประเทศ

บริษัทฯ เคารพและยึดมั่นอย่างแรงกล้าในสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่จะเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแต่งตั้งตัวแทนเพื่อเข้าร่วมประชุม

และลงคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นต่างๆ สิทธิในการลงคะแนนเสียงเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการอิสระ สิทธิในการลงคะแนนเสียงเพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มาจากหน่วยงานภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนและสิทธิในการลงคะแนนเสียงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเคารพสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นในการรับเงินปันผล ตลอดจนสิทธิในการรับข้อมูลข่าวสารที่รวดเร็วและถูกต้องตามความเป็นจริง

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และในปี พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญประจำปีในวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2557 ในช่วงเวลาทำการ สถานที่ที่สามารถเดินทางได้สะดวกในกรุงเทพฯ และได้มีการส่งประกาศหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม และนำเสนอบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม

ในปี พ.ศ. 2557 เราได้รับคะแนน 100 คะแนนเต็มจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยและได้รับรางวัล 'Investors' Choice Award' จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

บริษัทฯ จะส่งหนังสือเชิญประชุมทางไปรษณีย์ล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วันก่อนการประชุมสามัญประจำปีที่จะจัดขึ้นในปี พ.ศ. 2558 รายละเอียดในประกาศเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษมีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ที่เป็นทางการของบริษัทฯ [www.megawecare.com](http://www.megawecare.com) ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน

## Corporate Governance Policy

Mega Lifesciences Public Company Limited believes in and lives by the highest standards of Corporate Governance. It is our constant endeavor to not only achieve, but even surpass the Corporate Governance principles laid down by the Stock Exchange of Thailand and other related organizations.



▲ Board of Directors' visit to Bangpoo Soi 8 Manufacturing plant on November 13, 2014.

The Company believes in doing business with highest professional standards with no compromise on ethics, transparency and accountability. The Company has a detailed policy on Corporate Governance, Business Ethics and Code of Conduct as guiding stones. These policies are compliant with the guidelines by the Stock Exchange of Thailand.

The Company believes and lives by its core values of 'Truth', 'Trust', 'Respect' and 'Freedom' in all what it does and constantly encourages all the employees and other stakeholders to live and practice these values by carefully designing its training programs, employment policies and the company keeps aside **2% of its Profits After Tax (PAT) for Sustainability related activities.**

The Company shall continue to uphold the following Principles of good Corporate Governance:

### 1. RIGHTS OF SHAREHOLDERS AND EQUITABLE TREATMENT OF SHAREHOLDERS

The Board of Directors and Management of the Company considers it as a highest priority to protect and uphold the shareholders rights irrespective of the size of their shareholdings and encourages them to exercise those rights as per the law or any other guidance/ statute/ regulation of any related statutory bodies in the nation.

The Company respects and strongly upholds the basic right of shareholders to participate in Shareholder's Meetings, the right to appoint a proxy to participate and vote at the shareholder's meetings, the right to vote for appointment of or removal of Individual Directors, the right to vote on appointment of external/statutory auditors including fixing their remuneration and right to vote on specific business related matters of the Company. The Company also respects the shareholders' basic right to receive Dividend and the right to receiving accurate and timely information.

The company got listed on the Stock Exchange of Thailand on November 19, 2013. During year 2014 the company held its Annual General Meeting on April 11, 2014 during business hours and at a convenient location in Bangkok. The invitation notice was sent minimum 21 days before the Annual General Meeting and the notice was hosted on the website in both Thai and English languages minimum 30 days before the Meeting.

In year 2014, we were awarded 100% score by the Thailand Investor's Association and the company was awarded the 'Investor's Choice Award' by the Thai Investors' Association.

The Company shall send the invitation notice by post minimum 21 days in advance for the Annual General Meeting to be held in 2015. The invitation notice in all details and in Thai as well as English language has been hosted on the company's official website ([www.megawecare.com](http://www.megawecare.com)) minimum 30 days in advance.

บริษัท ได้ทำการประกาศกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2557 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยนำเสนอวาระและ/หรือเสนอชื่อกรรมการเพื่อรับการพิจารณา/แต่งตั้ง ในวันที่หรือก่อนวันที่ 15 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557 และบริษัทฯ ยังได้ประกาศแนวทางสำหรับการพิจารณา/แต่งตั้งทั้งภาษาอังกฤษและภาษาไทย บนเว็บไซต์ที่เป็นทางการของบริษัท ซึ่งได้แก่ [www.megawecare.com](http://www.megawecare.com) พร้อมกับขึ้นป้ายโฆษณาในตำแหน่งที่เห็นได้ชัดเจนบนเว็บไซต์ดังกล่าว ภายใต้หมวด “นักลงทุน” เพื่อประกาศให้ทราบถึงเรื่องดังกล่าว

บริษัทฯ ได้จัดทำเว็บไซต์เป็นภาษาอังกฤษและภาษาไทยเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ อย่างละเอียด

ประกาศต่างๆ ของบริษัทที่ประกาศผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการเผยแพร่ทั้งในภาษาอังกฤษและภาษาไทย

บริษัท ได้จัดทำข่าวประชาสัมพันธ์และสื่อต่างๆ ที่เกี่ยวกับบริษัทฯ บนเว็บไซต์ของการเงินรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 (ปีแรกหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์รวมถึงการเงินย้อนหลัง 5 ปีที่ผ่านมา ได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ด้วยเช่นกัน

ทั้งนี้ นโยบายของบริษัทฯ กำหนดให้มีการส่งหนังสือเชิญล่วงหน้าในระยะเวลาที่เหมาะสม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามก่อนที่จะถึงการประชุมสามัญประจำปี และยังจัดให้มีการใช้เทคโนโลยีบาร์โค้ดตามมาตรฐานของบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (TSD) เพื่อรองรับขั้นตอนการลงทะเบียนได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

#### 1) การแต่งตั้งกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญประจำปี เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2556 หรือกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระ หลังจากนั้นได้รับการแต่งตั้งโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี ที่จัดขึ้นในปีที่ผ่านมาโดยพิจารณาจากหลักฐานอ้างอิงต่างๆ รวมถึงคุณสมบัติทางการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งทางการงานต่างๆ ในองค์กรอื่นๆ จำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการและการคัดค้านทางกฎหมาย ฯลฯ

#### 2) คำตอบแทนของกรรมการ

คำตอบแทนของกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งเป็นคำตอบแทนแบบรายได้ประจำ โดยไม่มีโบนัสหรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ เพิ่มเติม กรรมการบริหารจะไม่ได้รับคำตอบแทนในฐานะกรรมการ เนื่องจากได้รับสิทธิในการรับเงินเดือนและคำตอบแทนพิเศษอื่นๆ ตามที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้าในสัญญาจ้าง

คำตอบแทนของกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ตลอดจนเงินเดือน และคำตอบแทนพิเศษต่างๆ ของกรรมการบริหารและผู้บริหารหลัก ได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการให้เป็นหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งมีกรรมการอิสระเป็นประธาน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะยื่นข้อเสนอแนะไปยังคณะกรรมการเพื่อทำการอนุมัติ

#### 3) การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากนอกองค์กร และการอนุมัติค่าตรวจสอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีที่มาจากนอกองค์กรได้รับการแต่งตั้งโดยผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีในวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2557 ทั้งนี้ รายละเอียดต่างๆ เช่น ชื่อบริษัทสอบบัญชี ชื่อผู้สอบบัญชี (อย่างน้อย 3 รายชื่อ) ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชี ค่าบริการอื่น และรายละเอียดสำคัญๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความเห็นของคณะกรรมการ ได้รับการเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและในประกาศเชิญ



▲ นายวิเวก ดาววัน (ที่ 4 จากซ้าย) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ Chief Coach นายมงคล ลีลาธรรม (ที่ 3 จากซ้าย) นายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย นายรัชช อานันโทไทย (ซ้ายสุด) นายพิสิทธิ์ นวัตกรรม (ที่ 2 จากซ้าย) และ นายมนตรี รุโรจโท (ขวาสุด) ซึ่งทั้ง 3 ท่าน เป็นอดีตนายกสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

#### 4) การจ่ายเงินปันผล

##### นโยบายเงินปันผล

นโยบายของบริษัทฯ คือการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิของบริษัทฯ ในแต่ละปี (หลังจากหักค่าภาษีองค์กรและการจัดสรรเงินกำไรเพื่อสำรองตามกฎหมาย) ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีอาจไม่เท่ากัน ขึ้นอยู่กับการดำเนินธุรกิจ ภาวะทางการเงิน แผนการลงทุน และความจำเป็นในด้านเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจตลอดจนการขยายธุรกิจและปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งขึ้นอยู่กับพิจารณาความเหมาะสมของคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

##### เงินปันผลในปีพ.ศ. 2557

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในวันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2557 กรรมการได้อนุมัติการจัดสรรเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 86.52 ล้านบาท โดยได้มีการจ่ายให้ผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 28 สิงหาคม พ.ศ. 2557 ในช่วงเดือนกันยายน ปี พ.ศ. 2557

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นในวันที่ 11 เมษายน พ.ศ. 2557 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจัดสรรกำไรและการจ่ายเงินปันผลขั้นสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.1803 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 156 ล้านบาท โดยจ่ายให้ผู้ถือหุ้นแล้วในเดือนพฤษภาคม ปี พ.ศ. 2557

#### 5) การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์โดยบุคคลภายใน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและประมวลจรรยาบรรณทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับและ/หรือข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันการใช้อ้างอิงในทางที่ผิดกฎหมาย โดยนโยบายดังกล่าวได้มีการเวียนไปสู่พนักงานเพื่อแจ้งให้ทราบ และบริษัทฯ ยังได้มีการจัดอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้ถึงแนวทางเหล่านี้อีกด้วย

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหารอาวุโส ผู้สอบบัญชี และพนักงานที่มีสิทธิเข้าถึงข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลสำคัญภายในต่างๆ ต้องเปิดเผยข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวให้บริษัทฯ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรับทราบ ซึ่งการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวนี้ รวมไปถึงการเปิดเผยข้อมูลและรายงานการเปลี่ยนแปลงในการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยคู่สมรส และ/หรือเด็กที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ภายใต้มาตราที่ 59 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

The Company has made an announcement on December 01, 2014 in the Stock exchange of Thailand, allowing the minority shareholders to propose Agenda and/or nominate directors for consideration/appointment on or before February 15, 2014. The Company has also hosted guidelines for proposing such Agenda or Nominee Directors on its official website i.e. [www.megawecare.com](http://www.megawecare.com) in English and Thai Language. The Company also maintains a prominent banner on its website under the 'Investors' section to make this announcement.

The Company maintains website in English and Thai language and the site maintains information about the Company in reasonable details.

All the SET announcements made by the Company are made in English as well as Thai language.

The Company maintains all the press releases and any media mentions about the company on its website.

Financial statements for year ended December 31, 2014 (first year after listing on the Stock Exchange of Thailand) have been hosted on the website. Financial highlights for the last 5 years have also been hosted on the website.

The Company's policy mandates sending invitation to shareholders for sending any questions at a sufficient notice prior to the Annual General Meeting. It also necessitates using the Bar coding technology of the Thailand Securities Depository (TSD) to ensure a quick and efficient registration process.

#### 1) Appointment of Directors

The Directors have been appointed by shareholders in the EGM dated February 01, 2013. The Directors, retiring by rotation, thereafter have been reappointed by the Shareholders in the Annual General Meeting last held. The credentials of the Directors including educational qualifications, working experience, positions held in other organizations, number of years as Directors and legal disputes, etc have been considered while being appointed.

#### 2) Directors' remuneration

The remuneration of Independent Directors and other non-executive Directors has been decided by the Board as a fixed retainer ship fee with no additional bonus or other variable payment. Executive Directors shall not receive any remuneration as Directors since they are entitled to receive salaries and other perquisites in accordance with their respective contracts.

The remuneration for Independent and Nonexecutive Directors, salaries and other perquisites for Executive Directors and key management executives have been delegated by the Board of Directors to the Nomination and Remuneration Committee which has an Independent Director as a Chairman. This Committee shall make recommendations to the Board of Directors for their approval.

#### 3) Appointing external auditor and approving the audit fee

The external auditor has been appointed by the shareholders in the AGM held on April 11, 2014 and details such as name of the Audit firm and the auditor's names (minimum 03 names), independence of the proposed auditors, Audit fee, Non-Audit Fee and other related significant details including opinion of the Board of Directors had been made available to the shareholders along with the invitation notice.



▲ Photo shows Mr. Vivek Dhawan (4th left), Mega Lifesciences CEO and Chief Coach, with K. Mongkol Leelatham (3rd left), Chairman, Thai Investors Association, K. Thawat Anantotai (left), K. Phisit Niwatapant (2nd left), and K. Montri Tirakotai (right), former Chairmen of the Thai Investors Association

#### 4) Payment of Dividend

##### Dividend Policy

The policy of the company is to pay as dividends not less than 25 percent of the company's annual net profit (after corporate income tax and appropriation of statutory reserves). However, the dividend payment for each year may vary depending upon the business operations of the Company, financial conditions, investment plan and the need for working capital for business operation and expansion as well as other relevant factors, as the Board of Directors and/or the shareholders of the Company deem appropriate.

##### Dividend during year 2014

At the meeting of the Board of Directors of the Company held on August 13, 2014, the directors approved the appropriation of interim dividends of Baht 0.10 per share, amounting to Baht 86.52 million. The dividends were paid to shareholders as on August 28, 2014 during September 2014.

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on April 11, 2014, the shareholders approved the appropriation of profits and payment of final dividend of Baht 0.18030 per share, amounting to Baht 156.0 million. The dividends were paid to shareholders during May 2014.

##### Internal information and Insider trading

The Company has a written policy and code of conduct on the use of confidential and/or internal information so as to prevent any illegal use. The policy has been circulated to the employees and the Company has a practice of conducting training programs for educating the employees about these guidelines.

All Directors, Senior Management auditors and employees who have access to financial statements and other critical internal information are required to disclose their securities holdings in the Company and report any changes therein to the Company, Securities and Exchange Commission and Stock Exchange of Thailand. The aforementioned holdings including any securities holdings in the Company by the spouses and/or minor children need to be disclosed and changes therein need to be reported to the office of Securities Exchange Commission under section 59 of the Securities Exchange Act.



ในแต่ละปี การถือหลักทรัพย์ดังกล่าวจะได้รับการเปิดเผยต่อบริษัท ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติ

ทั้งนี้ บริษัท มีกฎระเบียบเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในดังต่อไปนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งหมดของบริษัท จะต้องรักษาความลับ และ/หรือเก็บรักษาข้อมูลไว้ภายในบริษัท ยกเว้นในกรณีที่ใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งหมดของบริษัท จะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับหรือข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อวัตถุประสงค์ในการรับผลประโยชน์ส่วนตัวหรือของผู้อื่น ไม่ว่าจะได้โดยตรงหรือทางอ้อมโดยไม่เกี่ยวข้องว่าผลประโยชน์ดังกล่าวสมควรจะได้รับหรือไม่
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทั้งหมดของบริษัท จะต้องไม่ขาย ชื่อ ถ่ายโอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการใช้อ้างอิงที่เป็นความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งข้อกำหนดดังกล่าวนี้มีผลบังคับใช้กับคู่สมรส และบุตรธิดาที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้ที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผู้ใดละเมิดกฎระเบียบข้อนี้ถือว่าได้กระทำความผิดร้ายแรงทางกฎหมาย

นโยบายกำหนดว่ากรรมการและผู้บริหารทั้งหมดของบริษัท ที่ทราบถึงข่าวสารข้อมูลภายในที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงข้อมูลราคาหลักทรัพย์ จะต้องใช้ความระมัดระวังในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายใน 1 เดือนก่อนที่จะถึงเวลาเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณะ นอกจากนี้ ภายใน 24 ชั่วโมงหลังจากการเปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณะ ไม่ว่าจะเป็นโดยตั้งใจหรือไม่ตั้งใจก็ตาม บริษัท มีภาระผูกพันเร่งด่วนที่จะต้องเปิดเผยและแจ้งข้อมูลภายในดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยเหตุนี้ ก่อนที่จะมีการเปิดเผยและแจ้งข้อมูลภายในต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลภายในอื่น ๆ ต่อผู้ใด ไม่ว่าจะได้ในกรณีใดก็ตาม

## 6) จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัท มีมาตรฐานนโยบายด้านจริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณทางธุรกิจที่รวมถึงการเน้นให้โอกาสอันเท่าเทียมกันในหมู่พนักงานที่มาจากต่างพื้นเพ ตลอดจนการใช้จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

## 7) การทำรายการระหว่างกัน / รายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ยึดมั่นและเห็นคุณค่าของนโยบายสำหรับการทำรายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท และได้ใช้นโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัดในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของตนเอง ซึ่งกระบวนการสำหรับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้น ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีบุคคลที่สาม ในปี พ.ศ. 2556 ซึ่งเห็นว่าเป็นการปฏิบัติที่เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และกฎระเบียบที่ระบุโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนบทสรุปของการทำรายการระหว่างกันทุกไตรมาส คู่มือการควบคุมภายในได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสาระสำคัญในการรายงานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงความจำเป็นในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีตามคำนิยามของกฎหมาย ซึ่งระบุว่ากรรมการที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องจะต้องไม่โหวตในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกันในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 2. บทบาทของผู้นำส่วนได้เสีย

บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) มุ่งสู่การดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นกลางและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ ในการจำหน่ายสินค้า บริการ หรือในการติดต่อธุรกิจกับซัพพลายเออร์ ลูกค้า ผู้ปรึกษาธุรกิจบุคคลที่สาม และหน่วยงานภาครัฐพนักงานจะไม่ใช้วิธีที่ไม่ชอบด้วยหลักจริยธรรมในการเสนอขายเพียงเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท

## 1) การปฏิบัติต่อซัพพลายเออร์

เมก้าจะปฏิบัติต่อซัพพลายเออร์ด้วยความเป็นกลาง เพื่อให้มั่นใจว่าการเจรจาทางธุรกิจนำไปสู่การเสนอราคาที่เหมาะสมและได้รับผลประโยชน์ทั้งสองฝ่าย ซึ่งการปฏิบัติดังกล่าวต่อซัพพลายเออร์จะเป็นผลดีต่อบริษัท โดยเฉพาะเพื่อให้มั่นใจว่าซัพพลายเออร์จะยังคงสร้างผลกำไรได้ในระดับที่เหมาะสม และผลักดันให้เกิดนวัตกรรมและความยั่งยืนต่อธุรกิจของพวกเขา เพื่อการเป็นคู่ค้าทางธุรกิจในระยะยาว ทั้งนี้ ตัวแปรต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ การปกป้องสิ่งแวดล้อม ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี และกฎเกณฑ์ ความน่าเชื่อถือ และความซื่อตรง จะเป็นแนวทางหลักในการระดมหาซัพพลายเออร์ บริษัท และ/หรือพนักงานของบริษัท จะไม่รับหรือส่งต่อผลประโยชน์ใดๆ นอกเหนือจากที่ระบุในสัญญาที่ทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร

ซัพพลายเออร์ใดที่มีความเกี่ยวข้องกับพนักงานหรือผู้ถือหุ้นจะได้รับการระบุในงบการเงินว่าเป็นผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท การเจรจาทางธุรกิจกับซัพพลายเออร์ดังกล่าวจะเป็นไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อการต่อรองการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis)

## 2) การปฏิบัติต่อลูกค้า

เมก้า โลฟไซแอนซ์ จะเพิ่มความมั่นใจว่าบริษัท เสนอขายเฉพาะสินค้าและบริการที่มีคุณภาพดีให้ลูกค้าเท่านั้น และจะมุ่งสู่การสร้างสรรคนวัตกรรมผ่านการพัฒนาสินค้าและบริการอย่างสม่ำเสมอ

พนักงานจะรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าและสร้างความแตกต่างในทางบวกให้กับชีวิตของพวกเขา ตลอดจนในชีวิตของลูกค้าของพวกเขาอีกที เมก้า โลฟไซแอนซ์ จะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเท่าเทียมและให้เกียรติ และจะส่งเสริมให้ลูกค้าและลูกค้าของพวกเขาคงความเป็นอยู่ที่ดีต่อสุขภาพ

ลูกค้าใดที่มีความเกี่ยวข้องกับพนักงานหรือผู้ถือหุ้นของบริษัท จะได้รับการระบุในงบการเงินว่าเป็นผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท การเจรจาทางธุรกิจกับลูกค้าดังกล่าวจะมีการปฏิบัติในแนวทางเดียวกันกับบุคคลภายนอก

## 3) หน่วยงานภาครัฐและการปฏิบัติตามกฎหมาย

เมก้า โลฟไซแอนซ์ คาดหวังให้พนักงานใช้แนวทางของบริษัท ในเรื่องความเป็นกลางและความซื่อตรงในการดำเนินธุรกิจกับหน่วยงานภาครัฐ สินค้าของบริษัท ได้มีการจำหน่ายให้กับโรงพยาบาลและหน่วยงานของรัฐอื่นๆ เมก้าจะสร้างความมั่นใจในคุณภาพที่ดีของสินค้าและในการทำธุรกรรมอย่างเป็นกลาง เมก้าหรือพนักงานของบริษัท จะไม่ประนีประนอมในด้านคุณภาพหรือในเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศที่บริษัท มีธุรกิจอยู่

## 4) การปฏิบัติต่อลูกค้าของลูกค้า

เมก้า โลฟไซแอนซ์ คาดหวังให้พนักงานของบริษัท จำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพที่ดีที่สุด และสร้างความแตกต่างในทางบวกในชีวิตของลูกค้าของบริษัท (ลูกค้าที่สำคัญที่สุด) พนักงานจะส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีต่อสุขภาพ และการเป็นลูกค้าที่ภักดีต่อบริษัทโดยการให้ระบบการดำเนินธุรกิจแบบที่ทั้งสองฝ่ายได้รับผลประโยชน์ทั้งคู่ (win-win)

## 5) นโยบายการจ้างงาน

เมก้า โลฟไซแอนซ์ มีทีมงานที่เป็นบุคคลธรรมดาแต่สามารถบรรลุเป้าหมายอย่างโดดเด่นได้ บริษัท เชื่อในการสรรหาและเก็บรักษาพนักงานที่เป็นคนดีและมีความมุ่งมั่นในเรื่องจริยธรรม ผู้ที่มีความต้องการที่จะสร้างความแตกต่างให้กับบริษัท และสังคม เมก้า โลฟไซแอนซ์ พยายามอย่างที่สุดที่จะสร้างความมั่นใจด้วยการให้การศึกษาที่เหมาะสม การอบรมและโอกาสในการเติบโตกับพนักงาน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาอย่างมืออาชีพ

Each year such holdings are declared to the Company in the form as may be approved by the Board of Directors.

