



รายงานประจำปี
ANNUAL REPORT
2554 □ 2011



บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
O.C.C. PUBLIC Co.,Ltd.

EXTRA FORMULA



3

ผลิตภัณฑ์ในกลุ่มรองพื้นที่ได้รับความนิยมสูงสุด
เพื่อผิวสวย สวยอย่างมีสุขภาพดี นวลเนียน กระจ่างใส แลดูอ่อนเยาว์อย่างแท้จริง



PRECIOUS BRIGHT



CELL ADVANCED W



PUREGREEN



Beloved Powder Cake



CREATOR



F PROGRAM
PROFESSIONAL
FORMULA



วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่แตกต่างกันและดีที่สุด
เพื่อตอบสนองทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสุข
ความสุข และความประทับใจ
เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา
คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้นและสังคมไทยของเรา

VISION

O.C.C. is moving forward strongly
by creating products with a difference and best quality.
We strive to return the loyalty of our customers, employees,
trading partners, shareholders,
and Thai society by providing products & services
which create beauty, happiness and complete satisfaction.

6 O.C.C. Values ค่านิยม 6 งาน

B = Boundaryless	งามจริง...ต้องเปิดใจ
E = Ethics and Integrity	งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์
A = Adaptability to Change	งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ
U = Unity	งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี
T = Talent	งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา
Y = You are Our Valued Customer	งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ
BEAUTY from within	งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

COVERMARK

SUNGRACE

KMA
cosmetics

KMA
cosmetics

PROFESSIONAL

SWIM & LINGERIE

Guy Laroche
PARIS

GUNZE
— JAPAN —



G PLUS

Sinéquanone



hair care

SHISEIDO
PROFESSIONAL

ZOTOS®
The American Stylists' Choice!



Ritmüller

สารบัญ

สารจากคณะกรรมการ	4
1 ข้อมูลทั่วไป	6
2 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท	8
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	9
ข้อมูลสรุป	10
3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
3.1 สรุปสาระสำคัญ	11
3.2 โครงสร้างรายได้	11
3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละผลิตภัณฑ์	12
4 ปัจจัยความเสี่ยง	15
5 โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	16
5.1 ผู้ถือหุ้น	16
5.2 การจัดการ	18
(1) โครงสร้างการจัดการ	18
(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร	35
(3) ค่าตอบแทนผู้บริหาร	36
(4) การกำกับดูแลกิจการ	37
(5) การควบคุมภายใน	51
(6) นโยบายการจ่ายเงินปันผล	53
(7) ด้านทรัพยากรมนุษย์	53
6 รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	57
7 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	60
8 งบการเงิน	66
8.1 งบการเงินเปรียบเทียบของบริษัท	66
8.2 คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี	100
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	101
โครงการ CSR	102

สารจากคณะกรรมการ

ในปี 2554 ประเทศไทยได้เกิดวิกฤตอุทกภัยในหลายพื้นที่ทั่วประเทศ รวมถึงกรุงเทพมหานคร ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงและกว้างขวางต่อสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ และถึงแม้ว่าบริษัทจะไม่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากจากวิกฤตการณ์ดังกล่าว แต่ก็ได้รับผลกระทบทางอ้อมในด้านอื่นอยู่พอสมควร และจากการที่บริษัทได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด จัดวางแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงาน และมีการปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น จึงส่งผลให้บริษัทสามารถฝ่าฝืนอุปสรรคมาได้โดยมีผลประกอบการที่ดีขึ้นกว่าปีก่อนด้วย

พนักงานคือกุญแจสู่ความสำเร็จ

ด้วยความร่วมมือร่วมใจของพนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมถึงการวางแผนงาน การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงอย่างรอบคอบ ทำให้บริษัทสามารถฝ่าฝืนอุปสรรคต่างๆ มาได้ และยังคงส่งผลทำให้มีผลกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปีก่อน บริษัทจึงมีความเชื่อมั่นในคุณค่าและศักยภาพของพนักงานทุกคน และมุ่งให้ความสำคัญในการส่งเสริมพัฒนาพนักงานให้เพิ่มสมรรถนะมีความรู้ความสามารถยิ่งขึ้น โดยจัดให้มีการอบรมสัมมนาพัฒนาศักยภาพตนเองอย่างต่อเนื่อง รวมถึงตลอดถึงการดูแลให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อการรักษาไว้ซึ่งทรัพยากรบุคคลอันจะเป็นกำลังสำคัญของบริษัทต่อไป

โครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม”

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมที่ดีเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในเชิงนโยบายมากยิ่งขึ้น ในปี 2554 บริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะทำงาน CSR อย่างเป็นทางการ เพื่อดำเนินกิจกรรมในนามบริษัท โดยดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาใช้ในการ “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ด้วยการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายใต้โครงการย่อย 5 โครงการ ดังนี้

1. โครงการใช้และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเรา เพื่อโลก
2. โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน
3. โครงการผมสวยด้วยรัก
4. โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม
5. โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินกิจกรรมด้านต่างๆ มากมาย เพื่อส่งต่อความสุขและแบ่งปันน้ำใจสู่ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางโครงการย่อยทั้งห้า โดยมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมต่อไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งแม้ว่าบริษัทจะเป็นเพียงส่วนเล็กๆ ในภาพใหญ่ของสังคม แต่ก็เชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่าจะสามารถเป็นตัวจิ๊กซอว์ที่แต่งแต้มสีสันแห่งความดีงาม ความสุข และความประทับใจในภาพใหญ่ของสังคมได้อย่างน่าภาคภูมิใจ

วัฒนธรรมองค์กร

บริษัทตระหนักและเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ความงามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยค่านิยม 6 งาม ซึ่งประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------------|----------------------------------|
| 1. B = Boundaryless | งามจริง...ต้องเปิดใจ |
| 2. E = Ethics and Integrity | งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์ |
| 3. A = Adaptability to Change | งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ |
| 4. U = Unity | งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี |
| 5. T = Talent | งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา |
| 6. Y = You are Our Valued Customer | งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ |

BEAUTY from within งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

เพื่อให้พนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนเอง เป็นความงามเล็กๆ ที่เริ่มต้นจากตัวเราไปถึงบริษัท และออกไปสู่สังคมภายนอก ด้วยความเชื่อมั่นและมีจุดมุ่งหมายเดียวกันว่าเป็นแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาล เป็นพลังที่เสริมสร้างองค์กรให้มีความเข้มแข็ง มีศักยภาพเพียงพอที่จะยืนหยัดเคียงคู่ไปกับสังคมภายนอกที่มีการพัฒนา แข่งขัน และเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ตามค่านิยม 6 งาม ตามความหมายเฉพาะตัวอักษร E = Ethics and Integrity ซึ่งหมายถึงการส่งเสริมให้พนักงานประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีจริยธรรมอันดี ไม่ส่งเสริมและไม่สนับสนุนการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน ไม่เรียกรับหรือรับสินบน รวมถึงไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม

การเคารพในสิทธิของผู้อื่น

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเคารพในสิทธิความเป็นมนุษย์ของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ลูกจ้าง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องอื่นๆ ด้วยการปฏิบัติตนต่อผู้อื่นด้วยความเคารพและให้เกียรติกัน เคารพในความเป็นส่วนตัว ความเป็นอิสระ และผลประโยชน์ของผู้อื่น ความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่แบ่งพรรคแบ่งพวก แยกเพศ ชนชั้น หรือเชื้อชาติ ทั้งนี้ เพื่อก่อให้เกิดความสามัคคีปรองดองต่อกัน มีมิตรภาพและมีความสุขในสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา คณะกรรมการบริษัทขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่าบริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ให้สมกับความเชื่อถือและความไว้วางใจที่ได้รับ และจะปรับปรุงพัฒนาขีดความสามารถในการประกอบธุรกิจให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้นเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อัมพันธ์วงศ์
กรรมการผู้จัดการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	OCC
ทุนจดทะเบียน	หุ้นสามัญจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	จำนวน 60 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท เป็นเงิน 60 ล้านบาท
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001323
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี และให้บริการเสริมความงาม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02-2954545, 02-2954567
โทรสาร	02-2950415
Home Page	www.occ.co.th

