

## ส่วนที่ 1

## ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

สรุปข้อมูลสำคัญของหุ้นนี้เป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูล และร่างหนังสือชี้ชวน ซึ่งเป็นเพียงข้อสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย ลักษณะ และความเสี่ยงของบริษัทที่ออกและเสนอขายหุ้น ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลในหนังสือชี้ชวนโดยละเอียดก่อนการตัดสินใจลงทุน โดยสามารถดูแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนฉบับเต็มได้ที่ [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)

สรุปข้อมูลสำคัญของการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรก (Initial Public Offering - "IPO")

บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน)

(ระยะเวลาการเสนอขาย: [●])

## ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย:

ผู้เสนอขาย: บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ")

ประเภทธุรกิจ: ธุรกิจผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา และผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ

จำนวนหุ้นที่เสนอขาย: หุ้น 216,312,400 คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้

ราคาเสนอขายต่อประชาชน: [●] บาทต่อหุ้น มูลค่าการเสนอขาย: [●] บาท

การเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในช่วง 90 วันก่อนหน้า  ไม่มี

มี จำนวนหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงที่เสนอขาย...หุ้น

ราคาเสนอขาย.....บาท

มูลค่าที่ตราไว้ (par): 0.5 บาทต่อหุ้น

มูลค่าตามราคาบัญชีต่อหุ้น (book value) [●] บาทต่อหุ้น

อัตราส่วนราคาต่อกำไร ("P/E Ratio"): [●] บาทต่อหุ้น

P/E Ratio ของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน: [●]

ตลาดรอง:  SET  mai

เกณฑ์เข้าจดทะเบียน:  profit test  market capitalization test

## วัตถุประสงค์การใช้เงิน:

เพื่อนำไปใช้ชำระคืนเงินกู้จากสถาบันการเงินที่ [●] ล้านบาท

ใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ

เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และขยาย [●] ล้านบาท

ธุรกิจในอนาคต

## นโยบายการจ่ายเงินปันผล:

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 25.0 ของกำไรสุทธิรายปี (หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมาย) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีอาจแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับการดำเนินธุรกิจ สถานะการเงิน แผนการลงทุน ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อดำเนินธุรกิจ ขยายกิจการของบริษัทฯ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

## รายละเอียดเกี่ยวกับผู้เสนอขายหลักทรัพย์:

บริษัท เมก้า ไลฟ์ไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เดิมมีชื่อว่า "บริษัท วิคาส จำกัด" และในเวลาต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็น "บริษัท เมดิแคป จำกัด" บริษัทฯ ได้ถูกจัดตั้งขึ้นในปี 2524 มีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 5,000,000 บาท โดยมีนาย กิริต ซาห์ เป็นผู้ก่อตั้งบริษัทฯ โดยเริ่มดำเนินธุรกิจรับจ้างผลิตแคปซูลเจลาตินนิ่ม ("แคปซูลเจลาตินนิ่ม" หรือ "soft gel capsule") ที่โรงงานผลิตแห่งแรกของบริษัทฯ ในจังหวัดสมุทรปราการ

ประเทศไทย ซึ่ง ณ เวลานั้น ประเทศไทยยังไม่มีผู้ผลิตแคปซูลเจลนิม และต้องอาศัยการนำเข้าผลิตภัณฑ์เจลนิมจากประเทศเยอรมนี ออสเตรีย และประเทศอื่นๆ โรงงานผลิตของบริษัทฯ ในขณะนั้นมีสายการผลิต 2 สายการผลิต และมีกำลังการผลิตแคปซูลเจลนิม 230 ล้านแคปซูลต่อปี

ในปี 2529 บริษัทฯ ได้รับจ้างผลิตยา Nifedipine (ซึ่งเป็นยาสำหรับโรคความดันโลหิตสูง และเจ็บแน่นหน้าอก) ให้กับบริษัท เบอร์ลินฟาร์มาซูติคอลอินดัสตรี จำกัด (Berlin Pharmaceutical Industry Co., Ltd.) โดย Nifedipine เป็นผลิตภัณฑ์ที่ประสบความสำเร็จอย่างสูงของบริษัทฯ และบริษัท เบอร์ลินฟาร์มาซูติคอลอินดัสตรี จำกัด ทำให้บริษัทฯ กลายเป็นหุ้นส่วนการผลิตแต่เพียงผู้เดียว (exclusive manufacturing partnership) การเป็นหุ้นส่วนการผลิตดังกล่าว เป็นจุดเริ่มต้นของธุรกิจรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของผู้อื่น (OEM) และยังคงสร้างชื่อเสียงการเป็นผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ยาของบริษัทฯ อีกด้วย