The regulations regarding the use of Inside information of the Company are as follows:

1. All Directors, executives and employees of the Company shall keep confidential and/or internal, all information of the Company except for the purpose of the operations of the Company's business;
2. All Directors, executives and employees of the Company shall not disclose confidential and/or internal information of the Company with the aim to seek benefit for oneself or for other persons either directly or indirectly regardless of whether or not such benefit is to be received; and
3. All Directors, executives and employees of the Company shall not sell, purchase, transfer or take the assignment of securities of the Company by using confidential and/or internal information of the Company in a manner that could possibly cause damage to the Company either directly or indirectly. This provision shall also apply to spouses and minor children of the Directors, executives and employees of the Company. Violators of the regulations shall be considered as a serious offence.

The policy mandates that the directors and managements of the Company who know material inside information affecting changes in securities price, must be cautious in the trading of securities of the Company within one month prior to the time when the financial statement or such inside information is disclosed to the public. Moreover, within 24 hours after such inside information has been disclosed to the public, whether intentionally or unintentionally, the Company is obligated to immediately disclose and notify such inside information to the SET. In this regard, prior to such disclosure and notification of inside information to the SET, the directors and managements of the Company must not, in any event, disclose any further inside information to any person.

## 6) Business Ethics and Code of Conduct

The Company has a Business Ethics and code of conduct policy platform which among others focuses on equal opportunities to employees from various backgrounds, doing business with ethics.

## 7) Related party/ Connected transactions

The Company upholds and values its policy for related party transactions and strictly follows the same. The processes for related party transaction had been audited by a 3rd party Internal Auditor in year 2013 and was found to be sufficiently in compliance with the Company's policy and also the regulations prescribed by the SEC/ SET. The Audit Committee reviews the summary of related party transactions on a quarterly basis. The internal control manuals provide the basis for reporting related party transactions including the need for approvals by the shareholders in the Annual General Meeting within the definition of law. The interested Directors shall not vote on any matters relating to the connected transactions should there be any conflict of Interest.

## 2. ROLE OF STAKEHOLDERS

Mega Lifesciences aims to carry out the Company's business with fairness and using ethical business practices. Employees selling goods, services or while interacting with suppliers, customers, 3rd party consultants, Government agencies will not resort to any unethical means to promote the interest of the business.

### 1) Dealing with Suppliers

Mega shall deal with all suppliers in a fair manner and ensure that the business is conducted at most competitive prices and mutually rewarding. It is in Mega's interest to ensure that the suppliers remain make a reasonable profit and drive innovation and sustainability in their businesses to become a long term partner. Parameters such a Price, Quality, Environmental protection, technical and regulatory expertise, reliability and integrity shall be guiding forces for enlisting a supplier. Mega Lifesciences and/ or its employees shall in no way benefit from or pass any benefit to the supplier other than the written terms in the contract.

Any suppliers related to employees or shareholders shall be listed as related parties in the Financial Statements. Arms length basis of dealings with such suppliers shall be ensured.

### 2) Dealing with Customers

Mega Lifesciences shall ensure that only good quality products and services shall be provided to customers and Mega shall strive to innovate through constant improvement the products and services.

The employees shall maintain good relationships with customers and make a positive difference in their lives and in the lives of their customers. Mega Lifesciences shall deal with its customers in a fair and dignified manner and encourage the customers and their customers to maintain a healthy life.

Any customers related to employees or shareholders shall be listed as related parties in the Financial Statements. Arms length basis of dealings with such customers shall be ensured.

### 3) Government Agencies and compliance with laws

Mega Lifesciences expects its employees to live by the Mega way of fairness and integrity in dealings with government agencies. Our products are sold to Hospitals and other government agencies. Mega shall ensure good quality products and fair transactions. Mega or its employees will not compromise on quality or in compliance with the laws of the land in which the business is situated.

### 4) Dealing with Customer's customers

Mega Lifesciences expects its employees to provide the best products and make a positive difference in the lives of our consumers (ultimate customers). The employees shall promote a healthy way of life and loyal customers through a win-win system of dealing.

### 5) Employment policies

Mega Lifesciences has ordinary people achieving extraordinary results. The company believes in recruiting and retaining ethically committed and good human beings who have a desire to make a difference in the company and the society. Mega Lifesciences

เมก้าไลฟ์ไซแอนซ์ สร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีความยุติธรรมและโปร่งใส พร้อมทั้งมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนในเรื่องของผลงานและกระบวนการการประเมินผลงาน

เมก้าไลฟ์ไซแอนซ์ มุ่งมั่นที่จะให้โอกาสในการจ้างงานที่เท่าเทียมกันกับทุกคน ภายใต้กรอบของกฎหมายของประเทศที่บริษัท มีธุรกิจอยู่ คนทุกเพศ เชื้อชาติ วรรณะ ศาสนา หรือสัญชาติ จะได้รับการพิจารณาจ้างงานและได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมในสถานที่ทำงาน นโยบายการจ้างงานจะสะท้อนถึงความยุติธรรมและความเท่าเทียมกัน พฤติกรรมใดที่ละเมิดนโยบายนี้จะถือว่าเป็นการกระทำที่ไม่เป็นมิตร และจะได้รับการจัดการด้วยมาตรการของผู้บริหาร บริษัท เคารพในความแตกต่างของแต่ละบุคคล โดยบริษัท คาดหวังให้พนักงานเคารพในความเป็นบุคคลของคนอื่นด้วยเช่นกัน

## 6) สุขภาพ ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม

เมก้าไลฟ์ไซแอนซ์ จะเสริมความมั่นใจว่าการทำธุรกรรมทางธุรกิจทั้งหมดส่งเสริมในเรื่องความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อมทั้งนี้ ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม เช่น สุขภาพและความปลอดภัย มลภาวะ ฯลฯ จะได้รับการหยิบยกอย่างจริงจังทั้งในด้านนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท โดยมีส่วนที่มุ่งเน้นคือ

- การปฏิบัติตามกฎหมายสิ่งแวดล้อมและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานและสังคม
- ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์และความเสียหายที่เกิดจากผลิตภัณฑ์
- การลงทุนด้านเทคโนโลยีที่ส่งเสริมความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อม
- ความปลอดภัยในการจัดการและกำจัดวัตถุที่เป็นอันตรายและเป็นพิษ
- การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างเหมาะสมที่สุด เช่น น้ำ และอื่นๆ เช่น ไฟฟ้า
- สภาพแวดล้อมของการทำงานภายในโรงงาน เช่น แสงสว่าง การจัดการพื้นที่ ป้ายเตือนเกี่ยวกับสุขภาพ ฯลฯ

## 7) ทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัท ส่งเสริมเรื่องวัฒนธรรมในการเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และของบุคคลอื่นๆ บริษัท ส่งเสริมให้มีการใช้ซอฟต์แวร์ที่ถูกกฎหมาย และห้ามมิให้มีการละเมิดสิทธิบัตรของบุคคลที่สาม ฯลฯ

## 8) นโยบายการจ้างเหมา

บริษัท ได้จัดตั้งนโยบายในการจ้างเหมาเพื่อเป็นการเอื้ออำนวยให้พนักงานรายงานการฉ้อฉล การกระทำความผิด หรือการละเมิดระเบียบปฏิบัติด้านจรรยาบรรณที่พนักงานสังเกตเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวยังให้ความสำคัญกับการตอบคำถามจากบุคคลที่ได้รับการรายงาน และการรักษาข้อมูลการรายงานเป็นความลับ

โดยสรุปแล้ว บริษัท ส่งเสริมให้มีสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนและการเป็นพลเมืองที่ดีผ่านวิธีการต่างๆ ดังนี้

1. เสริมความมั่นใจเรื่องสิ่งแวดล้อมในการทำงานที่ดีเยี่ยม สำหรับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับเมก้าในฐานะพนักงานซัพพลายเออร์ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น รัฐบาล และสังคมส่วนใหญ่
2. สร้างมูลค่าให้แก่พนักงาน
3. ปกป้องสิ่งแวดล้อม
4. ใส่ใจเรื่องสุขภาพของลูกค้าและผู้บริโภคของเรา โดยจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดีในราคาที่เหมาะสม

## 3. การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

บริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ทั้งที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับเรื่องการเงิน ที่อาจจะมีผลในการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ข้อมูลดังกล่าวได้รับการเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทและในรูปแบบของการประกาศเป็นครั้งๆบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัท จะมีการเปิดเผยข้อมูลในรูปแบบของรายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (ฟอร์ม 56-1) คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ข่าวประชาสัมพันธ์ การประชุมกับนักลงทุนที่สำนักงานของบริษัท การประชุมนักวิเคราะห์ การตอบคำถามของนักลงทุน และข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัท ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานฝ่ายการเงิน เลขานุการบริษัท และแผนกนักลงทุนสัมพันธ์เสริมสร้างความมั่นใจในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องในเวลาที่เหมาะสม

บริษัท เปิดเผยข้อมูลเรื่องวิสัยทัศน์ พันธกิจ สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร งบการเงิน ค่านิยมองค์กร ข่าวประชาสัมพันธ์ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โครงสร้างและประวัติของคณะกรรมการโครงสร้างและประวัติของผู้บริหาร โครงสร้างเงินลงทุน เหล่านี้เป็นเพียงบางส่วนของข้อมูลที่บริษัท เชื่อว่าจะช่วยให้ให้นักลงทุนมีความรู้เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับบริษัท

ระหว่างช่วงเวลาตั้งแต่วันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 (วันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ถึง 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัท ได้จัดให้มีการประชุมทางโทรศัพท์ (conference call) 3 ครั้ง และการประชุมกับนักลงทุน 4 ครั้ง

บริษัทได้จัดให้มีการปฏิสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้น / นักวิเคราะห์ ในปี พ.ศ. 2557 ดังนี้

ลักษณะของการปฏิสัมพันธ์	จำนวนครั้ง ในปี พ.ศ. 2557
การเยี่ยมชมบริษัท (Company visits)	84 ครั้ง
การเยี่ยมชมโรงงาน (Factory visits)	9 ครั้ง
การประชุมทางโทรศัพท์ (Scheduled Conference calls)	32 ครั้ง
บริษัทจดทะเบียนพบปะนักลงทุน (SET Opportunity day)	2 ครั้ง
โรดโชว์ต่างประเทศ International Non-deal roadshows	4 ครั้ง
การประชุมระหว่างประเทศ (International Conferences)	9 ครั้ง
การประชุมในประเทศ (Local conferences)	2 ครั้ง

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นสงสัยหรือคำถาม นักลงทุนสามารถติดต่อบริษัท ได้ผ่านทางอีเมล investor@megawecare.com หรือโทร. +66(02) 7694222

คณะกรรมการจะดำรงความรับผิดชอบในการจัดเตรียมงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเสริมความมั่นใจว่าข้อมูลบัญชีและการเงินที่เสนอในการเงินมีความถูกต้องและเหมาะสมตามลักษณะของธุรกิจ



tries its best to ensure that the right education, training and growth opportunities are provided to employees and encourage professional development. Mega Lifesciences provides a fair and transparent environment with clear performance criteria and performance evaluation processes.

Mega Lifesciences aims to provide equal employment opportunity to all within the framework of the law of land in which it is located. People of any gender, race, caste, religion or nationality shall be considered for employment and treated as equals at work. Employment policies shall reflect the fairness and equality. Any behavior in violation of this policy shall be treated as hostile and appropriate management action shall be taken. The Company respects individual differences and employees are expected to respect each other for what they are.

## 6) Health, Safety and Environment

Mega Lifesciences shall ensure that all business transactions promote sustainability of environment and environmental issues like health and safety, pollution, etc are seriously addressed in all its policies and actions.

The areas of focus are:

- Compliance with environmental laws and those relating to safety and health of employees and society
- Issues concerning product efficacy and product liabilities
- Invest in technologies which promote sustainability of environment
- Safety in handling and disposal of hazardous and toxic materials
- Optimal utilization of natural resources like water and others like electricity
- Working conditions such as lighting, layouts, health signs, etc in the factories

## 7) Intellectual Property

The Company promotes a culture of respect for intellectual property of the Company as well as other parties. The Company promotes use of legitimate software and forbids infringement of third party owned patents, etc.

## 8) Whistle blower policy

The Company has instituted a whistle blower policy which enables employees to report to the Audit Committee any frauds, wrong doings or violation of code of ethics which may be observed. This policy also provides for a non-retaliation against such employees and confidentiality of such information/ observation.

To summarise, the Company fosters an environment of sustainability and good citizenship by:

1. Ensuring an excellent work environment for the people associated with Mega as Employees, suppliers, Customers, Shareholders, Government and Society at large.

2. Creating value for investors.
3. Protecting environment.
4. Caring for wellness of our customers and consumers by providing good quality products at affordable prices.

## 3. DISCLOSURE AND TRANSPARENCY

The Company believes in making timely and accurate disclosure of information related to the Company, financial as well as non-financial, as may be relevant to the shareholders in making their decisions. The information is disclosed on the Company's website and in the form of announcements from time to time on the SET portal. The Company chooses to disclose the information in the forms of Annual reports, Form 56-1, MD &A, Press releases, meetings with investors at the Company's office, analyst meetings, replies to queries by investors and Company's website.

The Company has designated the Chief Executive Officer, the Chief Financial Officer, the Corporate Secretary and the Investor relations department for ensuring the timely and accurate disclosures.

The Company discloses the Vision, Mission, CEO's message, financial statements, Company's values, press releases, SET/ SEC announcements, press releases, Board structure and profile, management structure and profile, capital structure among other things which the Company believes can help the investors gain knowledge about the Company.

During the period from November 19, 2013 (date of listing on the Stock Exchange of Thailand) till December 31, 2013, the Company held 3 conference calls and held 4 meetings with investors.

In year 2014, the Company held the following interactions with the shareholders/analysts:

Nature of Interaction	Frequency in year 2014
Company visits	84
Factory visits	9
Scheduled Conference calls	32
SET Opportunity day	2
International Non-deal roadshows	4
International Conferences	9
Local conferences	2

Investors may write to the Company at investor@megawecare.com or call at +66(02) 7694222 in case they may have any queries.

The Board of Directors remains accountable for preparing the financial statements as per the Generally Accepted Accounting Principles and to ensure that the accounting and financial information presented in the Financial Statements is accurate and appropriate having regard to the nature of the business.

## 4. บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

### 1) โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการประกอบไปด้วยกรรมการจำนวนทั้งสิ้น 10 คน แบ่งเป็น กรรมการอิสระ 4 คน กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 4 คน และกรรมการบริหาร 2 คน ซึ่งรวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่การเงิน

ในจำนวนกรรมการ 10 คน มีกรรมการที่เป็นผู้หญิง 1 คน คณะกรรมการเชื่อมั่นในการให้โอกาสที่ยุติธรรมสำหรับสมาชิกคณะกรรมการที่เป็นผู้หญิง ตามนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ

บริษัท เชื่อเป็นอย่างยิ่งว่าขนาดและองค์ประกอบของคณะกรรมการแสดงให้เห็นถึงความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่อาจจำเป็นเมื่อคำนึงถึงขนาดและลักษณะของการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติและประสบการณ์ของกรรมการที่มีความเหมาะสมยังช่วยสร้างขอบเขตในการตรวจสอบการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างเป็นธรรม

บทบาทของคณะกรรมการได้มีการระบุไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรของคณะกรรมการ

บริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับชื่อ ประวัติ คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ในอดีต และสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการ ไม่ว่าจะเป็นกรรมการบริหาร กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร หรือกรรมการอิสระบนเว็บไซต์ของบริษัท และบนแบบฟอร์ม 56-1 ทั้งนี้ ประวัติดังกล่าวได้มีการกล่าวถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นๆ ด้วย

ตำแหน่งของประธานและประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับการแยกออกจากกัน ซึ่งตำแหน่งประธานเป็นประธานอิสระ และมีความรับผิดชอบตามขอบข่ายที่กฎหมายได้กำหนดไว้

การทำงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นการจ้างบริษัทอิสระที่มีชื่อเสียงในระดับนานาชาติ และมีการรายงานความรับผิดชอบกับประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

หนึ่งในสามของกรรมการ มีการหมุนเวียนกันพ้นจากวาระในทุกการประชุมสามัญประจำปี ตามที่ได้รับการระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการที่ถ่วงจะพ้นจากวาระมีสิทธิขอขอยกเว้นการเลือกตั้งอีก ซึ่งการโหวตสำหรับการเลือกตั้งดังกล่าวเป็นแบบรายบุคคล

บริษัท แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อกระจายความรับผิดชอบในการดำเนินงาน ตามที่ได้รับการระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

### 2) คณะกรรมการต่างๆ

#### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการบัญญัติขึ้นโดยคณะกรรมการของบริษัท ในการประชุมในวันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2556 และอนุมัติในการประชุมวิสามัญครั้งที่ 1

ปี พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2556 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยสมาชิกจำนวน 3 คนที่เป็นกรรมการอิสระทั้งหมด คือ นายอลัน แคม เป็นประธาน และมีสมาชิก คือ นายมนู สว่างแจ้ง และ นายต่อ สันติศิริ ทั้งนี้ ประธานและสมาชิก ดังกล่าวมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับอำนาจในการแจกจ่ายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสมาชิกแต่ละคนที่ประกอบเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ มีคุณสมบัติตรงตามที่ได้ระบุไว้ในประกาศและกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง และมีการประชุมอื่นๆ หลายครั้งกับทีมผู้บริหาร

นอกจากนี้ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายอลัน แคม ได้มีการพบกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกครั้งรายงานการเข้าร่วมประชุมของสมาชิก มีดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนเข้าร่วมประชุม	% การเข้าร่วมประชุม
นายอลัน แคม	4/4	100
นายมนู สว่างแจ้ง	4/4	100
นายต่อ สันติศิริ	4/4	100

#### ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ

- สอบทานงบการเงินและยื่นเสนออนุมัติกับคณะกรรมการบริษัท
- สอบทานประเด็นสำคัญทางบัญชีและรายงาน รวมถึงรายการธุรกรรมที่ซับซ้อนหรือนอกเหนือรายการปกติและรายการที่มีต้องใช้วิจารณญาณในการตัดสินใจสูง
- หารือกับผู้บริหารของบริษัท และผู้สอบบัญชีจากภายนอกครั้งเกี่ยวกับการตรวจสอบ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินการของผู้บริหารในการลดความเสี่ยงดังกล่าว
- ทบทวนประสิทธิภาพของการควบคุมภายในต่อกระบวนการรายงานทางการเงิน
- ทบทวนว่าผู้บริหารมีการจัดให้มีการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในที่เหมาะสม และกระบวนการต่างๆ เข้าที่หรือไม่
- ทบทวนว่าผู้บริหารมีการนำเอาคำแนะนำเกี่ยวกับการควบคุมภายในทั้งจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอกองค์กรไปปรับใช้
- ทบทวนและอนุมัติกฎบัตรของงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบประจำปี และทรัพยากรต่างๆ ที่ต้องใช้ในการตรวจสอบ
- ทบทวนกิจกรรมต่างๆ ของการตรวจสอบภายใน เพื่อกำกับดูแลว่ามีความเป็นอิสระจากผู้บริหารของเมก้า และไม่มีการห้ามหรือกระทำการจำกัดใดๆ ที่ไม่เหมาะสม
- ทบทวนและอนุมัติการปฏิบัติตามกฎบัตร แผนประจำปี บุคลากร และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติตามข้อกำหนดและงานควบคุมภายใน
- ติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ จากกลุ่มงานตรวจสอบบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของเมก้า
- ทบทวนประเด็นที่เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎ ที่ได้รับแจ้งจากหน่วยงานที่กำกับดูแล และทำการแก้ไขปัญหานั้น ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานประเด็นดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบ
- ทบทวนประสิทธิภาพของระบบตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนผลของการติดตามในกรณีที่เกิดการไม่ปฏิบัติตามกฎ
- ทบทวนและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับว่าจ้างผู้สอบบัญชีจากภายนอก

## 4. ROLE AND RESPONSIBILITIES OF THE BOARD OF DIRECTORS

### a) Board Structure

The Board of Directors comprises of 10 Directors in total including 4 Independent Directors, 4 Non Executive Directors and 2 Executive Directors which includes the CEO and the CFO.

1 out of 10 Directors is a lady and the Board believes in giving a fair chance for female board members as per its board diversity policy.

The Company firmly believes that the Board size and the Composition represents the expertise which may be required considering the size of the Company and the nature of the Company's operations. The Qualifications and the Experience of the Directors is appropriate and provides scope for fairly monitoring the Company's operations.

The role of the Board is clearly set out in the Charter of the Board of Directors.