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

1. บริษัท เอ็ม ไอ แอล (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/21 - 22 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	02 - 2954760 - 2 โทรสาร 02 - 2954759
ประเภทธุรกิจ	ขายปลีกแชมพูเปลี่ยนสีผม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญจำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 30,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทเป็นเงิน 3 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	12.67%

2. บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/23 - 25 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	2 - 6839620 โทรสาร 02 - 2954763
ประเภทธุรกิจ	เสริมความงาม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทเป็นเงิน 1 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	15.00%

3. บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	02 – 2617321 – 2 โทรสาร 02 - 2617323
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม
ทุนจดทะเบียน	เป็นหุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	จำนวน 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาทเป็นเงิน 70 ล้านบาท
สัดส่วนการถือหุ้น	16.00%

บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

- นายทะเบียนหุ้น
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 02 – 2292800 โทรสาร 02-2292888
- ผู้สอบบัญชี
นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ หรือนางสาวนภาพร สถิตย์ธรรมพร หรือนายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ หรือนางสาวอรรณณ ศิริรัตนวงศ์ หรือนายวินิจ ศิลามงคล
บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กทม. 10120
โทรศัพท์ 66(2) 6772000 โทรสาร 66(2) 6772222
- ที่ปรึกษาทางกฎหมาย
บริษัท วีระ ลอร์ ออฟฟิส จำกัด
747/151 – 152 ตรอกวัดจันทร์ใน ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 – 6838023 โทรสาร 02 – 6838843
- ที่ปรึกษาทางการเงิน
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
757/10 ซอยประดู่ 1 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 – 2930030 โทรสาร 02 – 2930040
- ผู้ลงทุนสัมพันธ์
นางจันทร์ตา ตั้งธนศฤงคาร
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี – การเงิน
บมจ.โอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02 – 2954545 ต่อ 508 โทรสาร 02 - 2950415

2 ข้อมูลทางการเงิน โดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	2554		2553		2552	
รายได้จากการขาย	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%	1,187,248	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	680,888	49.75%	649,548	51.26%	591,384	49.81%
กำไรขั้นต้น	687,671	50.25%	617,675	48.74%	595,864	50.19%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	591,699	43.24%	557,683	44.01%	527,314	44.41%
กำไรจากการดำเนินงาน	95,972	7.01%	59,992	4.73%	68,550	5.77%
บวก รายได้อื่น	46,609	3.41%	43,002	3.39%	26,867	2.26%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	142,581	10.42%	102,994	8.13%	95,417	8.04%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		1	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	142,581	10.42%	102,994	8.13%	95,416	8.04%
หัก ภาษีเงินได้	42,633	3.12%	26,280	2.07%	22,867	1.93%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	99,948	7.30%	76,714	6.05%	72,549	6.11%

รายได้รวม	1,415,168	100.00%	1,310,225	100.00%	1,214,115	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,272,587	89.92%	1,207,231	92.14%	1,118,698	92.14%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	142,581	10.08%	102,994	7.86%	95,417	7.86%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		1	
หัก ภาษีเงินได้	42,633	3.01%	26,280	2.01%	22,867	1.88%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	99,948	7.06%	76,714	4.49%	72,549	5.98%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2554	2553	2552
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2.44 เท่า	2.73 เท่า	3.30 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.26 เท่า	1.26 เท่า	1.55 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงิน	0.35 เท่า	0.64 เท่า	0.19 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	5.78 เท่า	5.37 เท่า	5.41 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	62 วัน	67 วัน	67 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	3.63 เท่า	3.81 เท่า	3.52 เท่า
ระยะเวลายขายสินค้าเฉลี่ย	99 วัน	94 วัน	102 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	5.77 เท่า	5.97 เท่า	5.90 เท่า
ระยะเวลารับชำระหนี้	62 วัน	60 วัน	61 วัน
Cash Cycle	99 วัน	101 วัน	108 วัน
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)			
อัตรากำไรขั้นต้น	50.25 %	48.74 %	50.19 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	7.01 %	4.73 %	5.77 %
อัตรากำไรอื่น	3.29 %	3.28 %	2.21 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	75.26 %	194.06 %	46.67 %
อัตรากำไรสุทธิ	7.06 %	5.86 %	5.98 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	17.15 %	13.94 %	14.25 %
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	12.11 %	10.32 %	10.54 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	99.69 %	122.39 %	105.61 %
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	1.72 เท่า	1.76 เท่า	1.76 เท่า
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.44 เท่า	0.39 เท่า	0.31 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA เท่า	NA เท่า	NA เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.89 เท่า	1.18 เท่า	0.94 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		46.93 %	45.49 %