บริษัทฯ เริ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ภายใต้บริษัท เมก้า โปรดักส์ จำกัด (ซึ่งปัจจุบันคือบริษัท เมก้าไลฟ์ไซแอนซ์ ฟิทเวาย จำกัด) ในปี 2537 บริษัทฯ ได้ซื้อเครื่องหมายการค้าเมดิคราฟท์ (Medicrafts™) และเครื่องหมายการค้าอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งถือเป็นจุดเริ่มต้นของการเติบโตของธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ

ในปี 2538 บริษัทฯ ได้เปิดสำนักงานผู้แทน (representative office) ในประเทศเวียดนามและจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศเมียนมาร์ ในปีต่อมา บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา และเริ่มดำเนินธุรกิจในประเทศดังกล่าว เพื่อขายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจในประเทศเหล่านั้น ในการให้บริการด้านการตลาด การขาย งานด้านการบริการขนส่ง และจัดจำหน่ายสินค้า (โลจิสติกส์) ให้แก่บริษัทต่างชาติ และบริษัทสินค้าอุปโภคบริโภค (fast moving consumer goods หรือ FMCG) และจากการขยายตลาดเข้าสู่ประเทศเวียดนาม ประเทศเมียนมาร์ และประเทศกัมพูชา ทำให้บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการทำธุรกิจในประเทศกำลังพัฒนาอื่นๆ และได้ขยายธุรกิจเข้าสู่ตลาดดังกล่าว อย่างต่อเนื่องในปีต่อมา

ในปี 2543 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจออกเป็น 2 ธุรกิจ คือธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ (ปัจจุบันอยู่ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Mega We Care™”) และธุรกิจการจัดจำหน่าย (ปัจจุบันอยู่ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Maxxcare™”) แผนการผลิตของบริษัทฯ จะมุ่งเน้นการผลิตเพื่อรองรับธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ เป็นหลัก และหากมีกำลังการผลิตส่วนเกิน บริษัทฯ จะรับจ้างผลิต (OEM) สินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ลูกค้า

ในปี 2545 บริษัทฯ ได้เข้าโรงงานผลิตในแดนเดนอง (Dandenong) เมืองเมลเบิร์น ประเทศออสเตรเลียเนื่องจากบริษัทฯ ได้เล็งเห็นว่ากฎเกณฑ์กำกับดูแลธุรกิจยา และผลิตภัณฑ์กลุ่มบำรุงสุขภาพในประเทศออสเตรเลีย มีความชัดเจน โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์กลุ่มบำรุงสุขภาพ (nutraceutical products) และยาทางเลือก (complementary medicine) ซึ่งความชัดเจนเหล่านั้นจะทำให้บริษัทฯ สามารถลดระยะเวลาในการนำผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ ออกสู่ตลาดเป้าหมายได้เร็วขึ้น ณ ปัจจุบันโรงงานของบริษัทฯ ในประเทศออสเตรเลีย ดำเนินการผลิตและบรรจุ ยาเม็ด แคปซูลแข็ง และยาผง อย่างต่อเนื่อง

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีโรงงานผลิตทั้งสิ้น 3 โรง โดย 2 โรงตั้งอยู่ในประเทศไทย และอีก 1 โรงตั้งอยู่ในประเทศออสเตรเลีย บริษัทฯ มีกำลังการผลิตแคปซูลเจลนิมรวมทั้งสิ้น 2.1 พันล้านแคปซูลต่อปี (ซึ่งจะเพิ่มเป็น 3.8 พันล้านแคปซูลต่อปี หลังจากการขยายสายการผลิตเพิ่มอีก 8 สายที่โรงงานผลิตในประเทศไทย ซึ่งจะติดตั้งแล้วเสร็จในเดือนมกราคม 2557) แคปซูลแข็งจำนวน 116.7 ล้านแคปซูลต่อปี ยาเม็ดจำนวน 239.9 ล้านเม็ดต่อปี และยาผงจำนวน 650.0 เมตริกตันต่อปี โดยบริษัทฯ คาดว่ากำลังการผลิตปัจจุบันของบริษัทฯ สามารถรองรับความต้องการจากการเติบโตทางธุรกิจในอนาคตของบริษัทฯ สำหรับช่วง 3 ถึง 5 ปีข้างหน้าได้

**ผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

| ผู้ถือหุ้น   | ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน |                     | หลังการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน |                     | หลังการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน และใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก และเสนอให้แก่พนักงาน |                     |
|--|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|--|---------------------|
|  | จำนวนหุ้น                         | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวนหุ้น                         | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวนหุ้น  | ร้อยละ <sup>1</sup> |
| <b>กลุ่มตระกูลชาห์</b>   |                                   |                     |                                   |                     |  |                     |
| บริษัท ยูนิสเตรทซ์ จำกัด   | 433,311,400                       | 58.92               | 433,311,400                       | 50.08               | 433,311,400  | 49.58               |
| บริษัท โกลเบ็ทซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด  | 27,689,360                        | 3.76                | 177,448                           | 0.02                | 177,448  | 0.02                |
| บริษัท จี.เปรมจี เทวดิ่ง พีทีอี จำกัด  | 7,058,060                         | 0.96                | -                                 | -                   | -  | -                   |
| นางสาวนิชิต้า ชาห์   | 21,717,140                        | 2.95                | 10,586,028                        | 1.22                | 10,586,028   | 1.21                |
| นางสาวสมิหรา ชาห์  | 21,717,140                        | 2.95                | 10,586,028                        | 1.22                | 10,586,028   | 1.21                |
| นายอิษฎ์ชาฎุ ชาห์  | 21,717,140                        | 2.95                | 10,586,028                        | 1.22                | 10,586,028   | 1.21                |
| <b>รวมกลุ่มตระกูลชาห์</b>  | <b>533,210,240</b>                | <b>72.50</b>        | <b>465,246,932</b>                | <b>53.77</b>        | <b>465,246,932</b>   | <b>53.24</b>        |
| <b>กลุ่มผู้บริหาร</b>  |                                   |                     |                                   |                     |  |                     |
| นายวิเวก ดาวัน   | 72,813,580                        | 9.90                | 63,532,716                        | 7.34                | 63,532,716   | 7.27                |
| นายพระรามจิต ชิงค์ สาร์วินย์   | 18,203,300                        | 2.48                | 15,883,095                        | 1.84                | 15,883,095   | 1.82                |
| นายสุดีล กวานเคย์  | 18,203,300                        | 2.48                | 15,883,095                        | 1.84                | 15,883,095   | 1.82                |
| นายโรมัส อับบราฮัม   | 18,203,300                        | 2.48                | 15,883,095                        | 1.84                | 15,883,095   | 1.82                |
| นางสาวดวงนภา ตงศิริ  | 18,203,300                        | 2.48                | 15,883,095                        | 1.84                | 15,883,095   | 1.82                |
| <b>รวมกลุ่มผู้บริหาร</b>   | <b>145,626,780</b>                | <b>19.80</b>        | <b>127,065,096</b>                | <b>14.69</b>        | <b>127,065,096</b>   | <b>14.54</b>        |
| <b>อื่นๆ</b>   | <b>56,624,180</b>                 | <b>7.70</b>         | <b>56,624,180</b>                 | <b>6.54</b>         | <b>56,624,180</b>  | <b>6.48</b>         |
| พนักงานผู้ซื้อใบสำคัญแสดงสิทธิภายใต้<br>โครงการให้สิทธิซื้อหุ้นแก่พนักงาน (ESOP) | -                                 | -                   | -                                 | -                   | 8,652,494  | 0.99                |
| <b>IPO</b>   | <b>-</b>                          | <b>-</b>            | <b>216,312,400</b>                | <b>25.00</b>        | <b>216,312,400</b>   | <b>24.75</b>        |
| <b>รวมทั้งสิ้น</b>   | <b>735,461,200</b>                | <b>100.00</b>       | <b>865,248,608</b>                | <b>100.00</b>       | <b>873,901,102</b>   | <b>100.00</b>       |

 หมายเหตุ: <sup>1</sup> ร้อยละของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ

**สัดส่วนรายได้แต่ละกลุ่มธุรกิจ:**

|  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 |                     | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 |                     | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 |                     | งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 |                     | งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556 |                     |
|--|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------------|---|---------------------|---|---------------------|
|  | รายได้                               | ร้อยละ <sup>1</sup> | รายได้                               | ร้อยละ <sup>1</sup> | รายได้                               | ร้อยละ <sup>1</sup> | รายได้                                  | ร้อยละ <sup>1</sup> | รายได้                                  | ร้อยละ <sup>1</sup> |
|  | (หน่วยล้านบาท ยกเว้นร้อยละ)          |                     |                                      |                     |                                      |                     |   |                     |   |                     |
| ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ (หลังหักรายการระหว่างกัน (intersegment)) <sup>2</sup> | 1,977.8                              | 47.2                | 2,297.1                              | 46.9                | 2,700.3                              | 44.7                | 592.0                                   | 44.6                | 696.8                                   | 45.3                |
| ธุรกิจจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ <sup>3</sup>   | 1,764.5                              | 42.1                | 2,117.00                             | 43.3                | 2,766.7                              | 45.8                | 616.2                                   | 46.4                | 719.3                                   | 46.7                |
| ธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้า(OEM)   | 416.5                                | 9.9                 | 442.7                                | 9.0                 | 497.7                                | 8.2                 | 107.5                                   | 8.1                 | 113.4                                   | 7.4                 |
| รายได้อื่นๆ <sup>4</sup>   | 27.5                                 | 0.7                 | 37.3                                 | 0.8                 | 70.1                                 | 1.2                 | 11                                      | 0.8                 | 10.1                                    | 0.7                 |
| <b>รวม</b>   | <b>4,186.2</b>                       | <b>100</b>          | <b>4,894.1</b>                       | <b>100</b>          | <b>6,034.8</b>                       | <b>100</b>          | <b>1,326.7</b>                          | <b>100</b>          | <b>1,539.5</b>                          | <b>100</b>          |

ที่มา: งบการเงินรวมของบริษัทฯ

หมายเหตุ: <sup>1</sup> ร้อยละของรายได้รวม

<sup>2</sup> บริษัทฯ ดำเนินการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ผ่านหน่วยงานจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ โดยมีภารกิจค่าธรรมเนียมค่าจัดจำหน่ายสินค้า ซึ่งเป็นอัตราเดียวกับที่หน่วยงานดังกล่าวคิดกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะถูกรวมอยู่ในรายได้จากธุรกิจจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™

<sup>3</sup> รายได้ของธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ เป็นรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ของลูกค้านอก ซึ่งบริษัทฯ ได้รับความบริการตามข้อตกลงล่วงหน้า (pre-agreed margin) จากรายได้ดังกล่าว ทั้งนี้รายได้ค่าบริการดังกล่าวรวมถึงรายได้จากการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ ด้วย

<sup>4</sup> รายได้อื่นๆ รวมถึงกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ รายได้จากการลงทุน และรายได้อื่นๆ

| คณะกรรมการบริษัทฯ:  |  |
|---|--|
| คณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน ดังนี้ |  |
| ชื่อ  | ตำแหน่ง  |
| นายมีชัย วีระไวทยะ  | ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ   |
| นายอลัน แคม   | กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ                                |
| นายมนู สว่างแจ้ง  | กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| นายต่อ สันติศิริ  | กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ                                      |
| นายกิริต ชาร์   | กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน                                   |
| นายอิษฎ์ชาณู ชาร์   | กรรมการ  |
| นางสาวสมิหรา ชาร์   | กรรมการ  |

| สรุปปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯ: |  |
|---|--|
| 1.1                                     | ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ  |
| ■                                       | ธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบในทางลบหากบริษัทฯ ไม่สามารถแข่งขันในตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ               |
| ■                                       | บริษัทฯ อาจไม่ประสบความสำเร็จในการนำผลิตภัณฑ์ใหม่เข้าสู่ตลาด   |
| ■                                       | บริษัทฯ อาศัยผู้จัดจำหน่ายในการขายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ  |
| ■                                       | หากบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาสถานะลูกค้าสำหรับธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ ของบริษัทฯ อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้ |
| ■                                       | หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้         |
| ■                                       | หากต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น หรือบริษัทฯ อาจไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้ในราคา และคุณภาพที่ต้องการ อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้  |
| ■                                       | ทีมงานด้านการตลาด และทีมงานด้านการขายของบริษัทฯ อาจต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่หลากหลาย   |
| ■                                       | หากต้นทุนวัตถุดิบของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น หรือบริษัทฯ อาจไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้ในราคา และคุณภาพที่ต้องการ อาจ                                   |

|   |  |
|---|--|
| นายซีราซ อีริช ปุณวาลา  | กรรมการ                                    |
| นายวิเวก ดาวิน  | กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณา<br>คำตอบแทน |
| นายโธมัส อับบราฮัม  | กรรมการ                                    |
| นางสาวสุจินตนา บุญวรภัทร ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ บริษัทฯ ตามมติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2556 |  |