The Company discloses on its website and in its Annual report as well as form 56-1, the profile of the Directors, discloses the name of the Directors, educational qualifications, past experience and shareholding of the Directors and whether the Director is Executive, Non Executive or Independent Director. The profile mentions the Directorships held in other companies.

The position of the Chairman and the CEO has been separated. The Chairman is an Independent Director. The Chairman's responsibilities are as per the law

The Company's Internal Audit function is outsourced to independent companies of international repute and reports to and is accountable to the Audit Committee Chairman.

One third of the Directors retire by rotation at every Annual General Meeting as specified in the Articles of Association of the Company. A retiring Director is eligible for re-election. Voting for re-election of Directors is done on an individual basis.

The Company has appointed a Corporate Secretary to discharge the responsibilities to undertake the duties as laid down under the Securities Exchange Act, B.E. 2535.

### b) Committees

#### 1. Audit Committee

The Audit Committee was constituted by the Board in its meeting held on January 17, 2013 and approved by the EGM 01/2013 held on February 01, 2013. The Audit Committee comprises of three members, all of whom are Independent Directors. The Committee includes Mr. Alan Kam, Chairman and Mr. Manu Sawangjaeng and Mr. Thor Santhisiri as members. The Chairman and Members have the required qualifications and experience to discharge the functions of an Audit Committee. Each person forming a part of the Committee fulfills the requirements as set out in the notifications and regulations of the Securities and Exchange Commission, the Capital Market Supervisory Board, the Board of Governors of the Stock Exchange of Thailand, and the Stock Exchange of Thailand.

The Committee held 4 meetings during the year and several other meetings with the management team.

In addition, the Chairman of the Committee, Mr. Alan Kam, met with the external auditors.

The attendance of the members was as below:

Name	Meetings attended	% Attendance
Mr. Alan Kam	4/4	100
Mr. Manu Sawangjaeng	4/4	100
Mr. Thor Santhisiri	4/4	100

#### The main responsibilities of the Committee include:

- Review the financial statements and propose to Board of Directors for approval of the Financial Statements.
- Review significant accounting and reporting issues including complex or unusual transactions and highly judgmental areas.
- Discuss with Mega's management and external auditor regarding to the audit results, relevant risks and management action to decrease the identified risks.
- Review the effectiveness of internal control over the financial reporting process.
- Review whether management is setting appropriate internal control practices and processes are in place.
- Review whether management has implemented recommendations on internal control from internal and external auditors.
- Review and approve the internal audit charter, annual audit plan, staffing and resources required of internal audit.
- Review the activities of the internal audit, ensuring independence from Mega's management, and that no unjustified restrictions or limitations are made.
- Review and approve the compliance charter, annual plan, staffing and resources required of compliance and control function.
- Obtain regular updates from the audit and compliance group regarding compliance matters affecting Mega's operations.
- Review the non-compliance issues raised by regulatory agencies and the rectification of those issues. The audit committee shall report these non-compliance issues to the board of directors.
- Review the effectiveness of the system for monitoring compliance with laws and regulations and the results of follow-up of any instances of non-compliance.
- Review the adequacy of Mega's risk management process and policies

- ทบทวนความเพียบพร้อมของกระบวนการและนโยบายบริหารความเสี่ยงของเมก้า
- กำกับดูแลว่าข้อกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้มีการทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการเตรียมงานเพื่อสร้างความตระหนักในเรื่องนี้กับผู้บริหารและพนักงานทั้งหมด
- ส่งเสริมการปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- เตรียมและเปิดเผยข้อมูลลงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ เกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งต้องมีลายเซ็นของประธานและคณะกรรมการตรวจสอบ
- ดำเนินงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัทฯ
- ทบทวนและประเมินความเพียบพร้อมอย่างสม่ำเสมอของกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีการยื่นขออนุมัติจากกรรมการบริษัทฯ ในกรณีที่มีการเสนอขอเปลี่ยนแปลง
- ดำเนินการกำกับดูแลกิจการด้านการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

## 2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้รับการบัญญัติขึ้นในการประชุมคณะกรรมการในวันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2556 และได้รับการอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้นหลังจากนั้นคณะกรรมการประกอบด้วยสมาชิก 3 คน คือ นายมนู สุววงษ์ กรรมการอิสระ ที่ได้รับการเสนอชื่อให้เป็นประธานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และมีสมาชิกคือ นายกิริต ช่าง และนายวิเวก ดาววัน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการประชุม 1 ครั้ง ในระหว่างปี ซึ่งสมาชิกทุกคนได้เข้าร่วมการประชุม

**ความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คือ**

- ประเมินและแนะนำโครงสร้างองค์กร คุณสมบัติของกรรมการบริษัทฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ
- คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ หรือสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ โดยผ่านกระบวนการที่มีความโปร่งใส และเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้น
- ประเมินและแนะนำวิธีการและเงื่อนไขในการกำหนดคำตอบแทน และผลประโยชน์อื่นๆ ให้แก่กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการพิจารณาคำตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล
- เตรียมและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ
- รับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และลงนามโดยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ อันเกี่ยวเนื่องกับการเสนอชื่อกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ตลอดจนพิจารณาคำตอบแทนของบุคคลเหล่านี้

## 3. เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้งให้ นางสาวสุจินตนา บุญวรภัทร ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อรับหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

**จัดทำและเก็บรักษาเอกสารต่อไปนี้**

- ทะเบียนกรรมการ
- ประกาศการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- ประกาศการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานประจำปีของบริษัทฯ
- เก็บบันทึกการรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ และจัดส่งแบบฟอร์มรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียตามมาตรา 89/14 ถึงประธานคณะกรรมการบริษัทฯ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการตั้งแต่วันที่รับรายงานดังกล่าว
- ดำเนินงานด้านอื่นๆ ที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- ให้คำแนะนำคณะกรรมการเกี่ยวกับกฎหมายและกฎระเบียบที่คณะกรรมการจำเป็นต้องปฏิบัติตาม ตลอดจนรายงานให้คณะกรรมการทราบอย่างสม่ำเสมอถึงการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับกฎหมายและกฎระเบียบดังกล่าว
- จัดการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายที่ใช้บังคับ ข้อบังคับของบริษัทฯ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องได้กำหนดไว้
- ดูแลการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่มีอำนาจเกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความมั่นใจเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ใช้บังคับของบริษัทฯ

## 4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ นายวิเวก ดาววัน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่หลักดังจะกล่าวต่อไปนี้นอกเหนือจากจากรับผิดชอบพิเศษที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้ทำเมื่อมีความจำเป็น

- กำกับดูแล บริหาร จัดการ และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ แผนธุรกิจ และงบประมาณตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- บริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ ตามพันธกิจที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาไว้ เพื่อให้เป็นไปตามแผนธุรกิจงบประมาณ และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ควบคุมการดำเนินงานโดยรวมด้านการเงิน การตลาด ทรัพยากรบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
- พิจารณานโยบายคำตอบแทนประจำปีโดยรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

- Review the effectiveness of the implementation of Mega's risk management systems.
- Ensure that the Code of Conduct and conflict of interest policy is in writing and arrangements are made for all management and employee to be aware of it.
- Promote the compliance with the code of conduct and conflicts of interest policy.
- To prepare and to disclose in the company's annual report, the Audit Committee report which must be signed by the Chairman of the Audit Committee
- Perform other assignments as requested by the Board of Directors.
- Review and assess the adequacy of the audit committee charter on regular basis, requesting board of director's approval for proposed changes.
- Perform self-assessment at least annually and present results to the board of directors

## 2. Nomination and Remuneration Committee

The Nomination and Remuneration Committee was constituted by the Board in its meeting held on May 22, 2013 and approved in the Shareholders' meeting held thereafter. The Committee comprises of three members. The Committee includes Mr. Manu Sawangjaeng, Independent Director nominated as the Chairman of the Committee and Mr. Kirit C. Shah and Mr. Vivek Dhawan as members.

The Committee held 1 meeting during the year and all members were present during the meeting.

### The main responsibilities of the Committee include:

- To evaluate and recommend the appropriate organization structure for the Company, qualifications of directors and the Chief Executive Officer ("CEO");
- To identify potential new directors and the CEO candidates through a transparent process and to nominate such persons to the Board of Directors and/or shareholders;
- To evaluate and recommend appropriate procedures and criteria to set fair and reasonable remuneration and other benefits, to be granted and awarded to the Company's directors and the CEO;
- To prepare and report the Nomination and Remuneration Committee's self-evaluation report to the Board of Directors. The report must be signed by the chairman of the Nomination and Remuneration Committee; and
- To perform any other activities as designated by the Board of Directors in respect of nominating the Company's directors and the CEO for the Company and considering their remuneration.

## 3. Corporate Secretary

The Board of Directors appointed Ms. Sujintana Boonworapat as a Corporate Secretary to undertake duties as laid down in the Securities Exchange Act B.E. 2535.

### The authorities, duties and responsibilities of the corporate secretary are as below:

- To prepare and keep the following documents:
- Director register;
- Notice to the Board's meetings, minutes of the Board's meetings and Company's annual reports;
- Notice to meeting of shareholders and minutes of the shareholders' meetings; and
- Company's annual reports.
- To keep the records on the conflict of interest reported by the directors and/or executives of the Company and submit the conflict of interest report form pursuant to Section 14/89 to the Chairman of the Board and the Chairman of the Audit Committee within 7 business days from the date of receipt.
- To perform any other tasks as required by the Securities and Exchange Act B.E. 1992) 2535) (as amended) and the Capital Market Supervisory Board.
- To primarily advise the Board of Directors on the applicable law and regulations that the Board needs to comply with and to regularly report to the Board on any material change on such applicable laws and regulations.
- To arrange the meetings of the Board of Directors and the shareholders in accordance with the applicable laws, the Company's articles of association and relevant guidelines.
- To monitor the Company's disclosures to the Stock Exchange of Thailand and other relevant authorities in order to ensure the Company's compliance with the applicable laws and regulations.

## 4. Chief Executive Officer

The Company has appointed Mr. Vivek Dhawan as the Chief Executive Officer with the following key responsibilities in addition to the special responsibilities which the Board may confer as and when necessary:

- To monitor, manage, operate, and perform day-to-day business for the benefit of the Company in accordance with the policies, vision, objectives, business plan, and budget, as approved by the Board of Directors.
- To manage the business operations of the Company in compliance with the mission determined by the Board of Directors and in accordance with the Company's business plan, budget, and respective business strategy, as approved by the Board of Directors.
- To govern overall operations in connection with financial, marketing, human resources, and other matters, in compliance with the policies and business plan of the Company, as approved by the Board of Directors.



- พิจารณาบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือน ค่าตอบแทน และเงินโบนัสพิเศษที่นอกเหนือจากเงินโบนัสประจำปีให้กับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
- เจรจาและเข้าทำสัญญา และ/หรือธุรกรรมใดๆ ที่เป็นธุรกิจปกติของบริษัทฯ (เช่น การลงทุนในเครื่องจักรและทรัพย์สินอื่นๆ ตามงบประมาณการลงทุนหรืองบประมาณอื่นๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือการเก็บสินค้าคงคลัง หรือการขายสินค้า) ภายในกำหนดวงเงินของธุรกรรมตามที่ได้รับอนุญาตและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาอนุมัติเปิดสาขา และ/หรือสำนักงานตัวแทนแห่งใหม่ และจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาอนุมัติการให้กู้ยืม/กู้ยืมเงินระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามขอบเขตของอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาอนุมัติการเข้าทำสัญญากู้ยืมเงินระหว่างบริษัทฯ และธนาคารพาณิชย์ใดๆ ตามขอบเขตอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาอนุมัติการเปิดบัญชีธนาคารกับธนาคารพาณิชย์ใดๆ
- สั่งการ ออกระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ รวมทั้ง รักษาระเบียบอันดีภายในองค์กร
- พิจารณาอนุมัติการดำเนินคดี การยื่นฟ้องร้อง และ/หรือการยอมความในคดีไม่ว่าในหรือนอกศาล และ/หรือการพิจารณาคดี
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายและได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
- สรุปและรายงานธุรกรรมที่สำคัญที่ได้ดำเนินการไปแล้ว ภายใต้อำนาจของขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ
- มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นใดปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้การมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัทฯ และ/หรือระเบียบกฎเกณฑ์ หรือมติของคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม การมอบหมายภายใต้ขอบเขตของหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจช่วงหรือมอบหมายที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้ได้รับมอบอำนาจใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใดๆ กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยสามารถอนุมัติธุรกรรมดังกล่าวได้ ในกรณีนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่มีอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมดังกล่าว โดยต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) พิจารณาและให้ความเห็นชอบ เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (arm's length)
- CEO จะต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการมากกว่า 5 แห่งไม่ว่าจะเป็น บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชน

## 5. ผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้จ้างบริษัทภายนอกองค์กรเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน และได้แต่งตั้ง บริษัท มาซาร์ส จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายในให้กับบริษัทฯ สำหรับการดำเนินธุรกิจในประเทศไทย บริษัท มาซาร์ส (เวียดนาม) จำกัดสำหรับการดำเนินธุรกิจในประเทศเวียดนาม และ บริษัท แกรนท์ธอร์ตัน สำหรับการดำเนินธุรกิจในประเทศเมียนมาร์ ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในรายงานต่อประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้อนุมัติแผนและขอบเขตของงานตรวจสอบภายใน การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีผู้ตรวจสอบเข้าร่วมประชุม และรายงานการตรวจสอบภายในได้รับการทบทวนโดยสมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยการฝ่ายการเงินส่วนผู้บริหารฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามและประสานงานแผนการจัดการที่มาจากคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายใน

## 3) ผลงานของคณะกรรมการบริษัท

ในปีนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้มีประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง รายละเอียดของการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี พ.ศ. 2557 มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	จำนวนเข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่จัดประชุม	% การเข้าร่วมประชุม
1. นายมีชัย วีระไวทยะ	4/4	100
2. นายอลัน แคม	3/4	75
3. นายมนู สว่างแจ้ง	4/4	100
4. นายต่อ สันติศิริ	4/4	100
5. นายกิริตชาติ	3/4	75
6. นายอิษฏ์ชาญ ชาติ	4/4	100
7. นางสาวสมิทธา ชาติ	2/4	50
8. นายธีรราช อีรัช ปุณวาลา	4/4	100
9. นายวิเวก ดาวัน	4/4	100
10. นายโรมัส อับบราฮัม	4/4	100

กำหนดการประชุมคณะกรรมการจะมีการหมุนเวียนและยืนยันการประชุมก่อนเริ่มต้นปี

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมก่อนหรือหลังการประชุมคณะกรรมการได้ในกรณีที่จำเป็นและกรรมการบริหารไม่ได้เข้าร่วมการประชุมอภิปรายดังกล่าว

สำนักงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับเลขานุการบริษัทเป็นฝ่ายกำหนดวาระการประชุม ซึ่งจะส่งให้กับสมาชิกคณะกรรมการบริษัท พร้อมเอกสารแนบ/เอกสารประกอบอย่างน้อยเป็นเวลา 7 วัน หรือ 5 วันทำการก่อนถึงวันประชุม ยกเว้นครั้งที่มีการเรียกประชุมในกรณีพิเศษ

การเข้าร่วมประชุมได้รับการบันทึก และรายงานการประชุมเตรียมขึ้นเพื่อเวียนสู่คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯยังจัดให้มีการจัดเก็บรายงานการประชุมของตลอดทั้งปีลงบนเครื่องคอมพิวเตอร์เป็นสำเนาไฟล์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับให้กรรมการบริษัทฯ เพื่อใช้อ้างอิง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีความรับผิดชอบในการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่

- To employ, appoint, transfer, or dismiss the Company's senior management.
- To determine annual overall compensation policy for the Company and its subsidiaries.
- To determine awards, salary adjustments, remuneration, and special bonuses, in addition to any annual bonus, for the senior management of the Company.
- To negotiate and enter into agreements and/or any transactions in the Company's normal course of business (such as investing in machinery and other assets according to the investment budget or other budgets approved by the Board of Directors, stocking inventory, or selling products) up to the limit of each transaction as authorized and approved by the Board of Directors.
- To consider and approve the opening of a new branch and/or representative office and the establishment of any new subsidiary company, subject to requirements of the applicable laws and regulations.
- To consider and approve the lending/borrowing between the Company and its subsidiaries in accordance with the authorization level as approved by the Board of Directors.
- To consider and approve the entering into the loan between the Company and any commercial bank in accordance with the authorization level as approved by the Board of Directors.
- To consider and approve the opening of new bank accounts with any commercial bank.
- To issue internal orders, criteria, notifications, and memoranda for the Company's operations which are in line with the Company's policies and in the Company's interests, as well as to maintain good order within the organization.
- To consider and approve the proceeding, filing and/or settling a lawsuit whether in or out of court and/or trial.
- To perform any other acts, as assigned and authorized by the Board of Directors.
- To summarize and report any material decisions made under the scope of authority of the CEO to the Board of Directors.
- To sub-authorize and/or delegate any other persons to perform certain tasks on behalf of the CEO, provided that such sub-authorization and/or delegation shall be within the scope of authority specified in the respective power of attorney and/or rules, regulations or resolutions of the Board of Directors. However, in a transaction, the delegation within the scope of duties and responsibilities of the CEO shall not be a sub-authorization or delegation that allows the CEO or any authorized person who has a conflict of interests or a conflict of any kind with the Company or its subsidiaries to approve such a transaction. In such cases, the CEO shall have no authorization to approve such transactions, and it shall be proposed that the transactions be considered and approved by the Board of Directors and/or the meeting of shareholders (as the case may be), unless such transactions are in the normal course of the Company's business and are at arm's length.

- The CEO shall not hold Board positions in more than 5 companies outside the group whether private companies or companies which are publicly listed.

## 5. Internal Auditor

The Company has outsourced its function of Internal Audit and has appointed M/s Mazars, Thailand as its Internal auditor for Thailand operations, Mazars Vietnam for Vietnam operations and Grant Thornton for its operations in Myanmar. The Internal Auditor reports to the Chairman of the Audit Committee. The plan as well as the scope of the Internal Audit is approved by the Chairman of the Audit Committee. The Audit Committee meetings are attended by the Internal Auditor and the Internal Audit reports are reviewed by the Audit Committee members, the CFO and the Finance Director. The Chief Risk and Compliance Officer is the Secretary to the Audit Committee and is primarily responsible for follow up and coordination of the management action plans resulting from Internal Auditors recommendations.

## c) Board Performance

The Board of Directors held 04 meetings during the year.

The following are the details of attendance of the Board of Directors meeting during year 2014:

Name – Surname	Attendance/ Total meetings	Attendance (%)
1. Mr. Meechai Viravaidya	4/4	100
2. Mr. Alan Kam	3/4	75
3. Mr. Manu Sawangjaeng	4/4	100
4. Mr.Thor Santhisiri	4/4	100
5. Mr. Kirit C. Shah	3/4	75
6. Mr. Ishaan Shah	4/4	100
7. Ms. Sameera Shah	2/4	50
8. Mr.Shiraz E.Poonevala	4/4	100
9. Mr. Vivek Dhawan	4/4	100
10.Mr. Thomas Abraham	4/4	100

The schedule of Board meetings is circulated and confirmed before the start of the year.

Non-Executive Directors meet before or after the Board meetings if required and the Executive Directors are not present for such meetings/ discussions.

The CEOs office along with the Corporate Secretary sets the Agenda for the meetings. The Agenda is sent to the Board members with required attachments/ enclosures minimum 07 days or 05 working days in advance unless if the meeting is called for a special purpose.

Attendance is recorded and detailed minutes are prepared for circulation to the Board. The Company also arranges to provide the meeting minutes for the year copied on a computer storage device on a yearly basis for Directors' ready reference.

The Nomination and Remuneration Committee is responsible for new Directors' appointment.