ข้อมูลสรุป

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองต่อเนื่องตามลำดับมานานกว่า 3 ทศวรรษ ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางทั้งทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (Covermark) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชิเซโด โปรเฟสชันแนล” (Shiseido Professional) ชุดกีฬา ชุดนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลา โรช” (Guy Laroche)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมา มีอัตราการเติบโตที่ชะลอตัวลง เนื่องจากต้องเผชิญกับปัจจัยลบซึ่งมีทั้งความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลก ความผันผวนของราคาน้ำมันและเงินทุนเคลื่อนย้าย รวมทั้งภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นโดยเฉพาะเหตุการณ์มหาอุทกภัยในช่วงปลายปีที่ครอบคลุมพื้นที่ศูนย์กลางเศรษฐกิจที่สำคัญของประเทศ รวมทั้งนิคมอุตสาหกรรมหลายแห่ง ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อภาคผลิตและการค้าเนื่องจากการขาดช่วงของห่วงโซ่อุปทานของสินค้าสำคัญจำนวนมาก สร้างความเสียหายในวงกว้าง อุปสงค์ภายในประเทศทั้งภาคการบริโภค การลงทุน และการผลิตต่างชะลอตัวลง ส่วนภาคการท่องเที่ยวก็ปรับตัวลดลงค่อนข้างมากเนื่องจากภาวะการขาดความเชื่อมั่น

ภาคการส่งออกก็ได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกที่มีความผันผวนอย่างมาก ทั้งปัญหานี้สาธารณะในยุโรปที่ขยายตัวกว้างขึ้น ปัญหาการขาดดุลงบประมาณของสหรัฐอเมริกาและอัตราการว่างงานในระดับสูง รวมไปถึงเหตุการณ์ความตึงเครียดในตะวันออกกลางที่ส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้นอย่างมาก รวมทั้งภัยพิบัติแผ่นดินไหวและสึนามิในญี่ปุ่นได้ทำให้แนวโน้มการฟื้นตัวที่เคยคาดการณ์ไว้ต้องสะดุดลง

จากสภาพเศรษฐกิจที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารธุรกิจที่ยังเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนและมีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น ด้วยการบริหารจัดการในเชิงกลยุทธ์ ติดตามสถานการณ์ต่างๆ อย่างใกล้ชิด พร้อมปรับเปลี่ยนยุทธวิธีไปตามความเหมาะสม จนสามารถฟันฝ่าอุปสรรคทั้งปวง ส่งผลให้ในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขาย 1,368.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.00%

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 142.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 39.59 ล้านบาท หรือคิดเป็น 38.44% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 99.95 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 30.29% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

โครงสร้างทางการเงินของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 2.44 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) อยู่ในระดับต่ำเพียง 0.44 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within เพื่อบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัทที่กำหนดไว้ บริหารจัดการอย่างระมัดระวังด้วยความรอบคอบและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลง มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

3.1 สรุปสาระสำคัญของการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ก่อตั้งและประกอบกิจการมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2516 ในระยะแรกใช้ชื่อว่า บริษัท โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค เซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องสำอาง “โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค” (O'Leary Covermark) โดยเปิดเป็นศูนย์บริการความงามให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ ซึ่งต่อมาได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสู่ห้างสรรพสินค้าและร้านเสริมสวยทั่วประเทศ โดยใช้กลยุทธ์การดูแลหลังการขายที่สร้างความประทับใจ โดยเฉพาะการจัดทีมโปรโมชั่นเสริมแต่ละจุดขายเพื่อสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ การบริการ และแนะนำวิธีการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าซึ่งให้การตอบรับด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้เครื่องสำอางคัฟเวอร์มาร์คมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย สร้างความสำเร็จให้บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องตราบจนกระทั่งปัจจุบัน