|   |
|---|
| <p>ส่งผลกระทบต่อทางลบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ได้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ บริษัทฯ ใช้โรงงาน และคลังสินค้าของตนเองเป็นหลักในการผลิตและจัดเก็บผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ การหยุดชะงักของโรงงานผลิตในปัจจุบัน อาจทำให้รายได้จากการขายของบริษัทฯ ลดลง และส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>▪ การที่มีผลิตภัณฑ์ปลอมในตลาดค้าปลีกของผลิตภัณฑ์ฯ อาจทำให้เครื่องหมายการค้า และชื่อเสียงของบริษัทฯ ได้รับความเสียหาย และส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ</li> <li>▪ หากบริษัทฯ ไม่สามารถคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญาเครื่องหมายการค้า และความลับทางการค้าของบริษัทฯ อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>▪ ความเสี่ยงบางประการในการประกอบธุรกิจในประเทศเวียดนาม</li> <li>▪ อัตราเงินเฟ้อในประเทศเวียดนาม และการผันผวนของค่าเงินดอง อาจทำให้ต้นทุนการค้าและการดำเนินงานและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดำเนินงานในประเทศเวียดนามของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น</li> <li>▪ ในประเทศเวียดนาม ความสามารถในการกำหนดราคาขายของผลิตภัณฑ์ ของบริษัทฯ ตามกลไกตลาดนั้น ได้ถูกควบคุมโดยการจำกัดราคาของรัฐบาล</li> <li>▪ การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>▪ การเติบโตอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ส่วนหนึ่งขึ้นอยู่กับ การเพิ่มขึ้นของรายได้สุทธิส่วนบุคคลที่แท้จริง (real disposable income) และค่าใช้จ่ายเฉลี่ยต่อหัว (per capita spending) ในประเทศต่างๆ ที่บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอยู่ ซึ่งอาจไม่เติบโตได้รวดเร็วเท่ากับในอดีตที่ผ่านมา หรืออาจไม่มีการเติบโตเลยก็เป็นได้</li> <li>▪ บริษัทฯ อาจไม่สามารถต่ออายุใบรับรอง และใบอนุญาตอื่นๆ ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ อาจไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและมาตรฐานบัญชีที่มีการบังคับใช้ ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลง หรือมีการแก้ไข ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ</li> <li>▪ สินค้าคงเหลืออาจอยู่ในระดับที่ไม่เพียงพอ หรือมากเกินไป ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น หรือทำให้บริษัทฯ สูญเสียยอดขาย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>▪ สภาพเศรษฐกิจ การเมือง สังคม และนโยบายของรัฐบาลในตลาดที่สำคัญบางแห่งอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ</li> <li>▪ บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบราคาและต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ มีข้อจำกัด ในการดำเนินธุรกิจ และมีค่าใช้จ่ายสูงขึ้นได้</li> </ul> |
|---|

- ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลอย่างเข้มงวด และข้อบังคับของทางราชการ ในอนาคตอาจสร้างภาระเพิ่มให้แก่ธุรกิจของบริษัทฯ และส่งผลกระทบต่อธุรกิจในทางลบต่อธุรกิจ ผลการดำเนินงานฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
- บริษัทฯ อาจต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นจากสินค้าที่ไม่ปลอดภัย (product liability) การบาดเจ็บของบุคคล หรือข้อเรียกร้องกรณีการทำให้ผู้อื่นเสียชีวิต หรือการเรียกคืนผลิตภัณฑ์สำหรับผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ
- ประกันภัยของบริษัทฯ อาจมีความคุ้มครองไม่เพียงพอ
- บริษัทฯ อาจไม่สามารถดำเนินการหาโอกาสในการได้มาซึ่งโครงการในอนาคต หรือไม่สามารถดำเนินการให้โครงการในอนาคตประสบผลสำเร็จ
- การดำเนินงานทางการเงินของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย
- ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุ
- ความเสี่ยงด้านการขนส่ง
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบในประเทศไทย อาจส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจบางประเภทของบริษัทฯ

#### 1.2 ความเสี่ยงในการบริหารจัดการ

- บริษัทฯ อาศัยความรู้ความสามารถของผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นสำคัญในการบริหารจัดการ ธุรกิจ หากบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาไว้ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ บริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบในทางลบต่อธุรกิจ กระแสเงินสด ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
- กลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สามารถควบคุมความเสี่ยงของที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

#### 1.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ

- ความเสี่ยงจากการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- บริษัทฯ อาจไม่สามารถจ่าย หรืออาจเลือกที่จะไม่จ่ายเงินปันผล
- ความสามารถของผู้ถือหุ้นในการเข้าออกซื้อหุ้นสำหรับกรณีที่บริษัทฯ มีการเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นมีจำกัด
- ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ หลังเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