#### 4) ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท

กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ได้รับค่าตอบแทนทุกไตรมาส โดยไม่มีการจ่ายโบนัสหรือสวัสดิการใดๆ กับกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร นอกจากค่าตอบแทนที่ระบุไว้ดังต่อไปนี้

ชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทน
1. นายมีชัย วีระไวทยะ	2,000,000 บาท / ปี
2. นายอลัน แคม	1,200,000 บาท / ปี
3. นายมนู สว่างแจ้ง	1,040,000 บาท / ปี
4. นายต่อ สันติศิริ	800,000 บาท / ปี
5. นายกิตติ ชาร์	600,000 บาท / ปี
6. นายอิษฎ์ชาญ ชาร์	600,000 บาท / ปี
7. นางสาวสมิทธา ชาร์	600,000 บาท / ปี
8. นายธีรราช อธิษ ปุณวาลา	600,000 บาท / ปี
9. นายวิเวก ดาวัน	ไม่มีค่าตอบแทนสำหรับกรรมการท่านนี้
10. นายโรมัส อับบราฮัม	ไม่มีค่าตอบแทนสำหรับกรรมการท่านนี้

การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการแบ่งจ่ายในจำนวนที่เท่ากันทั้งหมด 4 งวด ทุกสิ้นไตรมาส

ค่าตอบแทนของนายมีชัย วีระไวทยะ จ่ายให้แก่โรงเรียนมัธยมมีชัย พัฒนา จัดตั้งโดย นายมีชัย วีระไวทยะ เพื่อเป็นทุนการศึกษา

นายวิเวก ดาวันและนายโรมัส อับบราฮัม เป็นกรรมการบริหารและมีสิทธิ์เหมาะสมที่จะได้รับเงินเดือนและผลประโยชน์ตามนโยบายของบริษัทฯ

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอื่นๆ และกรรมการอิสระไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ใดๆ ที่นอกเหนือจากค่าตอบแทนดังกล่าวข้างต้น

#### 5) การพัฒนาความรู้ในสายอาชีพของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายในการส่งเสริมให้สมาชิกคณะกรรมการ ทีมผู้บริหาร เลขาธิการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงทุกท่านเข้ารับการฝึกอบรมเป็นระยะ

สมาชิกคณะกรรมการบริษัททุกท่าน ยกเว้นนายมีชัย วีระไวทยะ ได้เข้าร่วมและรับใบรับรองในโครงการอบรม Director Certification Program (DCP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors)

สมาชิกทีมผู้บริหารทุกท่าน ได้เข้าร่วมและรับใบรับรองในโครงการอบรม Director Certification Program (DCP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors) ทั้งนี้ นายมานิช กัลบัคชานี ได้เข้าร่วมโครงการและรับใบรับรองในปี พ.ศ. 2557

เลขาธิการบริษัท ได้เข้าร่วมและผ่านโครงการอบรม Director Certification Program (DCP) และ Corporate Secretary Program (CSP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors)

คณะผู้บริหารได้จัดให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้ารับการอบรมในโครงการที่มีใบรับรอง (certification)

นายมนู สว่างแจ้ง ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้เข้าร่วมและผ่านการอบรมพร้อมใบรับรองในโครงการอบรมสำหรับคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors)

#### การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเพียงพอสำหรับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายในที่ดี เมื่อคำนึงถึงลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจัยเสี่ยง และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัทฯ

#### 1. การควบคุมองค์กรและมาตรการด้านสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ ได้จัดตั้งนโยบายต่างๆ รวมถึงนโยบายบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณทางธุรกิจ และได้ใช้การควบคุมภายในที่ได้สัดส่วน เหมาะกับขนาดและความซับซ้อนของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายที่ชัดเจนได้และวางกลยุทธ์ที่ชัดเจนสำหรับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าสภาพแวดล้อมเหล่านี้จะส่งเสริมความมีประสิทธิภาพและความต่อเนื่องได้ในระยะยาว

#### 2. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้มีการระบุความเสี่ยงหลักๆ ที่บริษัทฯ เผชิญอยู่ และตรวจสอบความเสี่ยงต่างๆ ตลอดจนกระบวนการลดทอนความเสี่ยงที่ผู้บริหารได้ระบุไว้ บริษัทฯ เชื่อในการใช้ความระมัดระวังต่อความเสี่ยงในการดำเนินการสิ่งต่างๆ โดยมีการวางแผนใน เรื่องของกระบวนการลดทอนความเสี่ยงไปพร้อมๆ กัน

#### 3. การควบคุมผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดทำตารางอำนาจหน้าที่ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้แก่ทีมผู้บริหารของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทำการสื่อสารขอบเขตของอำนาจและความรับผิดชอบสำหรับตำแหน่งสำคัญๆ และสำหรับคณะกรรมการต่างๆ ไว้ด้วย

#### 4. มาตรการด้านข้อมูลและการสื่อสาร

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและดำเนินการอย่างต่อเนื่องสู่การสร้างระบบสารสนเทศที่มีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ และรวดเร็ว ซึ่งเหมาะสำหรับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการและดำเนินนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ตลอดจนจัดตั้งระบบการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีของบริษัทฯ มีความพร้อมเพียงพอที่จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถที่จะรวบรวมผลประกอบการทางการเงินได้อย่างทันทั่วทั้งที่ บริษัทฯ มีการจัดส่งข้อมูลทุกอย่างถึงมือคณะกรรมการบริษัทโดยมีรายละเอียดและในเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ รายงานการ ประชุม ที่มีการส่งเวียนถึงกรรมการของบริษัทฯ ยังประกอบด้วยรายละเอียดที่เหมาะสมด้วยเช่นกัน

#### 5. การสังเกตการณ์

บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายที่สามารถชี้วัดได้ ตลอดจนรวบรวมผลประกอบการและสถานะด้านการเงินเพื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมายดังกล่าว บริษัทฯ มีการแก้ไขในเวลาที่เป็นและเมื่อมีความต้องการ คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบเกี่ยวกับรายงานของ คณะกรรมการตรวจสอบเรื่องการประเมินระบบการควบคุมภายใน และมีความพอใจกับผลการดำเนินงานและความยั่งยืนของ ระบบควบคุมภายใน นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรไม่พบรายงานสำคัญที่เป็นประเด็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ของบริษัทฯ

#### d) Remuneration of Directors

Independent Directors and Non Executive Directors are paid remuneration on a quarterly basis. There is no other bonus or other entitlement for the Independent Directors and Non Executive Directors apart from the remuneration mentioned below.

Name of Directors	Remuneration
1. Mr. Mechai Viravaidya	THB 2,000,000 per annum
2. Mr. Alan Kam	THB 1,200,000 per annum
3. Mr. Manu SawangJaeng	THB 1,040,000 per annum
4. Mr. Thor Santhisiri	THB 800,000 per annum
5. Mr. Kirit C Shah	THB 600,000 per annum
6. Ms. Ishaan Shah	THB 600,000 per annum
7. Ms. Sameera Shah	THB 600,000 per annum
8. Mr. Shiraz Poonawala	THB 600,000 per annum
9. Mr Vivek Dhawan	No remuneration for this director
10. Mr Thomas Abraham	No remuneration for this director

The Directors are paid their remuneration in 4 equal installments at the end of each quarter.

Mr. Mechai Viravaidya' remuneration is paid to Mechai Pattana School founded by Mr. Mechai Viravaidya.

Mr. Vivek Dhawan and Mr. Thomas Abraham are the Executive Directors and are eligible to salaries and benefits as per the Company policy.

Other Non-Executive and Independent Directors are not eligible for any benefits aside from the remuneration mentioned above.

#### e) Professional development of Directors and Management.

The Company has a policy to encourage the Board members, Management team, Corporate Secretary and certain other senior managers to attend trainings from time to time.

All the Board members, except Mr. Mechai Viravaidya, have attended and passed the Directors' Certification Program conducted by the Institute of Directors.

All members of the Management team have attended and passed Directors Certification Program conducted by the Institute of Directors, Thailand. Mr. Manoj Gurbuxani passed attended the program and passed in year 2014.

The Corporate Secretary has attended and passed the Directors Certification Program and the Corporate Secretarial Certification programs, both conducted by the Institute of Directors, Thailand.

The Management has extended the training under certification program to other senior managers in the Company as well.

Mr. Manu Sawangjaeng, Independent Director, Chairman of the Nomination and Remuneration Committee has also attended and passed a Certification Program for Nomination & Remuneration Committee conducted by the Institute of Directors, Thailand.

## INTERNAL CONTROLS

The Board of Directors feels that the Internal Control system of the Company and its Subsidiaries is sufficient for the business of the Company and its Subsidiaries. The Board recognizes the importance of a sound control system considering the nature of the Company's business, the risk factors and the environment in which the Company operates.

### 1. Organisation control and environment measures

The Company has set up policies including the Corporate Governance and Business Ethics and has employed internal controls commensurate with the size of its business and the complexity of its operations. The Company sets measurable goals and clear strategy for its business. The Company believes that this environment will promote efficiency and continuity in the long run.

### 2. Risk Management

The Company identifies key risks faced by it and monitors the risks as well as the mitigation processes identified by the management. The Company believes in taking calculated risks with duly planned mitigation processes.

### 3. Management Control

The Company has drawn an authorization table which is approved by the Board of Directors and has been provided to the Company's management team. The Company has also drawn and communicated the scope of authorities and responsibilities for key positions and also the Board Committees.

### 4. Information and Communication measures

The Company assigns importance and works continuously towards building an accurate, reliable and prompt information system suitable for its business. The Company has adopted and implemented an Information Technology policy and has set up an Internal and External Communication system. The infrastructure is sufficient to enable the Company to compile its financial results on a timely basis.

The Company sends all information to the Board on a timely basis and with reasonable details. The minutes of meetings are drafted and circulated to the Directors in reasonable details.

### 5. Monitoring

The Company sets measurable goals and compiles the financial performance and the position and compares the same with the goals. The Company takes necessary correction actions as may be required. The Board of Directors takes note of the Audit Committee's report on evaluation of Internal Control systems and is reasonably satisfied with the sustainability and performance of the Internal Control systems. Moreover, there have been no significant findings by the external auditor concerning the Internal Control systems of the Company.

## คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอกองค์กร ในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจำนวน 3 ท่านที่มาจาก บริษัท เคพีเอ็มจีมิชเชอ สอบบัญชีจำกัด (ประเทศไทย) ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยในประเทศไทย ไม่มีความสัมพันธ์หรือผลประโยชน์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ตลอดจนกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายสำคัญหรือบุคคล ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่จะทำให้เกิดข้อจำกัดในการทำงานอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ บริษัทย่อยที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีดังกล่าว มีดังต่อไปนี้

- บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ ฟิทีวาย จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.99
- บริษัท เนทเซอร์ล เฮลท์ ฟู้ดส์ จำกัด (ประเทศไทย) มีสัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.99
- บริษัท เมก้า วี แคร่ จำกัด (ประเทศไทย) มีสัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัทฯ ร้อยละ 99.96
- บริษัท อี-เซ็นซ จำกัด (ประเทศไทย) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ ถือหุ้นโดยบริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ ฟิทีวาย จำกัด ร้อยละ 99.86

ผู้สอบบัญชีได้รับการคัดเลือก และเสนอแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นพร้อมกับรายละเอียดทั้งหมด รวมทั้งชื่อของผู้สอบบัญชี (อย่างน้อย 3 รายชื่อ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	เลขที่ใบอนุญาต
1. คุณ อรรวรรณ ชุนทกิจไพศาล	6105
2. คุณ ไวโรจน์ จินตมณีนพัทธ์	3565
3. คุณ เอกสิทธิ์ ชูธรรมสถิตย์	4195

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

ประเภทของคำตอบแทน	2558	2557	หมายเหตุ
<b>บริษัทฯ</b>			
1. ค่าสอบบัญชี			
- ค่าสอบบัญชีประจำปีและรายไตรมาส	4.02	3.94	-
- ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	-
2. ค่าบริการอื่นที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี	-	1.12	-
<b>บริษัทย่อย</b>			
1. ค่าสอบบัญชี			
- ค่าสอบบัญชีประจำปีและรายไตรมาส	4.06	4.14	-
- ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	-
2. ค่าบริการอื่นที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี	-	-	-

## ค่าบริการอื่นที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี

ในระหว่างปี พ.ศ.2557 ผู้สอบบัญชีได้มีงานบริการด้านอื่น เช่น การตรวจสอบตามวิธีการที่ตกลงร่วมกัน ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมร่วมกัน ค่าธรรมเนียมที่ตกลงร่วมกันและจ่ายในระหว่างปี พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้ตรวจสอบใบเสนอราคาที่มีประสิทธิภาพมากที่สุด ก่อนที่จะมีแต่งตั้งที่ปรึกษาในการตกลงร่วมกัน เว้นแต่จำเป็นต้องดำเนินการโดยผู้สอบบัญชีภายนอกตามข้อกำหนดของกฎหมาย

## EXTERNAL AUDITOR'S REMUNERATION

During the fiscal year ended December 31, 2014, the Company appointed three (03) auditors from KPMG Phoomchai Audit limited, Thailand and the auditors proposed as auditors of the Company and some of its subsidiaries in Thailand have no relationships or interest whatsoever with the Company or its subsidiaries, executives, major shareholders or related persons, in a way that it would create any limitation in their ability to work independently. The Company's subsidiaries which are also audited by the same auditors are:

- Mega Lifesciences PTY Limited, a 99.99% owned subsidiary of the Company.
- Natural Health Foods Limited, a 99.99% owned subsidiary of the Company.
- Mega We Care Limited, a 99.96% owned subsidiary of the Company.
- E-Sense limited, an associate and 99.86% owned by Mega Lifesciences PTY Limited, covered under (a) above.

The Auditors are selected by the Audit Committee and proposed for appointment by the Audit Committee and presented by the Board of Directors for approval by the shareholders along with all the details including Names of Auditors (minimum 03 (three)), comment on the appropriateness of Audit Fees and conflict of interest.

### The proposed auditors of the Company for year 2015 and subsidiaries are as below:

Name-Surname	CPA Registration number
1. Ms. Orawan Chunhakitpaisan	6105
2. Mr. Vairoj Jindamaneepitak	3565
3. Mr. Ekkasit Chuthamsatid	4195

The Auditors remuneration for the fiscal year ended December 31, 2015 and December 31, 2014 is as below:

Types of Fees	2015	2014	Remark
<u>The Company</u>			
1. Audit Fee			
- Annual audit fee and quarterly review fee	4.02	3.94	-
- Other expenses	-	-	-
2. Non-Audit Fee	-	1.12	-
<u>Subsidiaries</u>			
1. Audit Fee			
- Annual audit fee and quarterly review fee	4.06	4.14	-
- Other expenses	-	-	-
2. Non-Audit Fee	-	-	-

### Non-Audit fees

During year 2014, the auditor provided with other non-audit services i.e. agreed upon procedures related to transfer pricing compliance. The fees for the same were agreed upon and paid during year 2014. The company checks the most efficient quotation for this purpose before appointing consultants for any agreed upon procedures unless if the same have to be necessarily performed by the External auditors as per the requirements of law.

# ความรับผิดชอบต่อสังคม Corporate Social Responsibility

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ CHIEF COACH

## การสร้างสรรค์คุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคม (CSV)

จุดศูนย์กลางในการดำเนินงานของเมก้า ในทั้ง 31 ประเทศ คือการสร้างสรรค์คุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคม (CSV)

สำหรับเราแล้วแนวคิดนี้ คือการก้าวข้ามผ่านขอบเขตของการมีความรับผิดชอบต่อสังคม และหมายถึงการเฝ้าระวังปัญหาในการนำแนวคิดนี้มาสร้างค่านิยมทางเศรษฐกิจและสร้างคุณค่าทางสังคม ในขณะเดียวกันก็หมายถึงการเชื่อมโยงความสำเร็จของเรากับความสำเร็จของชุมชนที่ดำเนินงานเข้าด้วยกัน ซึ่งหมายถึงการฝึกซ้อมสิ่งที่เราสอนในการดูแลสุขภาพที่ดีของมนุษย์ การมีเศรษฐกิจที่ดี ภายภาพที่ดี และสังคมที่ดี

จากการสร้างพรสวรรค์และการสร้างงานในตลาดที่เราดำเนินการ ผู้การเผยแพร่ความรู้ในการดูแลตนเอง ความสำเร็จในการครอบครองมาตรฐาน ISO 14000 ของโรงงานของเรา การสร้างสรรค์คุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคม ไม่ใช่แค่ส่วนหนึ่งของการดำเนินของเรา แต่มันเป็นหัวใจสำคัญ

## สุขภาพดีด้วยตัวเอง

ส่วนหนึ่งของการสร้างคุณค่าร่วมกันของเมก้า คือความสามารถของเราในการให้ความรู้ผู้คนในการดูแลสุขภาพและความเป็นอยู่ตนเองที่ดี การดูแลตัวเองเป็นหัวใจในแนวคิดด้านสุขภาพของเรา กล่าวคือ เป็นการลดภาระของรัฐบาลด้านการจัดหาบริการด้านสุขภาพให้แก่ประชาชนในประเทศที่มีข้อจำกัดด้านการเงิน

ด้วยกำลังการวิเคราะห์และพิจารณาทรัพยากร รวมทั้งความสามารถในการสร้างความรู้และสมรรถภาพ เราจึงอยู่ในจุดยืนอย่างเป็นเอกลักษณ์ในการกระตุ้นให้ทั้งทีมงานและชุมชนของเรา สามารถแสวงหาการมีสุขภาพที่ดีได้อย่างเต็มที่ และนี่ก็เป็นที่มาของโครงการการมีสุขภาพดีด้วยตัวเอง

สำหรับพนักงานของเรา เรามุ่งเน้นการเพิ่มกิจกรรมทางกายภาพ และการสนับสนุนการรับประทานอาหารและการดำเนินชีวิตเพื่อการมีสุขภาพกายใจที่ดี รวมทั้งสนับสนุนการพัฒนาความรู้เกี่ยวกับสุขภาพ และการดูแลป้องกันสุขภาพที่เหมาะสม นอกจากนี้เรายังให้ความสำคัญคุ้มครองด้านการรักษาพยาบาลที่ครอบคลุมให้กับพนักงานที่หาได้ยากในบริษัทอื่น เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี และการรับคำแนะนำแบบตัวต่อตัวในด้านการวางแผนการใช้ชีวิตโดยเน้นสุขภาพเป็นสำคัญ และการชักจูงให้พนักงานทุกคนใช้ชีวิตแบบสุขภาพดี

ยิ่งไปกว่านั้นเมก้า ยังแบ่งปันสิ่งนี้ให้กับชุมชนด้วย โดยผ่านการจัดกิจกรรมเชิงปฏิบัติการ (workshop) ด้านการสร้างความรู้ และการเข้าค่ายเพื่อเรียนรู้การวิเคราะห์สุขภาพ ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในชุมชนที่กำลังพัฒนา ซึ่งประกอบไปด้วย

- ค่ายการวิเคราะห์โรคโลหิตจาง เพื่อเป็นการตรวจหาอาการขาดธาตุเหล็กในชุมชนด้อยพัฒนาต่างๆ
- ค่ายการวิเคราะห์สุขภาพกระดูก เพื่อช่วยตรวจหาการเป็นโรคกระดูกพรุนในระยะแรก เพื่อการรักษาที่ทันทั้งที่

- การส่งเสริมให้ตระหนักถึงโรคเบาหวาน และความดันเลือด ผ่านการให้ความรู้แก่สถานรักษาพยาบาล และการกระจายความรู้ไปสู่ชุมชนต่างๆ ผ่านกิจกรรมและค่ายวิเคราะห์ต่างๆ
- การดูแลมารดาและบุตร ในสภาพแวดล้อมที่เสี่ยงต่ออัตราการเสียชีวิตของเด็กเล็กสูง ผ่านการจัด กิจกรรมเชิงปฏิบัติการ เพื่อส่งเสริมความรู้ในการตั้งครรภ์ และการพัฒนาเด็กที่ดี

## เมก้าสีเขียว

ความยั่งยืนเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างคุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคมของเรา ในประเทศไทย เราได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 2 (กิจกรรมสีเขียว) สำหรับโรงงานทั้ง 2 แห่ง ในซอย 6 และซอย 8 ในจังหวัดสมุทรปราการ ภายใต้โครงการอุตสาหกรรมสีเขียวของกระทรวงอุตสาหกรรม ขณะเดียวกัน เรายังสามารถผ่านการตรวจวัดมาตรฐาน ISO 14001 สำหรับการจัดการระบบสิ่งแวดล้อม (EMS) และจะได้รับรางวัลอย่างเป็นทางการในปี พ.ศ. 2558

ในทุกๆ กระบวนการผลิตและการดำเนินงาน เราสามารถใช้สอยทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดการสร้างมลพิษ และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อให้กระบวนการเหล่านี้ประสบความสำเร็จอย่างสูงสุด เราได้ริเริ่มหลายโครงการภายในส่วนการผลิต เช่นการก่อสร้างโรงงานบำบัดน้ำเสียใต้ดิน การใช้โรงต้มที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงและเครื่องดูดความชื้น การลดการใช้พลังงานโดยใช้หลอดประหยัดไฟ T5 และการใช้เครื่องปรับอากาศที่ไม่ใช้สาร CFC รวมทั้งการลดการใช้พลังงานด้วยการใช้อุปกรณ์ควบคุมความเร็วรอบมอเตอร์

โรงงานใหม่ของเราที่เพิ่งสร้างขึ้นในประเทศออสเตรเลียได้ถูกออกแบบให้มีมาตรฐานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม มีการใช้แผงผลิตไฟฟ้าจากเซลล์แสงอาทิตย์กว่า 400 เซลล์ ซึ่งสามารถสร้างพลังงานทดแทนได้ถึง 100 กิโลวัตต์ หรือประมาณเศษหนึ่งส่วนสามของพลังงานในช่วงที่มีความต้องการสูงสุดในขณะที่ภายในโรงงานนั้นใช้หลอดไฟ LED กว่า 300 ดวง ที่มีประสิทธิภาพสูงในการให้แสงสว่างและประหยัดพลังงาน

## มูลนิธิ เมก้า วี แคร่ เวเลนส์

การสร้างสรรค์คุณค่าเพิ่มร่วมกันให้กับสังคมนั้น ไม่ใช่เป็นการทำเพื่อการกุศลเท่านั้น แต่ยังเป็นความภาคภูมิใจของเราที่ได้เป็นส่วนที่สำคัญในการคืนกำไรสู่ชุมชน ซึ่งเป็นการสร้างการพัฒนาที่ยั่งยืนให้แก่ทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน มูลนิธิ เมก้า วี แคร่ เวเลนส์ ได้นำกำไรหลังหักภาษีเป็นจำนวนร้อยละ 2 สำหรับการริเริ่มโครงการพัฒนาที่ยั่งยืนไม่ใช้เพียงเพื่อสนับสนุนกองทุนของเราเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการพัฒนาความเชี่ยวชาญด้านสุขภาพของเราด้วย

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ CHIEF COACH  
วิเวก ดาวัน

## Message from the CEO & Chief Coach

### Creating Shared Value

Central to the Mega Way in all of the 31 countries where we operate is the concept of Creating Shared Value.

To us, that means going beyond the traditional parameters of Corporate Social Responsibility. It means embracing an entire philosophy of generating economic value while achieving social value. Simultaneously it means connecting our success to the success of the communities where we operate. It means practicing what we preach in terms of caring for Human Wellness – economic wellness, physical wellness, and social wellness.

From building talent and creating jobs in the markets where we work, to spreading the wisdom of self-care, to successfully pursuing ISO 14000 certification for our production facilities, Creating Shared Value is not just at the periphery of what we do: it is at the center of it.