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย และผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา และชุดว่ายน้ำ

กลุ่มเครื่องดนตรี

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขให้ตนเองและคนใกล้ชิด

บริษัทประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายสินค้าภายในประเทศ โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการค้า ใช้หลักการบริหารความเสี่ยง และการบริหารงานอย่างมีระบบ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นที่จะก้าวไปสู่ความเป็นเลิศทางธุรกิจ ด้วยการให้ความสำคัญกับบุคลากรในองค์กร ส่งเสริมให้พนักงานทุกคนทำงานอย่างมีความสุขในสภาพแวดล้อมที่เป็นมิตร และเอื้อต่อการเกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์สนับสนุนให้พนักงานทุกคนได้มีโอกาสพัฒนาตนเอง เพื่อที่จะได้สามารถใช้ศักยภาพที่มีอยู่ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ

3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2554	สัดส่วน	ปี 2553	สัดส่วน	ปี 2552	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,168,080	85.35%	1,090,146	86.03%	1,027,475	86.54%
เสื้อผ้า	195,325	14.27%	171,958	13.57%	153,031	12.89%
เครื่องดนตรี	5,154	0.38%	5,119	0.40%	6,742	0.57%
รวม	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%	1,187,248	100.00%

3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

(1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

(1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศและในประเทศ เช่น Covermark, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, BSC Hair Care ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางขาย เช่น ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม ร้านเสริมสวย โมเดิร์นเทรด ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายที่ผ่านการอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิคการขาย และการให้บริการอย่างมืออาชีพ คอยให้คำแนะนำปรึกษา สาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ พร้อมบริการลูกค้าด้วยความตั้งใจ

(1.2) การตลาดและการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมาเศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบทางลบจากปัญหาของเศรษฐกิจโลกที่มีความไม่แน่นอน ปัญหาภัยพิบัติทางธรรมชาติโดยเฉพาะเหตุการณ์อุทกภัยครั้งร้ายแรงครอบคลุมในหลายจังหวัดของประเทศไทย ได้รับ ความเสียหายในวงกว้างโดยเฉพาะเขตกรุงเทพมหานครซึ่งเป็นศูนย์กลางทางเศรษฐกิจของประเทศ อุปสงค์ภายในประเทศ ทั้งภาคการบริโภค การลงทุน และภาคการผลิตต่างชะลอตัวลง แต่สภาพการแข่งขันในตลาดยังคงเต็มไปด้วยความรุนแรง ต่างฝ่ายต่างนำเสนอสินค้าและกลยุทธ์ต่างๆ ที่จะรักษารฐานลูกค้าเก่าและเพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวะการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้ นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง และคุ้มค่า สำหรับผู้บริโภค ควบคู่กับการเพิ่มการจัดกิจกรรมส่งเสริมการตลาดทั่วทั้งในเขตกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในผลิตภัณฑ์และตัดสินใจซื้อเร็วขึ้น พร้อมเน้นการใช้แนวบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management) เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจของลูกค้า ส่งผลให้กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางในปี 2554 มีผลประกอบที่เติบโตเพิ่มสูงขึ้น และยังคงเป็นธุรกิจหลักที่มีรากฐานที่แข็งแกร่งมั่นคง

ผลิตภัณฑ์คัฟเวอร์มาร์ค (Covermark) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการปรับเปลี่ยนภาพลักษณ์ให้ดูทันสมัยมากยิ่งขึ้น มีการนำเข้าผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีคุณภาพสูงจากส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่าและเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากต่างประเทศ เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์ให้สะท้อนภาพลักษณ์เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ ในขณะที่เดียนลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงยังคงสามารถ สร้างยอดขายเพิ่มขึ้นในขณะที่มีคู่แข่งยักษ์ใหญ่จากบริษัทข้ามชาติหลายรายเข้ามาแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์คอลเลกชันใหม่ อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางเกาหลีของวัยรุ่นและวัยเริ่มทำงาน พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆ ให้เหมาะสมกับสภาพผิวของคนไทย พร้อมกันนี้ยังขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงประเทศในแถบเอเชีย ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก นอกจากนี้บริษัทยังคงเปิด KMA Shop อย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายจุดบริการเพิ่มอีกหลายแห่งรองรับกับความต้องการของลูกค้า ส่งผลให้มียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างมาก