**สรุปฐานะทางการเงิน**

|                                      | ณ วันที่ 31 ธันวาคม |                     |         |                     |         |                     | ณ วันที่ 31 มีนาคม |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------|---------------------|---------|---------------------|--------------------|---------------------|
|                                      | 2553                |                     | 2554    |                     | 2555    |                     | 2556               |                     |
|                                      | จำนวน               | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน   | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน   | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน              | ร้อยละ <sup>1</sup> |
| (หน่วยเป็นล้านบาท ยกเว้นจำนวนร้อยละ) |                     |                     |         |                     |         |                     |                    |                     |
| รวมสินทรัพย์                         | 2,220.7             | 100.0               | 3,227.6 | 100.0               | 4,135.3 | 100.0               | 4,491.9            | 100.0               |
| รวมหนี้สิน                           | 1,335.7             | 61.1                | 1,971.4 | 61.1                | 2,509.0 | 60.7                | 2,724.4            | 60.7                |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                 | 885.1               | 39.9                | 1,256.3 | 38.9                | 1,626.2 | 39.3                | 1,767.5            | 39.3                |

 หมายเหตุ <sup>1</sup> ร้อยละของสินทรัพย์รวม

**สรุปผลกำไรขาดทุน**

|                                      | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |                     |           |                     |           |                     | งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม |                     |         |                     |
|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|------------------------------------|---------------------|---------|---------------------|
|                                      | 2553                            |                     | 2554      |                     | 2555      |                     | 2555                               |                     | 2556    |                     |
|                                      | จำนวน                           | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน     | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน     | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน                              | ร้อยละ <sup>1</sup> | จำนวน   | ร้อยละ <sup>1</sup> |
| (หน่วยเป็นล้านบาท ยกเว้นจำนวนร้อยละ) |                                 |                     |           |                     |           |                     |                                    |                     |         |                     |
| รายได้จากการขายและให้บริการ          | 4,158.7                         | 100.0               | 4,856.8   | 100.0               | 5,964.8   | 100.0               | 1,315.7                            | 100.0               | 1,529.5 | 100.0               |
| ต้นทุนขายและให้บริการ                | (2,147.4)                       | (51.6)              | (2,548.0) | (52.5)              | (3,331.5) | (55.9)              | (698.4)                            | (53.1)              | (886.0) | (57.9)              |
| กำไรขั้นต้น                          | 2,011.3                         | 48.4                | 2,308.8   | 47.5                | 2,633.3   | 44.1                | 617.2                              | 46.9                | 643.4   | 42.1                |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด                   | 369.8                           | 8.9                 | 458.3     | 9.4                 | 557.1     | 9.3                 | 180.9                              | 13.7                | 113.9   | 7.4                 |
| กำไรสุทธิต่อหุ้น <sup>2</sup>        | 55.1                            | -                   | 68.3      | -                   | 83.1      | -                   | 26.9                               | -                   | 16.9    | -                   |

 หมายเหตุ <sup>1</sup> ร้อยละของรายได้จากการขายและให้บริการ

<sup>2</sup> งบการเงินของบริษัทฯ

**สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ**

|   | หน่วย  | ปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |      |      | งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม |
|---|--------|---------------------------------|------|------|------------------------------------|
|   |        | 2553                            | 2554 | 2555 | 2556 <sup>1,2</sup>                |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น <sup>1,2</sup>                | ร้อยละ | 47.4                            | 43.5 | 38.7 | 26.8                               |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ <sup>1,2</sup>              | ร้อยละ | 15.8                            | 16.8 | 15.1 | 10.6                               |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น                  | เท่า   | 1.5                             | 1.6  | 1.5  | 1.5                                |
| อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า   | 0.6                             | 0.6  | 0.7  | 0.7                                |

 หมายเหตุ: <sup>1</sup> อัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 คำนวณโดยใช้ยอดต้นงวดจากงบการเงินรวมสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ซึ่งเป็นงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว แต่ยังไม่มีการปรับปรุงรายการ

<sup>2</sup> อัตราส่วนทางการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2556 คำนวณโดยวิธีปรับค่าให้เป็นรายปี (Annualize)

**สรุปผลการดำเนินงานที่ผ่านมา:**

บริษัท เมก้า โลฟไซแอนซ์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจ ในอุตสาหกรรมยาและผลิตภัณฑ์กลุ่มบำรุงสุขภาพ โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ มีการพัฒนา ผลิตภัณฑ์ ทำการตลาด ขาย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชั้นนำของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงสุขภาพ (nutraceutical products) ผลิตภัณฑ์ยาตามใบสั่งแพทย์ (prescription pharmaceutical products) และผลิตภัณฑ์ยาจำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ (OTC products) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นผู้นำในธุรกิจการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา ผลิตภัณฑ์ยาจำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ และสินค้าอุปโภคบริโภคในหลายประเทศทั่วโลก โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับประเทศกำลังพัฒนาซึ่งมีศักยภาพการเติบโตอย่างรวดเร็ว

บริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานธุรกิจจาก 3 กลุ่มธุรกิจ ดังต่อไปนี้

- (1) ธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ – รายได้จากธุรกิจดังกล่าวประกอบด้วยรายได้จากการผลิต การทำการตลาด และการขายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ผลิตภัณฑ์กลุ่มบำรุงสุขภาพ (nutraceutical products) ผลิตภัณฑ์ยาตามใบสั่งแพทย์ (prescription pharmaceutical products) และผลิตภัณฑ์ยาจำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์ (OTC products)
- (2) ธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ – รายได้จากธุรกิจดังกล่าวประกอบด้วยรายได้จากการทำการตลาด ขาย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ เอง และผลิตภัณฑ์ของลูกค้านอก
- (3) ธุรกิจรับจ้างผลิต (OEM) – รายได้จากธุรกิจดังกล่าวประกอบด้วยรายได้จากการให้บริการผลิตผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้านอก

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 บริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งหมด เท่ากับ 4,186.2 ล้านบาท 4,894.1 ล้านบาท และ 6,034.8 ล้านบาท ตามลำดับ หรือเพิ่มขึ้น 707.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.9 ในปี 2554 และเพิ่มขึ้น 1,140.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.3 ในปี 2555 การเพิ่มขึ้นของรายได้ดังกล่าวเป็นผลมาจาก

- (1) รายได้จากการขายจากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับ 1,977.8 ล้านบาท 2,297.1 ล้านบาท และ 2,700.3 ล้านบาท ในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 ตามลำดับ หรือเพิ่มขึ้น 319.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.1 ในปี 2554 และเพิ่มขึ้น 403.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.6 ในปี 2555 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นเกิดจากปริมาณสินค้าที่ขายได้เพิ่มขึ้น รวมถึงการดำเนินกิจกรรมทางการตลาด กิจกรรมส่งเสริมการขายและการโฆษณาของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม และประเทศเมียนมาร์
- (2) รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ ซึ่งเท่ากับ 1,764.5 ล้านบาท 2,117.0 ล้านบาท และ 2,766.7 ล้านบาท ในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 หรือเพิ่มขึ้น 352.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.0 ในปี 2554 และเพิ่มขึ้น 649.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 30.7 ในปี 2555 ตามลำดับ ทั้งนี้ สาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นมาจากจำนวนของลูกค้าที่จ้างให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น และการเติบโตของธุรกิจดังกล่าวในประเทศเมียนมาร์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการจัดจำหน่ายระหว่างบริษัทฯ กับลูกค้าบริษัทข้ามชาติรายหนึ่งในประเทศเมียนมาร์ โดยในอดีต บริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ ให้บริการการจัดจำหน่ายแก่ลูกค้ารายดังกล่าว และบันทึกรายได้ในรูปแบบของค่าธรรมเนียมการให้บริการจัดจำหน่ายสินค้า อย่างไรก็ตาม ตั้งแต่เดือนกันยายน 2555 เป็นต้นมา บริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบธุรกิจโดยทำการจัดซื้อสินค้าอุปโภคบริโภคจากลูกค้าบริษัทข้ามชาติที่จ้าง และนำไปจัดจำหน่ายต่อ บริษัทฯ จึงบันทึกรายได้จากการขายเท่ากับมูลค่าของผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายได้ แทนที่จะบันทึกเฉพาะค่าธรรมเนียมการให้บริการจัดจำหน่ายสินค้า ด้วยเหตุนี้ รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ จึงเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในปีดังกล่าว
- (3) รายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิต (OEM) ซึ่งเท่ากับ 416.5 ล้านบาท 442.7 ล้านบาท และ 497.7 ล้านบาท ในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 หรือเพิ่มขึ้น 26.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.3 ในปี 2554 และเพิ่มขึ้น 55.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.4 ในปี 2555 ตามลำดับ ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นเกิดจากการที่ลูกค้าของบริษัทฯ มีความต้องการว่าจ้างให้บริษัทฯ ผลิตผลิตภัณฑ์ของลูกค้าดังกล่าวเพิ่มขึ้น