### Good Health By Yourself

Part of Mega's unique contribution to Shared Value is our ability to empower people to take care of their own health and wellness. Self-care is at the heart of our thinking on health – reducing the burden on national healthcare systems in the countries that can least afford it.

With our resources for analysis and diagnostics and our ability to build knowledge and capacity, we are in a uniquely privileged position to inspire and enable both our team and our communities to actively pursue good health. Hence the Good Health By Yourself program.

For our employees, we focus on increasing physical activity, encouraging a healthy diet and lifestyle, improving health knowledge and encouraging appropriate preventive care. We offer comprehensive medical coverage to employees in markets where this is often unheard of, with annual check-ups and individualized advice on healthy living along with incentives for pursuing healthy ways of life.

Mega shares this with our communities by regularly conducting knowledge-building workshops and detection and diagnostic camps for health conditions often endemic to developing societies. These include:

- Anemia detection camps, to identify iron deficiency in many of the impoverished communities where we work
- Bone health detection camps, to help in early detection of osteoporosis

- Diabetes and blood pressure awareness, through educating healthcare providers and reaching the wider public through activities such as diagnostic camps
- Mother and child care in high infant mortality environments, through workshops on healthy pregnancy and child development

### Green Mega

Sustainability is also a cornerstone of our approach to Creating Shared Value. In Thailand, we have achieved Green Industry Certification Level 2 (Green Activity) for both our Soi 6 and Soi 8 plants in Samut Prakan under the Green Industry Initiative of the Ministry of Industry. Meanwhile, we have also successfully completed the audits for ISO 14001 certification for an Environmental Management System (EMS), and will be receiving official recognition in 2015.

In all of our production and storage processes we work to effectively utilize resources, reduce pollution, and reduce greenhouse gas emissions. To this end, we have implemented a number of practical initiatives in our manufacturing facilities, such as building an underground waste water treatment plant, converting to natural gas boilers and dehumidifiers, energy-saving T5 lighting and non-CFC air conditioning and saving energy through variable speed drive motors.

Our recently-built Australia plant has also been designed to the most rigorous environmental standards, with 400 photovoltaic solar panels generating 100 kW of renewable energy, approximately one third of total peak demand. Factory lighting consists of over 300 high-efficiency, low-energy demand LED lights.

### Mega We Care Wellness Foundation

Creating Shared Value is not just philanthropy. Nevertheless, it makes us proud to be able to plow a significant proportion of our profits back into the communities where we work to achieve sustainable growth benefiting all. To this end, the Mega We Care Wellness Foundation set aside two percent of our profits after tax to sustainable development initiatives leveraging not only our funding but our healthcare expertise as well.



CEO and Chief Coach  
Vivek Dhawan



## ความยั่งยืนที่ เมก้า โลฟไซแอนซ์

ความยั่งยืนที่ เมก้า โลฟไซแอนซ์ หมายถึงการส่งมอบการดำเนินงานที่เติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ซึ่งเป็นองค์กรที่สามารถยืนหยัดและเติบโตต่อไปได้ในอนาคต ผ่านการกำหนดเป้าหมายอย่างสมดุลของ การเติบโตของกำไร การพัฒนาทรัพยากรบุคคล การปกป้องและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีความรับผิดชอบต่อสังคม

ผู้นำด้านความยั่งยืนผ่าน CSV ที่ เมก้า โลฟไซแอนซ์ คือ นายวิเวก ดาวัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ CHIEF COACH เป็นผู้นำทาง และริเริ่มแนวทางวิสัยทัศน์ของบริษัทตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทมาคือ การสร้างองค์กรที่สามารถเติบโตต่อไปได้ในอนาคต และสามารถสร้างความเปลี่ยนแปลงเองก่อนที่จะถูกบังคับให้เกิดการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก

การสร้างสรรคคุณค่าเพิ่มร่วมกันเพื่อสังคมเน้นการนำเสนอกลยุทธ์ กระบวนการ และการนำเอาแนวคิดไปใช้ในการสร้างองค์กรแห่งความยั่งยืน ซึ่งแนวทางนี้เป็นความรับผิดชอบต่อกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ในการสร้างความยั่งยืนผ่าน CSV

## กลยุทธ์ระดับองค์กร และเป้าหมายระยะยาว

บริษัทฯ มีแนวทางการดำเนินงานในลักษณะการเปลี่ยนแปลงผ่านการออกแบบ นั่นคือมีการผลิตและสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ การตลาด ประสิทธิภาพของลูกค้า และบุคลากร บนรากฐานความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติงาน และมีระบบการดำเนินงานที่มียุทธศาสตร์ที่ชัดเจน มีการใช้ระบบตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs) มีระบบการให้ผลตอบแทนหรือรางวัลในระยะสั้น กลาง และยาว มีขั้นตอน กระบวนการ และด้านการเงิน

วิสัยทัศน์ของเมก้า คือ **การสร้างองค์กรแห่งความคิด ที่จะสามารถเปลี่ยนแปลงได้เอง โดยไม่ต้องอาศัยการถูกบังคับให้เกิดการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอก และเป็นองค์กรที่จะสามารถเจริญเติบโตได้ในอนาคต**

เป้าหมายของเมก้า คือ การเป็นส่วนหนึ่งของผู้ส่งมอบความเป็นอยู่ที่ดีให้แก่ทุกคนในประเทศที่กำลังพัฒนา

กลยุทธ์ขององค์กรที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท จะถูกส่งต่อมายังผู้บริหาร และพนักงาน โดยตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs) ตัวชี้วัดเหล่านี้จะถูกติดตามเป็นระยะๆ ก่อนที่พนักงานจะได้รับผลตอบแทนและรางวัลตามผลงานที่เกิดขึ้นจริงหลังเปรียบเทียบกับ KPIs.

## การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นส่วนหนึ่งของนโยบาย กระบวนการ และการรายงานของ บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ กระบวนการนี้เป็นส่วนสำคัญของจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งการดำเนินงานส่วนนี้สามารถกระทำได้ในหลายรูปแบบ

ผู้มีส่วนได้เสีย	การดำเนินงาน	ผลที่คาดหวัง
ผู้ถือหุ้น, นักวิเคราะห์ และ สถาบันการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมสามัญประจำปี</li> <li>รายการการเงินประจำไตรมาส</li> <li>รายงานประจำปี</li> <li>การประชุมทางโทรศัพท์</li> <li>การร่วมงานแสดงสินค้า</li> <li>การถามและตอบ</li> <li>การร้องเรียน</li> <li>การเยี่ยมชมโรงงาน</li> </ul>	ได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืนจากการลงทุน มีกลยุทธ์ระยะยาวที่ยั่งยืน มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ลูกค้า	จัดการเยี่ยมชมโรงงานเป็นประจำ จัดโครงการเสริมสร้างความรู้ผ่านวิทยากรที่มีความชำนาญ และจัดกิจกรรมต่างๆ จัดการฝึกอบรมและกิจกรรมเพื่อการพัฒนา	ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพสูง ให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แก่ผู้บริโภคมีการรายงานและการตอบกลับจากผู้บริโภคเกี่ยวกับการฝึกอบรม
คู่ค้า	จัดการประชุมเป็นประจำ หลักปฏิบัติต่อคู่ค้า กระบวนการตรวจสอบคู่ค้า	มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่เท่าเทียมเป็นธรรม มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจระยะยาว
พนักงาน	จัดทำวารสารข่าวสารเกี่ยวกับบริษัท (Mega Views News) จัดการประชุม Minds we Share จัดกิจกรรมพักผ่อนประจำปีของบริษัท การประชุมเพื่อการประเมินผลงาน	ได้รับผลตอบแทนที่ดี มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีทิศทางในการเจริญเติบโตในสายงาน มีความมั่นคง ได้รับสิทธิประโยชน์ และการฝึกอบรม
สังคม	จัดกิจกรรมร่วมกับชุมชนอย่างต่อเนื่อง	ได้รับการพัฒนาด้านชุมชนและสังคมในระยะยาว
รัฐบาล	จัดส่งรายงานต่างๆ ปฏิบัติตามคำสั่ง กฎเกณฑ์ นโยบายรัฐ และตอบคำถามของรัฐบาล	มีการชำระภาษีที่ถูกต้องครบถ้วน ปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย

## Sustainability at Mega Lifesciences

Sustainability at Mega Lifesciences means delivering a sustainably growing operation with long term existence, an Organization that lives and grows beyond each of us, to be achieved by balancing the objective of profitable growth, human development, Environmental protection as well as conservation and Social Responsibilities.

Sustainability through CSV at Mega Lifesciences is lead and guided by the CEO and Chief Coach, Mr. Vivek Dhawan. The Company's objective since the inception has been to create an organization that lives and grows beyond each one of us and one that changes before it is forced to change.

Creating Shared Value includes proposing strategy, processes and implementation of initiatives for a sustainable organization and it is the responsibility of the Directors, Management and employees to implement sustainability through CSV.

## Corporate Strategy and Long Term objectives

The Company has a '**Change by Design**' framework which builds Products, Markets, Customer Experience and People on a foundation of Operational excellence and Enabling systems by installing in place policies, Key Performance Indicators (KPIs), Long term, Medium term and Short term reward systems, procedures, processes and finance.

Mega's Vision is to '**Create a Thinking Organisation which will change before it is forced to Change. An Organisation which will live and grow beyond each one of us**'

Mega's Objective is to become a successful partner for delivering human wellness in developing countries.

The corporate strategy approved by the Board of Directors is then passed on to the Management and staff as KPIs. These KPIs are then monitored periodically and rewards are disbursed based on actual achievements against the KPIs.

## Stakeholder Engagement

Stakeholder engagement is a part of Mega Lifesciences' policies, processes, procedures and reporting. It is embedded in the Business Ethics and Code of Conduct. Stakeholder engagement manifests in various forms.

Stakeholders	Engagment	Expected outcomes
Shareholders, Analysts and Financial Institutions	<ul style="list-style-type: none"> <li>Annual General Meetings</li> <li>Quarterly Financial Statements</li> <li>Annual Report</li> <li>Earnings Calls</li> <li>Roadshows</li> <li>Questions and Answers</li> <li>Complaints</li> <li>Factory Visits</li> </ul>	Sustainable Return on Investment Long term sustainable strategy Good Governance
Customers	Regular visits Knowledge building programs through keynote speakers and other programs Training and Development	Good Quality Products/ Services Consumer education Consumer feedback and reporting related training.
Suppliers	Regular meetings Supplier Code Supplier audits	Fair relationships Long terms
Employees	Newsletters (Mega Views News) Minds we Share meets Annual Trips/ picnics Appraisal meetings	Good remuneration Decent working conditions Career path, security, benefits and training.
Society	Regular Involvement with communities	Long term community and social development
Government	Filing reports and returns Responding to directives, queries, etc	Payment of taxes Compliance with laws

## การกำกับดูแลกิจการ

ทางบริษัทมีคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย ซึ่งประกอบไปด้วยผู้เชี่ยวชาญซึ่งมีความประสบการณ์สูงในด้านนั้นๆ คณะกรรมการของบริษัท ประกอบไปด้วย กรรมการทั้งหมด 10 ท่าน ซึ่ง 4 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ รายละเอียดการประชุมกรรมการ บทบาทและหน้าที่ต่างๆ ของกรรมการแต่ละท่าน แสดงอยู่ในรายงานประจำปี ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### คณะกรรมการแบ่งเป็น

- 1) **คณะกรรมการตรวจสอบ** มีหน้าที่รับผิดชอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับการปฏิบัติการตามข้อกำหนด กฎเกณฑ์ต่างๆ การตรวจสอบการดำเนินงานจากผู้ตรวจสอบทั้งภายนอกและภายใน ซึ่งขอบเขตของการตรวจสอบและการเลือกผู้ตรวจสอบทั้งภายนอกและภายในนั้นจะถูกพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) **คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน** มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่เหมาะสมที่จะเข้ามารับหน้าที่เป็นกรรมการ ซึ่งครอบคลุมการสรรหากรรมการอิสระด้วย นอกจากนี้ยังมีหน้าที่ทบทวนและพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร และผู้บริหารอาวุโส

ทางบริษัท มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มีข้อบังคับให้บริษัท มีการบันทึกข้อมูลความเสี่ยง และแสดงความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งในรายงานประจำปี

ยิ่งไปกว่านั้นทางบริษัท ยังได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าดำเนินธุรกิจนั้นเป็นไปตามจรรยาบรรณ มีความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นบริษัท ที่มีความรับผิดชอบ บริษัท เมก้า โลฟโซแอ็นซ์ หรือพนักงานของบริษัท ผู้จัดการ และคณะกรรมการทุกคน ในฐานะที่เป็นตัวแทนของเมก้า จะไม่มีอำนาจในการให้ของตอบแทน หรือเสนอคำตอบแทนให้กับเจ้าหน้าที่ สำนักงานหรือหน่วยงานรัฐบาลของทุกประเทศ หรืออนุมัติการจ่ายเงิน ให้ของช่วยเหลือ หรือของตอบแทน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมโดยเด็ดขาด

เมก้า โลฟโซแอ็นซ์ ได้ขยายนโยบายนี้ให้ครอบคลุมการติดต่อซื้อขายกับผู้เชี่ยวชาญด้านสุขภาพ หรือโรงพยาบาลเอกชนต่างๆ ซึ่งต้องผ่านการพิจารณาข้อกำหนดและเป็นไปตามกระบวนการอนุมัติที่เมก้า กำหนดเท่านั้น

เมก้า โลฟโซแอ็นซ์ จะไม่ทำการจ่ายค่าตอบแทนแก่สำนักงาน พนักงาน หน่วยงาน รัฐบาล หรือพรรคการเมืองใดๆ เพื่อเป็นการขอรับรองให้ช่วยเร่งกระบวนการของดำเนินงานต่างๆ ของรัฐ เช่น การประเมินภาษี บริการ การดำเนินการด้านศุลกากร การสร้างความสัมพันธ์ด้านสาธารณสุขปลอดภัย ฯลฯ

เมก้า โลฟโซแอ็นซ์ สร้างความมั่นใจในการดำเนินงานแบบมีประสิทธิภาพ โดยการวางรากฐานข้อบังคับ แบบแผน กระบวนการ และการจัดการอบรมพนักงานเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ซึ่งพนักงานทุกคนจะต้องลงชื่อบันทึกความเข้าใจในข้อบังคับต่างๆ ของทางบริษัท

นอกจากนี้บริษัท ยังมีข้อกำหนดให้พนักงานทุกคน ลงชื่อในแบบสอบถามผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างบุคคลกับทางบริษัท เพื่อเป็นการรับรองการติดต่อทางการค้าที่ถูกต้อง โปร่งใส และยุติธรรม

ในขณะเดียวกันทางบริษัท ได้จัดการอบรมเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันสำหรับพนักงานเป็นประจำอีกด้วย

## การจัดการทรัพยากรบุคคลแบบยั่งยืน

บุคคล, ค่านิยม และวัฒนธรรมของ Mega  
"สรรค์สร้างความเป็นเจ้าของ... การพัฒนาชีวิต"

เมก้า เป็นองค์กรที่มีคนเป็นศูนย์กลาง และมีความเชื่อในคุณค่าของแต่ละบุคคล จึงเปิดโอกาสให้ทุกคนได้เลือกอาชีพ เพื่อเป็นการพัฒนาชีวิตตนเองในขณะเดียวกันที่พัฒนาชีวิตของลูกค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจ

สมาชิกในทีมเมก้าทุกคน เป็นเจ้าของการดำรงชีวิตของตนเอง ชีวิตประจำวันของเราทุกคนนั้นดำเนินไปด้วยเหตุผลต่างๆ คือเพื่อการพัฒนาชีวิตให้ดีขึ้น เพื่อช่วยดูแลความเป็นอยู่ที่ดี และช่วยให้ทุกคนมีสุขภาพที่แข็งแรง และมีชีวิตที่ยืนยาว เหตุผลเหล่านี้ เป็นสิ่งที่เชื่อมทีมกว่า 4,300 คนของเมก้าจากทั่วโลกเข้าด้วยกัน และช่วยกระตุ้นความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ ความหลงใหล และความชื่นชอบต่อชีวิต พวกเขาได้สร้างองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่เชื่อมั่นในการคิด การเปลี่ยนแปลง และการเติบโต

**วัฒนธรรมหลักของเมก้า คือ ความเคารพ ความมีอิสระภาพ ความไว้วางใจ และความจริง:**

- ความเคารพ : เคารพในความแตกต่างของแต่ละคน
- ความมีอิสระภาพ : มีอิสระภาพในการทำงาน และชีวิตส่วนตัว
- ความไว้วางใจ : เชื่อมั่นว่าทุกคนภายในเมก้า มีความเป็นผู้ใหญ่ มีวุฒิภาวะ รู้ว่าสิ่งใดควรทำ
- ความจริง : ทุกสิ่งที่เราทำเป็นความจริง และเราทำด้วยความจริงใจ

### การพัฒนาทุนมนุษย์



เมก้า อะคาเดมี่ (Mega Academy) มีหน้าที่จัดการโปรแกรมการอบรมที่หลากหลาย และการอบรมเชิงปฏิบัติแก่พนักงานที่ เมก้า โลฟโซแอ็นซ์

แนวคิด 'MINDS WE SHARE' ที่ เมก้า โลฟโซแอ็นซ์ เป็นแนวทางการจัดการแนวปฏิบัติ ที่มีวัตถุประสงค์ในการแลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อเพิ่มความรู้ เช่นการประชุมที่มีการเชิญวิทยากรระดับโลกมาให้มุมมองที่แปลกใหม่ ซึ่งผู้มาร่วมการประชุมสามารถนำเอาความรู้ที่ได้รับไปเผยแพร่แก่สมาชิกของตนเอง วิทยากรที่มีชื่อเสียงระดับโลกที่ได้รับเชิญเมื่อไม่นานมานี้ คือ ดร. ปาร์ค (Dr. Park) หุ้นส่วนของบลูโอเชียนสตราติจี (Blue Ocean Strategy) ดร. โกลแดร์ แรปไพล์ (Dr. Clotilde Rapaille) ผู้เขียนหนังสือ "รหัสวัฒนธรรม" ('The Culture Code) เจสัน เจนนิงส์ (Jason Jennings) เคิร์ต ดับเบิลยู คอฟแมน (Curt W Coffman) ดร. อีริค สเม็ต ( Dr. Eric De Smet) เฟร็ดดริก ฮาเร็น (Fredrik Haren) ดร. โจดี ฮอฟเฟอร์ กิตเทล ( Dr. Jody Hoffer Gittel) และ โรเบิร์ต สเป็คเตอร์ (Robert Spector)

## Corporate Governance

The Company has a Board of Directors from Diverse areas of expertise and carrying high level experience in their areas of expertise. The Board of the Company comprises of 10 Directors out of which 4 are Independent Directors. The Directors meeting details and roles and responsibilities are covered in the Annual Report under the section Corporate Governance.

### The Board has constituted

- 1) **Audit Committee** which oversees Corporate Governance, Risk Management, Compliance, External Auditors and Internal Audits. The External Auditors' and Internal Auditors' scope and appointment is approved by the Audit Committee.
- 2) **Nomination and Remuneration Committee** which oversees the Nomination of Directors including Independent Directors and also reviews the remuneration of the Management Board and other senior executives.

The Company has a Risk Management Policy which requires the company to prepare the Risk Registers and highlight the Risks in Operations at least once annually in the Annual Report.

The Company has implemented an Anti -Corruption Policy to ensure that the business is conducted with ethics, integrity, and transparency and as responsible corporate citizens. Mega Lifesciences or any of its employees, managers or Board Members acting on behalf of Mega shall not make, provide, offer or authorize any payments, gifts of any kind or anything of value, directly or indirectly, to any official or employee of any country, state, provincial or local government or any government controlled or owned agency or entity.

Mega Lifesciences further extends this policy to such dealings with health care professionals and private hospitals which shall be done as per limits and approval procedures as specified by Mega.

Mega Lifesciences shall not make any facilitating payments to any government agencies, employees, department, government, political parties to expedite or secure the performance of routine services like tax assessments, customs clearances, utility connections, gas, telephone, internet, etc.

Mega Lifesciences has ensured effective implementation by laying down the rules, Formats, procedures and training employees on the Business Ethics and code of conduct and also signatures from employees for adherence to the Code of Conduct.

The Company also has a practice of circulating and obtaining confirmation from management and employees on the 'Conflict of Interest' form which ensures fair dealings.

The Company conducts training on all aspects of the Anti-Corruption policy regularly for key employees.

## Human Resources Sustainability

Mega People, values and Culture  
"Creating Owners... Improving Lives"

MEGA is a people centric organization which believes in goodness of people and gives an opportunity to people to make careers, improve their own lives as they are improving lives of their customers and partners.

Every member of the Mega team is an owner of a way of life. Our daily lives are driven by a simple cause: To improve lives, to care for human wellness and to help people stay healthy as long as they live. It's a cause that unites our 4,300-plus strong team across the world, sparking ingenuity, passion and a zest for life. They have created a learning organization that believes in Thinking, Changing and Growing.

**At the core of the Mega culture is Respect, Freedom, Trust and Truth:**

- **Respect** : for each other's differences
- **Freedom** : in work and personal lives
- **Trust** : our people as adults who know what needs to be done.
- **Truth** : in everything we do.

## Human Capital Development



Mega Academy arranges a variety of training programs and workshops for the people at Mega Lifesciences.

'MINDS WE SHARE ' at Mega Lifesciences, is an approach to organize hands-on meets with the purpose of exchanging knowledge and gain wisdom, a conclave where we invite world-renowned speakers to offer new perspectives, which participants then cascade to their worldwide teams. Recent world-renowned facilitators have included Dr. Park, Partner of Blue Ocean Strategy, Dr. Clotaire Rapaille, author of 'The Culture Code', Jason Jennings, Curt W Coffman, Dr. Eric De Smet, Fredrik Haren, Dr. Jody Hoffer Gittel and Robert Spector.