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมภายใต้ลิขสิทธิ์ของ Shiseido Professional บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับเทรนด์แฟชั่นปัจจุบัน เช่น ผลิตภัณฑ์นํ้ายาียดผม ผลิตภัณฑ์นํ้ายาตัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผม และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพซึ่งได้รับความนิยมอย่างสูง โดยมีกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่เน้นการสร้างภาพลักษณ์ระยะยาวกับตัวแทนจำหน่าย อบรมความรู้แนะนำเทคนิคใหม่ๆ เกี่ยวกับการจัดแต่งทรงผม การเปลี่ยนสีผม ควบคู่กับการสาธิตวิธีใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้องโดยเทคนิคผู้เชี่ยวชาญของบริษัท สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ตอกย้ำความเป็นหนึ่งในผู้นำเทรนด์ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่าย ซึ่งต่างมียอดขายเพิ่มขึ้น

(1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกสินค้าและเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเป็นทางเลือกให้ผู้บริโภคสามารถใช้ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพและมีมาตรฐานสูง ในส่วนที่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่จะดำเนินการผ่านบริษัทในเครือของ บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด และบริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ส่วนสินค้าที่วิจัยพัฒนาขึ้นเองภายในประเทศนั้นจะมีการประสานความร่วมมือกับบริษัทในเครือสหกรุป เช่น บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด และ บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเครื่องสำอางที่มีมาตรฐานในระดับสากล มีความเชี่ยวชาญในกระบวนการผลิต และการควบคุมคุณภาพเครื่องสำอางมานาน ได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของหลายตราสินค้าชั้นนำจากต่างประเทศให้เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศมานาน

(2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

(2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา และชุดว่ายน้ำ ภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า Guy Laroche แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวได้ผลิตจากวัตถุดิบที่มีคุณภาพ มีการออกแบบที่สะท้อนรสนิยมสวยงามสง่างาม โดยคัดเลือกผ้าลูกไม้จากต่างประเทศ ตลอดจนวิธีการตัดเย็บอย่างประณีต เพื่อให้เหมาะสมกับสรีระของสุภาพสตรีไทย สินค้าส่วนใหญ่จัดจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำสินค้า

นอกจากนี้บริษัทยังได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในสตรีภายใต้เครื่องหมายการค้า Gunze ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น โดยใช้วัตถุดิบจากเส้นใยฝ้ายชั้นดีคุณภาพสูงถักเป็นผ้าด้วยเทคนิคพิเศษเพิ่มความยืดหยุ่น เหมาะกับวัยรุ่นสาวเป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีเยี่ยมอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมาก

ปัจจุบันบริษัทยังเพิ่มแบรนด์ G&G เป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งมีทั้งผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่ และชุดออกกำลังกายที่พัฒนาขึ้นเพื่อรองรับกระแสนิยมใหม่ที่น่าให้ความสำคัญในการดูแลสุขภาพตนเองด้วยการออกกำลังกาย

ล่าสุดบริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสตรีภายใต้เครื่องหมายการค้า Sinequanone จากประเทศฝรั่งเศส ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีดีไซน์ทันสมัย มีเอกลักษณ์โดดเด่น โดยมีกลุ่มเป้าหมายเป็นผู้หญิงวัยทำงานที่ให้ความสำคัญกับการแต่งกายที่จะช่วยเสริมสร้างบุคลิกภาพที่ดี เดิมเต็มความมั่นใจและเพิ่มความสวยงามสง่างาม โดยจะจัดวางจำหน่ายผ่านห้างสรรพสินค้าชั้นนำ