|  |
|--|
| <p>สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 และ 2556 บริษัทฯ มีรายได้รวมทั้งหมด เท่ากับ 1,326.7 ล้านบาท และ 1,539.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 212.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.0 การเพิ่มขึ้นของรายได้ดังกล่าวเป็นผลมาจาก</p> <p>(1) รายได้จากการขายจากธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับ 592.0 ล้านบาท และ 696.8 ล้านบาท สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 และ 2556 ตามลำดับ หรือเพิ่มขึ้น 104.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.7 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นเกิดจากปริมาณสินค้าที่ขายได้เพิ่มขึ้น อันเป็นผลมาจากการดำเนินกิจกรรมทางการตลาด กิจกรรมส่งเสริมการขายและการโฆษณาของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(2) รายได้จากธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ ซึ่งเท่ากับ 616.2 ล้านบาท และ 719.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 103.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.7 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นเกิดจากอุปสงค์ของผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายปรับตัวสูงขึ้น รวมถึงการเปลี่ยนรูปแบบการจัดจำหน่ายกับบริษัทลูกค้ารายหนึ่งในประเทศเมียนมาร์ตามที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น</p> <p>(3) รายได้จากธุรกิจรับจ้างผลิต (OEM) ซึ่งเท่ากับ 107.5 ล้านบาท และ 113.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.5 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของรายได้ข้างต้นเกิดจากการที่ลูกค้าของบริษัทฯ มีความต้องการว่าจ้างให้บริษัทฯ ผลิตผลิตภัณฑ์ของลูกค้าดังกล่าวเพิ่มขึ้น</p> |
| <p>กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 เท่ากับ 369.8 ล้านบาท 458.3 ล้านบาท และ 557.1 ล้านบาท ตามลำดับ หรือเพิ่มขึ้น 88.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.9 ในปี 2554 และเพิ่มขึ้น 98.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.6 ในปี 2555 การเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิดังกล่าวเป็นผลมากรายได้จากการขายและให้บริการของบริษัทฯ มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะธุรกิจผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We Care™ ของบริษัทฯ และธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™</p>   |
| <p>กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 และ 2556 เท่ากับ 180.9 ล้านบาท และ 113.9 ล้านบาท ลดลง 67.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 37.1 การลดลงของกำไรสุทธิดังกล่าวเป็นผลมากรายได้จากการลดลงของกำไรขั้นต้นจากธุรกิจการจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า Maxxcare™ เนื่องจากปริมาณ และชนิดของผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าว่าจ้างให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายมีการเปลี่ยนแปลง โดยค่าธรรมเนียมในการจัดจำหน่ายจะแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับผลิตภัณฑ์แต่ละชนิด ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ มีความผันผวน โดยเฉพาะเมื่อเปรียบเทียบกันในแต่ละไตรมาส ทั้งนี้ปริมาณ และชนิดของผลิตภัณฑ์ดังกล่าวขึ้นอยู่กับแผนทางการตลาด รายไตรมาสของลูกค้าแต่ละราย โดยหากพิจารณาเป็นรายปี ผลกระทบของความผันผวนดังกล่าวจะลดลง</p>  |
| <p>ผลประกอบการที่เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องส่งผลให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่ดีขึ้น และมีสภาพคล่องสูง โดยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 2554 และ 2555 และงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 เท่ากับ 336.1 ล้านบาท 266.7 ล้านบาท 342.0 ล้านบาท และ 22.3 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีโครงสร้างทุนที่แข็งแกร่งโดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.6 เท่า 1.6 เท่า 1.5 เท่า และ 1.5 เท่าตามลำดับ</p>   |

ทั้งนี้ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ให้วงเงินสินเชื่อหลักแก่บริษัทฯ นั้น เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของบริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้จัดการการจัดจำหน่าย และรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในครั้งนี้ และ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 บริษัทฯ มียอดเงินต้นคงค้างกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) รวมจำนวนประมาณ 425.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 100.0 ของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินทั้งหมดของบริษัทฯ ทั้งนี้รายละเอียดของเงินกู้ยืมดังกล่าว ได้ถูกเปิดเผยไว้ในส่วนที่ 2 หัวข้อ 12 ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน

**นักลงทุนสัมพันธ์:**

|                     |   |  |
|---------------------|---|--|
| นักลงทุนสัมพันธ์    | : | investor@megawecare.com  |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 120 หมู่ 11 อาคารแอมเฟิลทาวเวอร์ ชั้น 9 และ 10<br>ถนนบางนา-ตราด<br>แขวงบางนา เขตบางนา<br>กรุงเทพฯ 10260<br>ประเทศไทย |
| โทรศัพท์            | : | +66 2 7694222  |
| โทรสาร              | : | +66 2 7694244  |