การประชุมเหล่านี้เป็นการเริ่มต้นของสร้างแรงจูงใจ ในแนวคิด “การสอนพนักงาน และการเป็นเจ้าของงาน” และ “สรรค์สร้างความเป็นเจ้าของและพัฒนาชีวิต”

เรากระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการอบรมเชิงปฏิบัติการด้วยความสมัครใจ โดยการดึงดูดความสนใจของทุกคนผ่านการเชิญผู้เชี่ยวชาญด้านบริหารและผู้ประพันธ์ชื่อดัง เช่น มาร์แชล โกลด์สมิธ (Marshall Goldsmith) รัม ชาราน (Ram Charan) และ ปาโก อันเดอร์ฮิลล์ (Paco Underhill) รวมทั้งผู้เชี่ยวชาญด้านการตลาดอย่าง อัล ริส และ แจ็ค เทรท์ (Al Ries and Jack Trout), ครูฝึกความแข็งแกร่ง เช่น มาร์คัส บัคกิงแฮม (Marcus Buckingham) และแนวคิด The Lean Start up โดย อีริค ไรส์ (Eric Ries) มาไว้ในโปรแกรมการอบรม

นอกจากนี้ เมก้า อะคาเดมี่ ได้ออกแบบและกำหนดใช้โครงการหลักสูตร Mega Master Management (MMM) ซึ่งผ่านคิดค้นร่วมกันกับมหาวิทยาลัยมหิดลซึ่งเป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำของประเทศไทย เพื่อเป็นการสร้างเครื่องมือให้กับผู้จัดการในการเพิ่มทักษะความสามารถ ความรู้ และวิธีการดำเนินงาน เพื่อให้พวกเขาสามารถนำพาแต่ละทีมประสบความสำเร็จอย่างสูงในการบรรลุเป้าหมายของทางบริษัท และสามารถเพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน การมอบหมายอำนาจหน้าที่ ข้อผูกพัน การคงไว้ซึ่งความสำเร็จ และการเพิ่มผลผลิต หลักสูตรนี้มีระยะเวลา 12 เดือน และมีการฝึกอบรมในห้องเรียนอย่างน้อยเดือนละครั้ง หลักสูตรนี้จะสอนการคิดและความเข้าใจ การอภิปราย และการนำความเข้าใจที่ได้เรียนมาใช้ในการทำโครงการ ผู้สำเร็จการศึกษาจากหลักสูตรนี้จะได้รับประกาศนียบัตรจากมหาวิทยาลัยมหิดล สาขาการจัดการ

นอกจากนี้ หลักสูตรนี้ยังมีสอนแบบหลักสูตรย่อย หรือ ‘MMM – Mini’ ซึ่งเน้นความรู้ในเรื่องอุปนิสัย

หลักสูตรพัฒนาทักษะและความรู้ เป็นหลักสูตรเพื่อช่วยพัฒนาความเป็นผู้นำและพฤติกรรม รวมทั้งเพิ่มทักษะด้านเทคนิค เพื่อช่วยให้พนักงานของเมก้ามีความพร้อมในการเผชิญหน้ากับความท้าทายทางธุรกิจ และการบรรลุเป้าหมายต่างๆ ขององค์กร

การพัฒนาการบริหารธุรกิจและความเป็นผู้นำ สำหรับจุดนี้เมก้า ใช้วิธีในการสอนตัวต่อตัวกับผู้ฝึกสอน นอกจากการอบรมที่จัดขึ้นภายในองค์กรแล้ว พนักงานจะมีโอกาสเข้าร่วมการอบรมกับหน่วยงานภายนอก และมหาวิทยาลัยต่างๆ ด้วย เช่น การอบรม Minds We Share ที่เมก้า การอบรมกับสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ประเทศไทย การอบรม IIM-Ahmedabad ประเทศอินเดีย การอบรมที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD), การอบรมกับมหาวิทยาลัยมหิดล ฯลฯ หลักสูตรการอบรมการพัฒนาการบริหารธุรกิจและความเป็นผู้นำ มีวัตถุประสงค์ในการพัฒนาพนักงานที่มีแนวโน้มเป็นผู้นำในอนาคต โดยการเพิ่มความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ให้แก่พวกเขา เพื่อนำไปสู่การขยายผลสำเร็จทางธุรกิจได้

มีการอบรมเป็นเวลาทั้งหมด

# 41,843 ชั่วโมง

ในปี พ.ศ. 2557 ณ บริษัทเมก้า Law/ไซเอนซ์ ทั่วโลก

มีการจัดการอบรมเพิ่มอีก

# 330 ชั่วโมง

ในปี พ.ศ. 2557 ในเรื่องอุปนิสัย จากผู้อบรมที่ได้รับการรับรอง 12 ท่านจากเมก้าและมหาวิทยาลัยมหิดล

จากจำนวนพนักงานทั้งหมด

# 3,800+ คน

ในอินโดจีน (ประกอบด้วยประเทศไทย, เวียดนาม, เมียนมาร์, และกัมพูชา) ร้อยละ: 57 เป็นผู้หญิง และ ร้อยละ: 43 เป็นผู้ชาย



These forums were the genesis of our passion for 'Employee Evangelism & Ownership', and 'Creating Owners, Improving Lives'.

We engage our teams by enlisting their participation in workshops with management gurus and best-selling authors like Marshall Goldsmith, Ram Charan and Paco Underhill, marketing gurus like Al Ries and Jack Trout, strengths coach Marcus Buckingham and The Lean Start up by Eric Ries.

Mega Academy has designed and implemented the Mega Master Management (MMM) program in collaboration with leading university of Thailand, The Mahidol University, to provide tools to managers, to improve skills, knowledge and methods for enabling them to successfully lead a team towards Mega's goals and aims at delivering enhanced employee engagement, empowerment, commitment, retention and productivity improvement. The program extends over a period of 12 months and includes classroom training for at least one day per month. The program includes conception, discussion and implementation of projects and concludes with a certificate from Mahidol University's Centre for Management.

The program is also offered in shorter version under a 'MMM – Mini' which mainly facilitates induction.

**Skill and knowledge development programs** are designed to deliver leadership, behavioral and technical skills making Mega's human capital ready to meet business challenges and reach organizational goals.

**Executive education and leadership development** at mega is a one on one approach driven by the immediate coach. Colleagues undergo various trainings in the organization as well as with external bodies and universities. Few to name are Minds We Share at Mega, SASIN Thailand, IIM-Ahmedabad India, Institute Of Directors (IOD), Thailand, Mahidol University Thailand and more. The executive education and leadership development interventions aims at developing future leaders by bring them knowledge, skills and experience to lead influentially and enhance business results.



## 41,843 hours

of training in 2014 globally  
at various locations of Mega Lifesciences

## 330 Hours

of Training extended during 2014  
for induction including 12 certified trainers  
from Mega and Mahidol University

## 3,800+ employees

in Indo-China (Thailand, Vietnam, Myanmar and  
Cambodia) of which 57% females and 43% males.



## คำตอบแบบและสิทธิประโยชน์พนักงาน

- ค่าเบี้ยเลี้ยง
- โบนัส
- ค่าตอบแทนการขาย
- ค่าตอบแทนโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ประกันสังคม
- การศึกษาของพนักงาน
- รับรางวัลตามจำนวนปีการทำงาน
- กองทุนการกุศล
- อุปกรณ์ป้องกันภัย
- ค่าล่วงเวลา
- กองทุนสนับสนุนการสูญเสียทางครอบครัว
- การวางแผนสุขภาพ และการดำรงชีวิตที่มีคุณภาพ
- ประกันอุบัติเหตุ

## สิทธิพนักงาน

ทางบริษัท ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชน และมีการจัดหาสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีคุณภาพและความสะอาดให้แก่พนักงาน เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ ยังเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศอย่างเคร่งครัด มีการดำเนินการและจัดทำรายงานภายในวันและเวลาตามที่กฎหมายกำหนด การมีหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของบริษัท คือการต่อต้านการเลือกปฏิบัติไม่ว่าในกรณีใด หรือด้วยเหตุผลใดก็ตาม

## สุขภาพดีด้วยตัวเอง (GHBV)

เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ ต้องการสร้างทูตแห่งสุขภาพที่ดี ผ่านการส่งเสริมการมีสุขภาพที่ดีของพนักงาน และกระตุ้นให้พนักงานกว่า 4,500 คนจากสำนักงานทั่วโลก สามารถให้ความรู้ในเรื่องการป้องกันก่อนเกิดโรค โดยการมีสุขภาพที่แข็งแรง

ทางบริษัท ให้การสนับสนุนการตรวจสุขภาพเป็นประจำ และการให้คำแนะนำเกี่ยวกับสุขภาพแก่พนักงาน และยังมีการจัดกิจกรรมที่แตกต่างกันไปในแต่ละสำนักงานทั่วโลก:

### เมก้าประเทศกัมพูชา

- มีสุขภาพดีกับครอบครัวเมก้า - จัดการแข่งขันฟุตบอล 'เมก้า วี แคร่' สำหรับพนักงาน เพื่อส่งเสริมการมีสุขภาพที่ดี และเป็นการพัฒนาชีวิต

### เมก้าประเทศอินโดนีเซีย

- จัดการแข่งขันแบดมินตันสำหรับพนักงานเดือนละครั้ง
- จัดการตรวจร่างกายเบื้องต้นสำหรับพนักงาน
- จัดการสอนโยคะทุกวันศุกร์

### เมก้าประเทศมาเลเซีย

- จัดการตรวจเลือดสำหรับพนักงาน เพื่อการเช็คค่าความดันเลือด และระดับน้ำตาลของพนักงาน

### เมก้าประเทศไทย

- จัดการแข่งขันฟุตบอลสำหรับพนักงาน
- จัดงานกีฬาสี
- จัดการตรวจสุขภาพประจำปี และให้คำแนะนำสุขภาพแก่พนักงานกว่า 1,000 คน

### เมก้าประเทศยูเครน

ประมาณร้อยละ 80 ของพนักงานที่เมก้าประเทศยูเครน จะจัดทำตารางการออกกำลังกายของตนเอง ไม่ว่าจะเป็นการเข้าฟิตเนส โรงยิม การว่ายน้ำ เล่นปิงปอง เทนนิส หรือการเล่นสกี ทางบริษัท จะทำการส่งคำแนะนำ

สั้นๆ จากองค์การอนามัยโลก (WHO) เกี่ยวกับข้อดีของการออกกำลังกาย ซึ่งช่วยลดระดับ คอเลสเตอรอล และป้องกันการเกิดโรคเบาหวาน และโรคหัวใจ และประมาณร้อยละ 50 ของพนักงาน รับประทานอาหารเพื่อสุขภาพซึ่งทางบริษัท ได้จัดส่งคำแนะนำเกี่ยวกับอาหารเพื่อสุขภาพให้พนักงานด้วยเช่นกัน เราจัดหาอาหารเช้าผสมซิงไวน์ที่ทำงาน และเราจัดแซนวิชเพื่อสุขภาพ กับผลไม้และถั่วสำหรับการประชุมต่างๆ ด้วย

### เมก้าประเทศเมียนมาร์

- จัดงานกีฬาสี
- จัดการฉีดวัคซีนไข้หวัดใหญ่สำหรับพนักงานกว่า 1,500 คน
- จัดการตรวจสุขภาพ และให้คำแนะนำเกี่ยวกับสุขภาพ

## ทำไมคุณถึงอยากทำงานที่ เมก้า โลฟโซเอ็นซ์?

บริษัท ไม่เพียงแต่ให้ออกาสในการมีหน้าที่การงานที่ดี ผ่านการพัฒนา สนับสนุน และให้กำลังใจพนักงานในการเพิ่มศักยภาพของตนเอง โดยการได้รับผลตอบแทนที่ดีภายใต้ค่าจ้างที่หลากหลาย แรงจูงใจ และรางวัลระยะยาว เช่น สิทธิซื้อหุ้นบริษัท แต่ยังเป็นสถานที่ที่ส่งเสริมการสร้างความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมในระดับบุคคล และระดับครอบครัว มีการสนับสนุนความสัมพันธ์ในที่ทำงาน ผ่านการทำกิจกรรมต่างๆ ร่วมกัน อย่างเช่น เล่นน้ำสงกรานต์ ทำบุญตักบาตร จัดการเดินทางเพื่อการกุศล และการเลี้ยงฉลองสิ้นปี เป็นต้น

## สุขภาพและความปลอดภัย

เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ มีการจัดบันทึกด้านความปลอดภัย และจัดทำรายงานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง ส่งให้กับกระทรวงแรงงาน ผู้บริหาร รวมทั้งคณะกรรมการบริษัท ด้วย

ทางบริษัท ทำการจัดตั้งทีมความปลอดภัยสำหรับแต่ละโรงงาน และจัดทำมาตรฐานความปลอดภัยสำหรับการผลิต และการขนส่ง ซึ่งเป็นข้อบังคับที่พนักงานทุกคนต้องทำตามอย่างเคร่งครัดเพื่อความปลอดภัยของตนเอง

ไม่มีรายงานเกี่ยวกับการสูญเสียอวัยวะของพนักงานเลย จาก เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ทั่วโลก

### เมก้า วี แคร่ – ชุมชนและสังคม

### บูโลนี เมก้า เวลเนส

เมก้า โลฟโซเอ็นซ์ สนับสนุนสำนักงานทั่วโลกในการสร้างความสัมพันธ์กับสังคม ทางบริษัท มีนโยบายในการนำกำไรหลังหักภาษีประมาณร้อยละ 2 มาริเริ่มกิจกรรมต่างๆ ภายใต้แนวคิดการสร้างสรรค์คุณค่าเพิ่มร่วมกันเพื่อสังคม

### การบริจาคเพื่อต่ออายุ

#### เมก้าประเทศกัมพูชา

- บริจาคโทรทัศน์ให้กับโรงพยาบาล Preak Kossamak
- ริเริ่มโครงการในการบริจาคข้าวจำนวน 2,400 กิโลกรัม ให้กับศูนย์เด็กกำพร้า
- บริจาคยารักษาโรคให้กับโรงพยาบาลชะแม-โซเวียต (Khmer Soviet)

## Employee remuneration and benefits

- Allowances
- Bonuses
- Incentives
- Share based payments
- Provident Fund
- Social Security
- Employee education
- Awards based on years of service
- Benevolent funds
- Protective equipment
- Overtime payments
- Support for employee and family bereavement
- Diet planning and healthy living
- Accident Insurance

## Employee Rights

The Company respects Human rights and provides healthy and hygienic working conditions. Mega Lifesciences respects and observes the labour laws of the country of its operations and files the reports as required by law within due dates. The Company's Business Ethics and Code of Conduct bars discrimination on any grounds.

## Good Health By Yourself (GHBY)

Mega Lifesciences wants to create good health ambassadors by promoting good health among all the employees and desires that each of the 4,500 plus employees is an evangelist for prevention of disease achieved through healthy life.

The company encourages regular health checkups and counseling for all employees. The company conducted various activities across its locations:

### Mega Cambodia

- Stay healthy with Mega Family- 'Mega We Care' Football event for our people to stay healthy, live happily and improve life.

### Mega Indonesia

- Field force badminton matches once a month.
- Pre-Medical checkup for all employees
- Yoga Class on Fridays.

### Mega Malaysia

- Blood Check for all employees to study the Lipid profile and Glucose profile of all employees.

### Mega Thailand

- Football tournament for employees.
- Sports Day
- Health Checkup and counselling for 1,000+ employees

### Mega Ukraine

80% of employees go in for physical activities (fitness, water-pool, gym, table-tennis, tennis, skiing). We sent employees short information with recommendations of WHO about physical activities and its positive influence on cholesterol level and diabetes, heart diseases prevention. 50% of employee use healthy food. We also sent

recommendation about healthy food. In office we have green tea with ginger. On meetings we propose healthy sandwiches, fruits and nuts.

### Mega Myanmar

- Sports Day
- Flu vaccines for 1,500 plus employees.
- Health checkup and counselling

## Why would you like to work for Mega Lifesciences?

The Company not only provides good career by developing, encouraging and empowering employees to attain their potential through a remuneration under a wide spectrum of salaries, incentives, allowances, variable incentives, long term rewards like Stock Options and Share Warrants but also provides a platform for relationships and engagement at a personal and family level. Workplace relationships are encouraged by organizing activities and events like water festival, merit making, charity trips, yearend parties, etc

## Health and Safety.

Mega Lifesciences maintains safety records for reporting to the Ministry of Labour and also to the Management and Board of Directors of Mega Lifesciences.

The Company has a dedicated Safety team for its manufacturing locations and has safety code for its manufacturing as well as logistics facilities which mandates the employees to adhere to strict standards of safety.

'Zero' Cases of dismemberment have been reported in Mega Lifesciences globally.

## Mega We Care – Communities and Society

### Mega Wellness foundation

Mega Lifesciences encourages its offices worldwide to identify means of engagement with the society. The Company has a policy to **set aside 2% of its Profits After Tax for various activities under its 'Creating Shared Value' drive.**

### Donor for Life

#### Mega Cambodia

- Donated a Television set to Preak Kossamak Hospital
- Started of a program to donate 2,400 kilograms of rice to Orphans centre
- Medicines donated to Khmer Soviet Hospital

### เมก้าประเทศอินโดนีเซีย

- จัดกิจกรรมรับบริจาคโลหิตในเดือนกุมภาพันธ์ พฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายนในปี พ.ศ. 2557

### เมก้าประเทศเมียนมาร์

- บริจาคเงิน 9.84 ล้านจ๊าด หรือประมาณ 10,000 เหรียญสหรัฐ ให้แก่กระทรวงสาธารณสุข เพื่อเป็นทุนการศึกษาสำหรับนักเรียนแพทย์ 10 คน และนักเรียนเภสัชอีก 8 คน

### เมก้าประเทศเวียดนาม

- จัดค่ายรับบริจาคโลหิต.
- ริเริ่มโครงการบริจาคเงิน 500,000 ดอง ต่อเด็กกำพร้า 1 คนทุกเดือน ให้กับศูนย์เด็กกำพร้า Que Hong house

### สุขภาพดีด้วยตัวเอง

#### เมก้าประเทศกัมพูชา

#### หลักสูตรสร้างความตระหนักเกี่ยวกับสุขภาพข้อต่อและกระดูก

มีการจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และผู้ร่วมงานประมาณ 50 คนต่อหนึ่งครั้ง ผู้ร่วมงานจะมีโอกาสรับฟังข้อมูลจากผู้เชี่ยวชาญด้านสุขภาพข้อต่อและกระดูก และได้รับการตรวจความหนาแน่นของกระดูก (BMD) และรับคำแนะนำเกี่ยวกับการดูแลกระดูกที่ถูกต้อง ทางเมก้าประเทศกัมพูชาพยายามจัดกิจกรรมนี้ในทุกเขต

### เมก้าประเทศเมียนมาร์

จัดเวทีการพูดคุยและให้ความรู้เกี่ยวกับโรคขาดธาตุเหล็ก และจัดการตรวจร่างกาย และการให้คำปรึกษาด้านสุขภาพแบบใกล้ชิดแก่ประชาชน

### เมก้าประเทศไนจีเรีย

เราจัดกิจกรรมรณรงค์วันดับอักษโลก เพื่อกระตุ้นให้โรงพยาบาลฝึกหัดแพทย์และร้านเภสัชทั่วไปได้ตระหนักถึงความร้ายแรงของโรคนี้ และจัดการตรวจเช็คโรคเบาหวาน โรคเส้นประสาท และความดันโลหิตสูง ตามร้านเภสัชทั่วไป

ทางบริษัท ได้จัดการเฉลิมฉลองวันเบาหวานโลก ในปี พ.ศ. 2557 ด้วย

### เมก้าประเทศไทย

จัดกิจกรรมสันทนาการสำหรับครอบครัว ภายใต้โครงการ “Happy and Healthy family trip”

“เมก้า วิ แคร่ ประเทศไทย ในฐานะผู้นำด้านความเชี่ยวชาญเรื่องสุขภาพครอบครัวได้จัดตั้งโครงการ “Happy and Healthy Family trip” หรือกิจกรรมสันทนาการเพื่อครอบครัวที่เป็นสุขและแข็งแรง และสำหรับโครงการแรก ทางบริษัท ได้คัดเลือกครอบครัวผู้โชคดี 23 ครอบครัว เพื่อร่วมสนุกกับกิจกรรมขัณฑ์แรลลี่ โครงการถูกจัดขึ้นภายใต้การสร้างความสนุกผ่านการเล่นกีฬาที่ดี เปิดโอกาสให้ครอบครัวที่ได้รับการคัดเลือกได้ร่วมสนุกกับกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพต่างๆ

### เมก้าประเทศยูเครน

ผู้จัดการดูแลลูกค้า และธุรกิจลูกค้า (KAM) คุณ Nataliya Prisyazhnaya ร่วมกับทีมผู้ร่วมงานและร้านขายยาในเครือ “Pharmacy” จัดงานวันสุขภาพในเมืองเปโตรพัฟโลวา (Petrovavlovka) ของประเทศยูเครน และในวันนั้น จักษุแพทย์ Kravchina Tatyana ได้ตรวจเช็คดวงตาของลูกค้าของร้านจำนวน 62 คน และคุณ Nataliya ได้ให้บริการตรวจสอบระดับน้ำตาลในโลหิตของลูกค้าที่เข้ามาที่ร้าน กิจกรรมนี้ช่วยกระตุ้นให้ผู้สูงอายุในเมืองนี้ได้ตระหนักถึงสุขภาพของตนเองมากขึ้น และช่วยเพิ่มยอดขายภายในร้านอีกด้วย

### เมก้าประเทศเวียดนาม

การแข่งขันวิ่ง Terry Fox Run ที่ประเทศเวียดนาม เป็นการแข่งขันประจำปี ที่ช่วยสนับสนุนการต่อสู้โรคมะเร็ง และช่วยรวบรวมกองทุนสำหรับการวิจัยโรคมะเร็ง ปีที่แล้วการแข่งขันนี้จัดขึ้นในวันที่ 24 พฤศจิกายน ในเขต 7 ของเมืองโฮจิมินห์ และรวบรวมเงินทั้งหมดได้ 1.7 พันล้านดอง หรือประมาณ 80,000 เหรียญสหรัฐสำหรับการวิจัยนี้ ในขณะที่ กรุงเทพมหานคร มีการจัดการแข่งขันวิ่งเพื่อช่วยเหลือเยาวชน หรือ ‘Run for Children’ ในวันที่ 17 พฤศจิกายน พ.ศ. 2557 ในพื้นที่พักอาศัยนามถังลอง (Nam Thang Long residential Area)

### ความใส่ใจต่อลูกค้า-Customers We Care

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของเมก้า นั้น วางรากฐานไว้อย่างมั่นคงในเรื่องของหน้าที่และข้อผูกมัดของเมก้า ในการส่งต่อผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพให้แก่ลูกค้า เราเชื่อมั่นในการสร้างเครือข่ายของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง เมื่อเร็วๆ นี้ ทางบริษัท ได้จัดทำระบบ การจัดการความสัมพันธ์ลูกค้า หรือ ‘Mega Customer Relations Management’ (CRM) เพื่อสร้างความเชื่อมโยงและความสัมพันธ์ที่มั่นคงกับลูกค้า

เมก้า โลฟไซแอนซ์ ได้มีการจัดทำตรวจสอบและประเมินความพอใจของลูกค้าหลายครั้ง เพื่อสร้างความมั่นใจกับลูกค้าว่า ผลิตภัณฑ์ของทางบริษัท มีสถานที่จัดเก็บผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม และการจัดการผลิตภัณฑ์เป็นไปอย่างดีเยี่ยม นอกจากนี้ผลการประเมินยังช่วยพัฒนามาตรฐานของอุตสาหกรรมสุขภาพในห่วงโซ่ของคุณภาพด้วย

บริษัท ยังมีสายด่วนสำหรับลูกค้า ที่สามารถโทรเข้ามาปรึกษาเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ของทางบริษัท หรือปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริโภค และการใช้ชีวิตที่มีสุขภาพดีด้วย



### Mega Indonesia

- Organized blood donation in February, May, August and November 2014

### Mega Myanmar

- Donated Myanmar Kyat 9.84 Million (approximately United States Dollars 10,000) to Ministry of Health for scholarships to 10 Medical students and 8 Pharmacy students.

### Mega Vietnam

- Blood donation camp arranged.
- Started off a program to donate Vietnam dong 500,000 per child per month to Que Hong house

### Good Health by yourself

#### Mega Cambodia

#### Awareness program for Joint and Bone health.

Arranged on a regular basis and we invite 50 people to join a program including a talk by experts on Joint and Bone health followed by free Bone Mass Density (BMD) checkup and consultation. We try to arrange this activity in all districts.

#### Mega Myanmar

Arranged various Health talks on Iron deficiency, health checks and counseling on a personal basis for many individuals.

#### Mega Nigeria

World Hepatitis Day celebration was organized across Nigeria to create awareness among consumers in the teaching hospital, retail pharmacies. To get better mileage we clubbed the Diabetes Detection, Neuropathy and Hypertension screening in the retail pharmacies.

Also celebrated World Diabetes Day in 2014.

#### Mega Thailand

Happy and Healthy family trip

"MEGA We care Thailand as the leader of Family Health Expert created campaign "Happy and Healthy Family trip". In episode 1, 23 lucky families joined this car rally trip. It was a trip themed on happiness through good health and all the participating families were engaged through many healthy activities.

#### Mega Ukraine

Ms. Nataliya Prisyazhnaya, Key Account Manager (KAM) with our team and drug store chain "Pharmacy" organized Health Day in drug store in the town Petropavlovka. Ophthalmologist, Dr. Kravchina Tatyana examined 62 customers of pharmacy during the day. Ms. Nataliya our KAM, checked the fasting glucose of the patients. It was an effective activity to create awareness among elderly population and also helped in increasing sales from pharmacy.

### Mega Vietnam

Terry Fox Run is an annual event to help build awareness in the fight against cancer and raise fund for cancer research. Last year, the activity was held in District 7, Ho Chi Minh City on 24<sup>th</sup> November and raised a total number of 1.7 billion VND (approximately United States Dollars 80,000). In Hanoi, it took place on 17<sup>th</sup> November in Nam Thang Long Residential Area under the name 'Run for Children'

### Customers We Care

Mega Lifesciences' s Business Ethics and Code of Conduct lays down clearly Mega's obligation to supply good quality products to its customers. We believe in building our stakeholders and actively engaging them. The Company recently implemented a state-of-art 'Mega Customer Relations Management' (CRM) system to ensure connectivity and promote relationships with the Customers.

Mega Lifesciences conducts numerous customer audits to ensure healthy storage conditions and handling of our products and also to drive improvement in the health industry standards in the value chain.

Mega Lifesciences operates a helpline for customers as well as consumers to call and discuss any matters Quality, product consumption related or any other discussions related to healthy habits, etc.

### Activities conducted by Mega Lifesciences with Customers in 2014:

#### Mega Srilanka

We Hosted a Cricket match for Gynecologists at the Health Ministry Grounds. The pharma team played a cricket match with the Gynecologists on Sunday the 20<sup>th</sup> July 14. Cricket is a very popular sport in Sri Lanka and virtually every Sri Lankan enjoys it. The gynecologists took time out from their busy schedule to indulge in a game of cricket with the Mega team.





## กิจกรรมที่จัดขึ้นโดย เมก้าไลฟ์ไซเอนซ์ กับลูกค้าในปี พ.ศ. 2557 มีดังนี้:

### เมก้าประเทศศรีลังกา

เราได้จัดการแข่งขันกีฬาคริกกีฬาระหว่างนรีแพทย์และเมก้า ณ กระทรวงสาธารณสุข เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ.2557 เหตุผลที่จัดการแข่งขันกีฬาประเภทนี้ก็เพราะ คริกเกิดเป็นกีฬาสุดโปรดของชาวศรีลังกา และเป็นการเปิดโอกาสให้เหล่านรีแพทย์ ได้หยุดพักผ่อนคลาย และมาร่วมการแข่งขันกับเมก้าเพื่อความผ่อนคลายด้วย

### เมก้าประเทศเปรู

เราเชิญผู้จำหน่ายหลักของเรา 'Inkapharma' มาร่วมแข่งขันกีฬาในวันที่ 15 มิถุนายน พ.ศ.2557 ที่สวนสาธารณะสำหรับเล่นกีฬา และมี 15 ทีมได้เข้าร่วมการแข่งขันกับเรา เราจบการแข่งขันด้วยการจัดงานเฉลิมฉลองขนาดเล็กในตอนเย็น นอกจากนี้ เรายังเชิญบริษัทอีกหลายแห่งมาร่วมการแข่งขันประเภนี้ ซึ่ง เมก้า ไลฟ์ไซเอนซ์ได้ส่งเสริมแนวคิดของการมีสุขภาพดีด้วยตัวเองผ่านการจัดกิจกรรมเหล่านี้ด้วย

เรายังจัดการแข่งขันกีฬาสโมสรรสำหรับร้านเภสัชของเราด้วย ซึ่งกิจกรรมนี้ได้กลายมาเป็นที่ที่เภสัชกร เจ้าหน้าที่เทคนิค และผู้ดูแลห้องแลป สามารถใช้เวลาผ่อนคลายได้อย่างเต็มที่

## ความใส่ใจต่อกู้ค้า- Suppliers We Care

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ของ เมก้า ไลฟ์ไซเอนซ์ นั้น วางรากฐานไว้อย่างชัดเจนว่า เราจะติดต่อธุรกิจกับคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และซื่อตรงทางธุรกิจนั้นเป็นไปตามกลไกที่ราคาสินค้าสามารถแข่งขันในตลาดได้ ทางบริษัท มีความต้องการสร้างห่วงโซ่อุปทานที่มีความยั่งยืน โดยการเปิดโอกาสให้เกิดกำไรที่เหมาะสม เพื่อพัฒนาการตั้งเป้าหมาย และการสร้างธุรกิจที่มีความยุติธรรม เรามั่นใจว่า คู่ค้าทุกรายของเราเคารพในสิทธิมนุษยชน และซื่อสัตย์ในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ทางบริษัท มีการจัดทำการตรวจสอบและการประเมินคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งนโยบายการจัดหาของเรานั้นระบุว่า เราจะเลือกคู่ค้ารายนั้นๆ ได้ ต่อเมื่อผ่านการตรวจสอบและการประเมินเท่านั้น คู่ค้าภายใต้ เมก้า ไลฟ์ไซเอนซ์ ทุกรายต้องผ่านกระบวนการพิจารณาเห็นชอบจากทางบริษัท ก่อนจะเริ่มดำเนินการดำเนินงานกับทางบริษัทได้

## เมก้า วี แคร่- การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

### เมก้าสีเขียว – 2557

#### อุตสาหกรรมสีเขียว

เมก้าได้รับประกาศนียบัตรอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 2 จากกระทรวงอุตสาหกรรม สำหรับโรงงานทั้งสองแห่ง ที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

#### ISO 14001

- ในปี พ.ศ.2557 บริษัท ได้จัดตั้งทีมเพื่อค้นคว้าทำความเข้าใจกับข้อกำหนดต่างๆ
- มีการจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องและนำมาตรฐาน ISO 14001 และดำเนินการตรวจสอบภายใน
- มีการจัดทำการตรวจสอบเบื้องต้น โดยบริษัท เอ็นคิวเอ ซี.เอส. (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งไม่พบเจอสสิ่งผิดปกติ และได้รับการรับรองเพื่อการพิจารณาจาก The United Kingdom Accreditation Service (UKAS )
- เราคาดหวังว่าจะได้รับรางวัล ISO 14001 ภายในเดือนเมษายน ของปี พ.ศ. 2558



### เมก้าสีเขียว 2558

เมก้ามีแผนดังต่อไปนี้:

- ลดการใช้พลังงานให้ได้อย่างละ 1 เปลี่ยนหลอดไฟทั้งหมดเป็นหลอด LED
- ติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ให้กับการใช้ไฟฟ้านอกอาคาร
- ติดตั้งสวิทช์ไฟเฉพาะจุด แทนการเปิดไฟส่วนกลาง

### เมก้าประเทศไทย

- การปลูกป่าชายเลนที่บางปู จัดขึ้นโดยทีมการตลาดของเมก้าประเทศไทย
- ร่วมฉลองวันสิ่งแวดล้อมโลก ปี 2557

## รางวัลที่ได้รับ



▲ รางวัล Investors' Choice Award จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



▲ ประกาศนียบัตรอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 2 จากกระทรวงอุตสาหกรรม

## Mega Peru

We invited our distributor 'Inkapharma' on June 15<sup>th</sup> for a games event in which 15 of their pharmacies participated. The event ended with a small celebration at the Sports Park, where the games were held. Several Pharmaceutical companies were invited and Mega Lifesciences promoted 'Good Health By Yourself' through a sporting event.

Fellowship for sports championship was arranged for our pharmacies in which Pharmacists, laboratory technicians, Supervisors, Monitors spent a pleasant evening full of energy and positivity.

## Suppliers We Care

Mega Lifesciences' Business Ethics and Code of Conduct clearly lays down that we shall deal with our suppliers in a fair manner and ensure that business is done at competitive prices. It is in the Company's interest to have a sustainable supply chain by allowing reasonable profits for development objectives and fair business practices. We ensure that our suppliers respect human rights and environment obligations.

We conduct regular supplier audits and our procurement policy requires that we appoint suppliers after due audit and evaluation. Mega Lifesciences has instituted a supplier approval process for all its suppliers.

## Mega We Care- Environment We Conserve

### Green Mega – 2014

#### Green Industry

Mega achieved the Level 2 Green Industry Certification awarded by the Ministry of Industry for both the manufacturing locations in Thailand.

#### ISO 14001

- In 2014 Mega Lifesciences set up a team to understand the requirements
- Established the documents and implemented the ISO 14001 standard and conducted an Internal Audit.
- A pre-audit was conducted by NQA C.S. Thailand limited and no nonconformities were found and we were recommended to the certification body UKAS.
- We expect to be awarded the ISO 14001 Certificate in April 2015

### Green Mega 2015

Mega Lifesciences plans to:

- Reduce energy consumption by 1%
- Change all lamps to LED technology
- Install Solar cells for outdoor lamps
- Install dedicated light switches instead of common switches for large areas.

## Mega Thailand

- Mangrove plantations at Bangpoo, Thailand were arranged by the Mega Thailand Marketing team.
- We also celebrated the World Environment Day 2014.



## Awards and Recognitions



- ▲ Investors' Choice Award from the Thai Investors' Association.



- ▲ Level 2 Green Industry Certification from the Ministry of Industry.



# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

## Internal Control and Risk Management

### การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย มีความเพียงพอสำหรับธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในที่ดี เมื่อคำนึงถึงลักษณะธุรกิจของบริษัท ปัจจัยเสี่ยง และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจของบริษัท

#### 1. การควบคุมองค์กรและมาตรการด้านสภาพแวดล้อม

บริษัท ได้จัดตั้งนโยบายต่างๆ รวมถึงนโยบายบริษัทกติกาลและจรรยาบรรณทางธุรกิจ และได้ใช้การควบคุมภายในที่ได้สัดส่วน เหมาะกับขนาดและความซับซ้อนของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัท ได้ตั้งเป้าหมายที่ชัดเจนและวางกลยุทธ์ที่ชัดเจนสำหรับธุรกิจ ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท เชื่อว่าสภาพแวดล้อมเหล่านี้จะส่งเสริมความมีประสิทธิภาพและความต่อเนื่องได้ในระยะยาว

#### 2. การบริหารความเสี่ยง

บริษัท ได้มีการระบุความเสี่ยงหลักๆ ที่บริษัท เผชิญอยู่ และตรวจสอบความเสี่ยงต่างๆ ตลอดจนกระบวนการลดทอนความเสี่ยงที่ผู้บริหารได้ระบุไว้ บริษัท เชื่อในการใช้ความระมัดระวังต่อความเสี่ยงในการดำเนินการสิ่งต่างๆ โดยมีการวางแผนใน เรื่องของกระบวนการลดทอนความเสี่ยงไปพร้อมๆ กัน

#### 3. การควบคุมผู้บริหาร

บริษัท ได้จัดทำตารางอำนาจหน้าที่ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้แก่ทีมผู้บริหารของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท ได้ทำการสื่อสารขอบเขตของอำนาจและความรับผิดชอบสำหรับตำแหน่งสำคัญๆ และสำหรับคณะกรรมการต่างๆ ไว้ด้วย

#### 4. มาตรการด้านข้อมูลและการสื่อสาร

บริษัท ได้ให้ความสำคัญและดำเนินการอย่างต่อเนื่องสู่การสร้างระบบสารสนเทศที่มีความถูกต้อง น่าเชื่อถือ และรวดเร็ว ซึ่งเหมาะสำหรับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการและนำนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ ตลอดจนจัดตั้ง ระบบการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีของบริษัท มีความพร้อมเพียงพอที่จะช่วยให้บริษัท สามารถที่จะรวบรวมผลประกอบการทางการเงินได้อย่างทันทั่วทั้งที่บริษัท มีการจัดส่งข้อมูลทุกอย่างถึงมือคณะกรรมการบริษัท โดยมีรายละเอียดและในเวลาที่เหมาะสม ทั้งนี้ รายงานการ ประชุม ที่มีการส่งเวียนถึงกรรมการของบริษัท ยังประกอบด้วยรายละเอียดที่เหมาะสมด้วยเช่นกัน

#### 5. การสังเกตการณ์

บริษัท ได้ตั้งเป้าหมายที่สามารถชี้วัดได้ ตลอดจนรวบรวมผลประกอบการและสถานะด้านการเงินเพื่อเปรียบเทียบกับเป้าหมาย ดังกล่าว บริษัท มีการแก้ไขในเวลาที่เป็นและเมื่อมีความต้องการ คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบเกี่ยวกับรายงานของ คณะกรรมการตรวจสอบเรื่องการประเมินระบบการควบคุมภายใน และมีความพอใจกับผลการดำเนินงานและความยั่งยืนของ ระบบควบคุมภายใน นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรไม่พบรายงานสำคัญที่เป็นประเด็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ของบริษัท

## INTERNAL CONTROLS

The Board of Directors feels that the Internal Control system of the Company and its Subsidiaries is sufficient for the business of the Company and its Subsidiaries. The Board recognizes the importance of a sound control system considering the nature of the Company's business, the risk factors and the environment in which the Company operates.

### 1. Organisation control and environment measures

The Company has set up policies including the Corporate Governance and Business Ethics and has employed internal controls commensurate with the size of its business and the complexity of its operations. The Company sets measurable goals and clear strategy for its business. The Company believes that this environment will promote efficiency and continuity in the long run.

### 2. Risk Management

The Company identifies key risks faced by it and monitors the risks as well as the mitigation processes identified by the management. The Company believes in taking calculated risks with duly planned mitigation processes.

### 3. Management Control

The Company has drawn an authorization table which is approved by the Board of Directors and has been provided to the Company's management team. The Company has also drawn and communicated the scope of authorities and responsibilities for key positions and also the Board Committees.

### 4. Information and Communication measures

The Company assigns importance and works continuously towards building an accurate, reliable and prompt information system suitable for its business. The Company has adopted and implemented an Information Technology policy and has set up an Internal and External Communication system. The infrastructure is sufficient to enable the Company to compile its financial results on a timely basis.

The Company sends all information to the Board on a timely basis and with reasonable details. The minutes of meetings are drafted and circulated to the Directors in reasonable details.

### 5. Monitoring

The Company sets measurable goals and compiles the financial performance and the position and compares the same with the goals. The Company takes necessary correction actions as may be required. The Board of Directors takes note of the Audit Committee's report on evaluation of Internal Control systems and is reasonably satisfied with the sustainability and performance of the Internal Control systems. Moreover, there have been no significant findings by the external auditor concerning the Internal Control systems of the Company.

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2557 สมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเมก้า ไลฟ์ไชนส์ จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการติดตามการตรวจสอบทางการเงินที่ดีของบริษัท การปฏิบัติตามบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามการจัดการความเสี่ยง และงานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบไปด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ

1. นายอลัน แคม ประธาน และกรรมการอิสระ
2. นายมนู สว่างแจ้ง กรรมการอิสระ
3. นายต่อ สันติศิริ กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 4 ครั้งในปี พ.ศ. 2557

นอกเหนือจากการประชุมวาระอื่นๆ กับผู้สอบบัญชีจาก ภายนอกองค์กร ผู้บริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน

ในปีบัญชี พ.ศ. 2557 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบภารกิจดังต่อไปนี้

**งบการเงิน** – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนงบการเงินฉบับสอบทาน และงบการเงินฉบับตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ก่อนที่จะยื่นขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีการหารือกับผู้บริหารของบริษัทฯ ในกรณีต่างๆ เพื่อให้แน่ใจว่า สมาชิกคณะกรรมการ มีความพอใจกับการรายงานของงบการเงินต่างๆ นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีการทบทวนงบการเงินต่างๆ ของบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ อีกด้วย ทั้งนี้คณะกรรมการมีความพึงพอใจที่ข้อมูลทางการเงินที่น่าเสนอมีความถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

**การตรวจสอบภายใน** – งานตรวจสอบภายใน ได้จ้าง บริษัท มาซาร์ส จำกัด ในประเทศไทย และ บริษัท แกรนท์ ธอร์นตัน ในประเทศเมียนมาร์ นอกเหนือจากการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของแผนกตรวจสอบภายใน คณะกรรมการยังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อหารือในประเด็นที่โดดเด่นต่างๆ เกี่ยวกับการทำงานของแผนก เรามั่นใจว่า ผู้ตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระและแข่งขันในการทบทวนประเด็นที่ต้องได้รับการตรวจสอบต่างๆ ของบริษัทฯ คณะกรรมการมีความพึงพอใจกับการทำงานของผู้ตรวจสอบภายในที่มาจากภายนอกองค์กร

**ผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร** – คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมอย่างสม่ำเสมอกับบริษัท เคพีเอ็มจีมิชเชอ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กรของบริษัทฯ เกี่ยวกับงบการเงินฉบับสอบทานและงบการเงินฉบับตรวจสอบ คณะกรรมการยังได้หารือกับผู้สอบบัญชีภายนอกองค์กรดังกล่าวเกี่ยวกับแผนการตรวจสอบบัญชีประจำปี และประเด็นต่างๆที่เกี่ยวข้อง

**การบริหารความเสี่ยง** – บริษัทฯ ยังคงความเป็นองค์กรที่หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (risk adverse) ในขณะที่ยังรักษานโยบายการเติบโตขององค์กรเอาไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความมั่นใจว่า ผู้บริหารทั้งระดับสูงและระดับกลาง ยังคงดำเนินงานด้านการเงินอย่าง เหมาะสม ในการบริหารด้านความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currency Exposure) งบประมาณการลงทุน การควบคุมค่าวัสดุ ประเด็นด้านแรงงาน และมาตรการด้านความปลอดภัย

**รายการระหว่างกัน** – คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ และมีความพอใจในการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ

ในระหว่างปี พ.ศ. 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้ เดินทางไปเยี่ยมโรงงานที่บางปูและมีความยินดีกับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องในด้านการบริหารจัดการโรงงาน ซึ่งรวมถึงเรื่องที่เกี่ยวข้องกับมาตรฐานความปลอดภัย การบริหารและจัดการทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความพึงพอใจที่หน่วยงานที่ดำเนินธุรกิจของเมก้า ได้ทำงานอย่างหนักเพื่อรักษามาตรฐานระดับสูงในการผลิต การบริหาร และวินัยทางการเงิน ให้เทียบเท่ากับของสำนักงานใหญ่ในประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความประสงค์ที่จะขอบคุณ ทีมผู้บริหาร บุคลากรด้านตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีจากภายนอกองค์กร สำหรับการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้เป็นไปอย่างน่าพอใจและมีประสิทธิผลตลอดปี พ.ศ. 2557

อลัน แคม  
กรรมการอิสระ  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## Report of the Audit Committee

The members of the Audit Committee at MEGA were responsible in the monitoring of the financial wellbeing of the Company, Corporate Governance Practice, Risk Management Practice and the Internal Audit functions of the company.

The Audit Committee has 3 independent directors. They are:

1. Alan Kam                      Chairman & Independent Director
2. Manu Sawangjaeng        Independent Director
3. Thor Santisiri              Independent Director

The Audit Committee had four meetings in 2014 plus other meetings with external auditors, management and internal auditors. All the members attended all the meetings thereby recording 100% attendance for the year.

The Audit Committee performed the following duties in the 2014 financial year:

**Financial Statements** – The Audit Committee reviewed the Reviewed and Audited statements of the company on a regular basis before submitting to the Board of Directors for approval. Consultations were made with management of the company on various occasions to assure that committee members are satisfied with the reporting of the statements. The Committee also reviewed the statements of its subsidiaries and affiliates. The Committee is satisfied that the financial presentation is accurate and they are in conformity with the regulations of the Stock Exchange of Thailand and Securities Exchange Commission of Thailand.

**Internal Audit** – The Internal Audit function has been outsourced to Mazars Limited in Thailand and Grant Thornton in Myanmar. Aside from approving the annual internal audit plan of the Internal Audit Department, the committee also held regular meetings with internal auditors, to discuss any outstanding issues related to the department's function. We are confident that the Internal Auditors showed independence and diligence in reviewing various audit issues of the company. The committee is satisfied with the work of the outsourced Internal Auditor.

**External Auditors** – The Audit Committee met with KPMG, the company's external auditor on the Reviewed and Audited financial statements regularly. The committee also discussed the annual audit plan, matters of concern with external auditors

**Risk Management** – The Company continues to remain risk averse while maintaining a policy of growth. The Audit Committee has ensured that senior and middle management continue to have sound financial practice in managing foreign currency exposure, capital budgeting, material cost control, labor issues as well as safety measures.

**Related Party Transaction** – The Audit Committee has reviewed the connected party transactions of the Company, its subsidiaries and affiliates. It is satisfied that transactions are reasonable in the normal course of business.

The Audit Committee members have over the course of year 2014 visited the company's factory in Bangpoo. The Audit Committee is pleased with the continued improvement in the areas of factory management including those of safety standards, administration and financial management. The Audit Committee is satisfied that MEGA's business units have been working hard to maintain the high standard of production, administration and financial discipline as its headquarters in Thailand.

The Audit Committee wishes to thank the management team, internal audit staff and external auditors for their support in making the Committee's job pleasant and efficient throughout the 2014 year.



**Alan Kam**  
Independent Director  
Chairman of the Audit Committee

# สายการระหว่างกัน Connected Transactions

## สายการระหว่างกันของบริษัฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 สามารถสรุปได้ดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสะดวกในการตรวจสอบ
			ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	
1. บริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเจนซี จำกัด (ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายตัวเครื่องบิน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีการรวมการร่วมกัน ได้แก่ นายอิษฏ์ชาญุ ช่าง มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายอิษฏ์ชาญุ ช่าง และนางสาวนิธิดา ช่าง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าใช้จ่ายตัวเครื่องบิน บริษัทฯ ซื้อตัวเครื่องบินจากบริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเจนซี จำกัด</li> <li>เจ้าหนี้การค้า บริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเจนซี จำกัด เป็นเจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ จากค่าใช้จ่ายตัวเครื่องบิน <ul style="list-style-type: none"> <li>ต้นงวด</li> <li>เพิ่มขึ้น</li> <li>ลดลง</li> <li>สิ้นงวด</li> </ul> </li> <li>ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า <ul style="list-style-type: none"> <li>ต้นงวด</li> <li>เพิ่มขึ้น</li> <li>ลดลง</li> <li>สิ้นงวด</li> </ul> </li> </ul>	3,654,890	5,345,441	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ ซื้อตัวเครื่องบินจาก บริษัท แอมบิก้าทัวร์ เอเจนซี จำกัด เพื่อเดินทางติดต่อธุรกิจโดยมีราคาและเป็นไปตามราคา และเงื่อนไขการค้าลาด</li> <li>การทำการการดังกล่าว เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าที่เป็นราคา และเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก</li> </ul>
			261,180	133,340	
			-	347,180	
			127,840	-	
			133,340	480,520	
			-	-	
			-	66,800	
			-	-	
			-	66,800	
			-	-	

## EXTERNAL AUDITOR'S REMUNERATION

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
1. Ambika Tour Agency Ltd. (Thailand) ("Ambika Tour Agency")	<ul style="list-style-type: none"> <li>There is a common director between the Company and Ambika Tour Agency, namely Mr. Ishaan Shah,</li> <li>Mr. Ishaan Shah and Ms. Nishita Shah are one of major shareholders in Ambika Tour Agency</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>Air ticket expenses</u> Ambika Tour sells air tickets to us</li> <li><u>Accounts payable</u> The accounts payable from air ticket expense                             <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> <li><u>Prepaid insurance</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> </ul>	3,654,890  261,180 - 127,840 133,340	5,345,441  133,340 347,180 - 480,520  - - - 66,800 - 66,800	<ul style="list-style-type: none"> <li>We purchase air tickets from Ambika Tour for its transportation purpose.</li> <li>Purchase prices, payment terms and conditions between the Company and Ambika Tour are in line with common market price, terms and conditions.</li> <li>The transaction is conducted to support an ordinary course of business and on an arm's length basis.</li> <li>The purchase price, payment term and condition are consistent with those of market practice.</li> </ul>	



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและผลสัมฤทธิ์	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2556	ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
2. บริษัท อินชัวร์เอ็กซ์ เซลเลนซ์ อินชัวร์รันส์ โบรกเกอร์ส จำกัด (ประกอบธุรกิจตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ประกัน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีการรวมการร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นางสาวสมิทธา ชำ</li> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นางสาวสมิทธา ชำ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ บริษัทฯ ที่ประกอบกันประเภทต่างๆ จาก บริษัท อินชัวร์เอ็กซ์เซลเลนซ์ อินชัวร์รันส์ โบรกเกอร์ส จำกัด</li> <li>เจ้าหน้าที่การดำเนินงาน</li> <li>บริษัท อินชัวร์เอ็กซ์เซลเลนซ์ อินชัวร์รันส์ โบรกเกอร์ส จำกัด เป็นเจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ จากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ <ul style="list-style-type: none"> <li>ต้นทุน</li> <li>เพิ่มขึ้น</li> <li>ลดลง</li> <li>สิ้นงวด</li> </ul> </li> <li>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับส่งล่วงหน้าจากการชำระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ <ul style="list-style-type: none"> <li>ต้นทุน</li> <li>เพิ่มขึ้น</li> <li>ลดลง</li> <li>สิ้นงวด</li> </ul> </li> </ul>	12,714,542	9,459,979	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ ที่และชำระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับประเภทต่างๆ เช่น ประกันภัยยานพาหนะ ประกันสุขภาพกลุ่ม และประกันอื่นที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจ จาก บริษัท อินชัวร์ เอ็กซ์ เซลเลนซ์ อินชัวร์รันส์ โบรกเกอร์ส จำกัด โดยราคาต่ำเบี่ยง ประกัน และส่งไปตามการค้า และส่งไปตามตลาด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขการค้าที่เป็นราคา และเงื่อนไขการค้าที่ไปเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก</li> </ul>
			215,746	142,081		
			-	-		
			73,665	142,081		
			142,081	-		
			414,289	227,903		
			-	155,557		
			186,386	-		
			227,903	383,460		

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
2. Insurexculture Insurance Brokers Ltd. (Thailand) ("Insurexculture Insurance Brokers")	<ul style="list-style-type: none"> <li>There is a common director and shareholder between the Company and Insurexculture Insurance Brokers, namely Ms. Sameera Shah</li> <li>Ms. Sameera Shah is one of major shareholders in Insurexculture Insurance Brokers</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Insurance expenses</b> We purchased insurances policies from Insurexculture Insurance Brokers</li> <li><b>Accounts payable</b> The accounts payable from insurance premium expense <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> <li><b>Prepaid insurance</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> </ul>	12,714,542   215,746 - 73,665 142,081  414,289 - 186,386 227,903	9,459,979   142,081 - 142,081 -  227,903 155,557 - 383,460	<ul style="list-style-type: none"> <li>We purchase its insurance policy such as vehicle insurance, group medical insurances, all risk insurances, and other insurance associated with the Company ongoing operations from Insurexculture Insurance Brokers.</li> <li>Insurance premium, payment terms and conditions between the Company and Insurexculture Insurance Brokers are in line with market rate for insurance premium, terms and conditions.</li> <li>The transaction is conducted to support an ordinary course of business and on an arm's length basis.</li> <li>The insurance premium, payment term and condition are consistent with those of market practice.</li> </ul>	

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2556	ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
3. บริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด (ประกอบธุรกิจขายผลิตภัณฑ์ยา)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• มีการรวมการร่วมกัน 2 ท่าน ได้แก่ นายอิทธิชัย ช่าง และ นายกิตติ ช่าง</li> <li>• มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน ได้แก่ บริษัท โกลเบิร์ก คอร์ปอเรชั่น จำกัด นางสาวนิชิตา ช่าง และ นางสาวสมิพร ช่าง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• รายได้ค่านายหน้า บริษัท มีรายได้ค่านายหน้าจากการให้บริการกระจายสินค้าให้กับบริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด</li> <li>• <u>ต้นทุนสินค้าที่ซื้อจากบริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด</u> บริษัท ซื้อสินค้าจากบริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายไปยังผู้บริโภค ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare<sup>TM</sup> ในประเทศไทย</li> <li>• <u>เจ้าหนี้การค้า</u> บริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นเจ้าหนี้การค้าของบริษัท จากต้นทุนสินค้าที่ซื้อ <ul style="list-style-type: none"> <li>- ต้นงวด</li> <li>- เพิ่มขึ้น</li> <li>- ลดลง</li> <li>- สิ้นงวด</li> </ul> </li> </ul>	1,183,635	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>• บริษัท ให้บริการ จำหน่าย และจัดจำหน่ายสินค้าให้แก่ บริษัท ลิโนเรียว เคมีภัณฑ์ (ประเทศไทย) จำกัด ในประเทศไทยตาม โดยคิดอัตราค่าบริการจำหน่าย และจัดจำหน่าย และมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เสมือนกับการเท่ากับอัตราค่าบริการ จำหน่าย และจัดจำหน่าย และเงื่อนไขการค้ากับบุคคลภายนอก</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ซึ่งมีอัตราค่าบริการจำหน่าย และจัดจำหน่าย การค้าที่เป็นอัตราค่าบริการจำหน่าย และจัดจำหน่าย และเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป เสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก</li> </ul>
			5,252,171	3,820,801		
			-	-		
			1,431,370	3,820,801		
			3,820,801	-		

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
3. Linaria Chemical (Thailand) Limited ("Linaria Chemical")	<ul style="list-style-type: none"> <li>There are common directors between the Company and Linaria Chemical namely, Mr. Ishaan Shah and Mr. Kirit Shah.</li> <li>There are common shareholder between the Company and Linaria Chemical namely, Globex Corporation Co., Ltd., Ms. Nishita Shah, and Ms. Sameera Shah</li> <li>Mr. Ishaan Shah and Mr. Kirit Shah are directors of Linaria Chemical. Globex Corporation Co., Ltd., Ms. Nishita Shah, and Ms. Sameera Shah are major shareholders of Linaria Chemical</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Commission income</b> We received commission income from Linaria Chemical for its distribution services provided to Linaria Chemical</li> <li><b>Cost of goods purchased from Linaria Chemical</b> We purchased products from Linaria Chemical to distribute to its customer as part of distribution service provided</li> <li><b>Trade Payable to Linaria Chemical</b> The payable expense for its cost of goods purchase from Linaria Chemical <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> </ul>	1,183,635	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>We provided distribution service to Linaria in Vietnam.</li> <li>Distribution fee and payment terms and conditions for distribution service provided to Linaria Chemical are in line with common market price, terms and conditions.</li> <li>The transaction is an ordinary course of business transaction and conducted on an arm's length basis.</li> <li>The distribution fee, payment term and condition are consistent with those of market practice.</li> </ul>	
			22,289,523	5,613,796		
			5,252,171	3,820,801		
			-	-		
			1,431,370	3,820,801		
			3,820,801	-		

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2556	ปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธ.ค. 2557		
4. โรงเรียนมัธยมมีชัยพัฒนา	<ul style="list-style-type: none"> <li>นายมีชัย วีระไวทยะ ซึ่งเป็นประธานกรรมการ บริษัทฯ เป็นประธานมูลนิธิ มีชัย วีระไวทยะ ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งโรงเรียน มีชัยมีชัยพัฒนา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>ค่าตอบแทนกรรมการ</b> บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนกรรมการให้แก่ นาย มีชัย วีระไวทยะ ในรูปแบบบริจาคให้แก่ โรงเรียนมัธยมมีชัยพัฒนา</li> </ul>	2,000,000	2,000,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการให้แก่ นายมีชัย วีระไวทยะ ในรูปแบบบริจาคแก่ โรงเรียนมัธยมมีชัยพัฒนา ในอัตรา 2,000,000 บาทต่อปี และจะดำเนินการจ่ายเป็นรายไตรมาส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าว เป็นการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 และมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 แล้ว</li> </ul>
5. บริษัท อัลมาโยนี ฟอว์ เทรดิง เซอร์วิส ("บริษัท อัลมาโยนี") (ประกอบธุรกิจนำเข้า)	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน 1 ท่าน ได้แก่ นาย อาห์เมด โมฮัมเหมด ชาเลห์ ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 51.0 ในบริษัท เมก้า โปรดักส์ (เยเมน) จำกัดซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ</li> <li>นาย อาห์เมด โมฮัมเหมด ชาเลห์ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ อัลมาโยนี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>รายการขายผลผลิตภัณฑ์ให้แก่บริษัท อัลมาโยนีฟอว์ เทรดิง เซอร์วิส</b> บริษัทฯ จำหน่ายผลผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ให้แก่บริษัท อัลมาโยนี เพื่อนำเข้าและจำหน่ายในประเทศเยเมน</li> <li><b>ลูกหนี้การค้าจากบริษัท อัลมาโยนี</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ต้นงวด</li> <li>- เพิ่มขึ้น</li> <li>- ลดลง</li> <li>- สิ้นงวด</li> </ul> </li> </ul>	38,303,328	41,037,674	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ จำหน่ายผลผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ให้แก่บริษัท อัลมาโยนี ฟอว์ เทรดิง เซอร์วิส เพื่อนำเข้าและจำหน่ายผลผลิตภัณฑ์ในประเทศ เยเมน โดยบริษัทฯ เป็นไปตามราคาและเงื่อนไขการคำนวณ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การทำรายการดังกล่าว เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีราคา และเงื่อนไขการค้าที่เป็นราคา และเงื่อนไขการค้าการทำรายการกับบุคคลภายนอก</li> </ul>

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
4. Mechai Pattana School	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mr. Mechai Viravaidya, our Chairman of the Board of Director, is also founder of Mechai PattanaSchool</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Compensation and remuneration to the directors</b> Remuneration to our director, Mr. Mechai Viravaidya was paid on his behalf to Mechai Pattana School for scholarships.</li> </ul>	2,000,000	2,000,000	<ul style="list-style-type: none"> <li>As approved by The Board of Directors Meeting No. 1/2013 on 17 January 2013, We will pay compensation to Mr. Mechai Viravaidya through Mechai Viravaidya Foundation, at the rate of Baht 2,000,000 per annum which will be paid on a quarterly basis.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Such compensation has been duly approved by our Board of Director Meeting No. 1/2013 on 17 January 2013 and Shareholders' Extra Ordinary General Meeting No.1/2013 on 1 February 2013</li> </ul>
5. Al-Mayoni	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mr. Ahmed Mohamed Saleh who holds 51% in Mega Products (Yemen) Ltd. is a major shareholder of Al-Mayoni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>Sales to Al-Mayoni</b> Weuse Al Mayoni in Yemenas our importer into the country for our Branded Products</li> <li><b>Account receivables from Al-Mayoni</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beginning balance</li> <li>- Increase</li> <li>- Decrease</li> <li>- Ending balance</li> </ul> </li> </ul>	38,303,328	41,037,674	<ul style="list-style-type: none"> <li>We sold our branded business products to Al - Mayoni in Yemen</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>The transaction is an ordinary course of business transaction and conducted on an arm's length basis</li> <li>The selling price, payment term and condition are consistent with those of market practice</li> </ul>



บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556	บัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557		
6. นายวิเวก ดาวัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>นายวิเวก ดาวัน เป็นกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารใหญ่ของบริษัท</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>นายวิเวก ดาวัน ซื้อหุ้นสามัญใน บริษัท เมก้าไลฟ์ไซเอนซ์ จำกัด (ประเทศเมียนมาร์)</li> </ul>	253,406	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เมก้าไลฟ์ไซเอนซ์ จำกัด (ประเทศเมียนมาร์) คิดเป็นร้อยละ 10.0 ของทุนชำระแล้ว ที่ราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 422.3 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งหมดเท่ากับ 253,406 บาท จาก นายวิเวก ดาวัน ณ วันที่ 9 กรกฎาคม 2556</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การทำรายการดังกล่าวเป็นการปรับโครงสร้างเพื่อจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต</li> <li>ราคาซื้อขายเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ เป็นราคาที่สมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</li> </ul>
7. บริษัท เอสเอส - เอส อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกันได้แก่ นายสุศล กวานเคย์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการค้า</li> <li>บริษัท เอสเอส - เอส อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด เป็นเจ้าหนี้การค้าของบริษัทฯ จากค่าใช้จ่ายค่าบริการด้านการตลาด <ul style="list-style-type: none"> <li>- ต้นงวด</li> <li>- เพิ่มขึ้น</li> <li>- ลดลง</li> <li>- สิ้นงวด</li> </ul> </li> </ul>	1,002,954	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ จำกัด เอสเอส - เอส อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด ในการให้ค่าตอบแทน (ค่าบริการตลาด)</li> <li>ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต โดยนโยบายดังกล่าวเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2556</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต โดยนโยบายดังกล่าวเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2556</li> </ul>

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
6. Mr. Vivek Dhawan	<ul style="list-style-type: none"> <li>Mr. Vivek Dhawan is a major shareholder and director of our company</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>Purchase of Mega Lifesciences Limited (Myanmar) shares held by Mr. Vivek Dhawan</u></li> </ul>	253,406	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>As part of the restructuring process, Mega Lifescience Pty Ltd. purchased 10% of shares in Mega Lifesciences Limited (Myanmar) at par value of Baht 422.3 per share or in total of Baht 253,406 from Mr. Vivek Dhawan on 9 July 2013</li> <li>The transaction reflects our commitment to hold 100 % of shares in its subsidiaries, whenever is possible</li> <li>Purchase price is at par, which is reasonable and for the best benefit of our shareholders</li> </ul>	
.....						
7. SS-KS International (Canada) Inc.	<ul style="list-style-type: none"> <li>There are common shareholder between the Company and SS-KS International (Canada) Inc., namely Mr. Sudhir Gandhi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>Consulting fee for marketing services</u> The Company paid SS-KS International (Canada) Inc. for the consulting service</li> <li><u>Accounts Payable to SS-KS International (Canada) Inc.</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>Beginning balance</li> <li>Increase</li> <li>Decrease</li> <li>Ending balance</li> </ul> </li> </ul>	1,002,954	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Company hired SS-KS International (Canada) to provide the consulting service associate with international marketing</li> <li>The Company will no longer conduct such transaction in the future starting from 1 July 2013 onwards</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Company will no longer conduct such transaction in the future starting from 1 July 2013 onwards</li> </ul>
.....						

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ(บาท)		ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2556	ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธ.ค. 2557	
8. บริษัท รૂปิน อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผู้ถือหุ้นร่วมกันได้แก่ นายพระรามจิต ชิงค์ สวณีย์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าใช้จ่ายค่าบริการด้านการตลาด บริษัท รૂปิน อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด ในการให้คำปรึกษา</li> </ul>	-	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท รૂปิน อินเตอร์เนชั่นแนล (แคนาดา) จำกัด ในการให้คำปรึกษาต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัท จะดำเนินการไม่ให้มีรายการดังกล่าวอีกในอนาคต โดยนโยบายดังกล่าวเริ่มตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2555</li> </ul>

Persons/juristic persons who may have conflicts of interests	Nature of Relationship	Type of Transaction	Transaction Value (Baht)		Rationale for, and Necessity of Transaction	Audit Committee Opinion
			For the year ended 31 Dec 2013	For the year ended 31 Dec 2014		
8. Rupin International (Canada) Inc.	<ul style="list-style-type: none"> <li>There are common shareholder between the Company and Rupin International (Canada) Inc., namely Mr. Paramjit Singh</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li><u>Consulting fee for marketing services</u> The Company paid Rupin International (Canada) Inc. for the consulting service</li> </ul>	-	-	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Company hired Rupin International (Canada) to provide the consulting service associate with international marketing</li> <li>The Company will no longer conduct such transaction in the future starting from 31 December 2012 onwards</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Company will no longer conduct such transaction in the future starting from 31 December 2012 onwards</li> </ul>