(2.2) การตลาดและการแข่งขัน

ถึงแม้สภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศจะชะลอตัวลงก็ตาม แต่สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ ยังมีอยู่ค่อนข้างสูง มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่เข้ามาสร้างสีสันในตลาดเพิ่มมากขึ้นทุกปี โดยในแต่ละแบรนด์ต่างแข่งขันกันคิดค้นวิจัยพัฒนานำเสนอสิ่งใหม่ๆ ทั้งในด้านวัตถุดิบ การตัดเย็บ รูปแบบ ดีไซน์ รวมถึงการยกระดับคุณภาพในการบริการลูกค้าเป็นสำคัญเพื่อให้ได้รับความพึงพอใจสูงสุด

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับแบรนด์ Guy Laroche สัญชาติฝรั่งเศสซึ่งมีการจัดวางจำหน่ายภายในประเทศมานาน ได้มีการปรับเปลี่ยนพัฒนาการออกแบบและเลือกใช้วัสดุอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อตอบสนองวิถีชีวิตและแฟชั่นไลฟ์สไตล์ของสุภาพสตรียุคใหม่ในปัจจุบัน รวมทั้งการสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ที่โดดเด่นเสริมความภาคภูมิใจแก่ผู้สวมใส่ ส่งผลให้มียอดขายเพิ่มมากขึ้นท่ามกลางกระแสการแข่งขันที่รุนแรง

สำหรับในปีที่ผ่านมา ชุดชั้นใน Guy Laroche ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยการเพิ่มคุณสมบัติในการใช้งานให้ได้มากยิ่งขึ้น ด้วยการมุ่งเน้นไปที่รูปทรงการเพิ่มขนาดเนินอกให้ดูใหญ่ขึ้น กางเกงในที่ออกแบบยกกระชับสะโพก ทำให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและมั่นใจกับรูปร่าง ซึ่งสามารถสร้างความสนใจและได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า ในส่วนกลุ่มสินค้าแฟชั่นยังได้ดีไซน์ชุดชั้นในเป็นเครื่องแต่งกายภายนอกได้เพื่อตอบสนองความต้องการกลุ่มลูกค้าที่มีความมั่นใจในการแต่งตัว และจากภัยน้ำท่วมที่ผ่านมาบริษัทยังได้มอบชุดชั้นใน Guy Laroche ให้กับองค์กรต่างๆ เพื่อนำไปมอบให้กับผู้ประสบภัยอีกด้วย ในขณะที่ชุดว่ายน้ำ Guy Laroche ได้จัดกิจกรรมการสร้างการรับรู้ในแบรนด์สินค้าด้วยการร่วมเดินแฟชั่นโชว์ในโอกาสต่างๆ และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ Gunze ได้มีการพัฒนาด้านนวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับสินค้า ได้แก่ คอลเลกชั่น Cut off ใช้วิธีการตัดเย็บที่ไร้รอยตะเข็บ เวลาสวมใส่จะไม่ระคายเคืองผิว ลูกค้านสามารถตัดความยาวได้ตามที่ต้องการ หรือการเพิ่มรูปแบบสินค้าแฟชั่นโดยใช้ผ้าคอตตอน 100% ลายริ้ว มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่สบาย มีสีสันหลากหลาย ในราคาที่คุ้มค่าตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัว ได้จำหน่ายผ่านช่องทางที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด แคตตาล็อกเซล เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมากและมียอดขายเติบโตอย่างต่อเนื่อง

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในและชุดออกกำลังกายที่ใช้ตราสินค้า G&G จะะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มากนัก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี

(2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรุปที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด และบริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

(3) กลุ่มเครื่องดนตรี

(3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์อุปกรณ์เครื่องดนตรีแบรนด์ Ritmuller ที่มีชื่อเสียงระดับโลก เช่น เปียโน และไวโอลิน โดยเฉพาะเปียโนซึ่งมีความไพเราะของโทนเสียงนุ่ม นุ่มนวล กังวาน อันเป็นเอกลักษณ์ของเปียโนสไตล์ยุโรป มีการผลิตที่ประณีตใช้อุปกรณ์ส่วนประกอบคงทนแข็งแรง มีโชว์รูมจัดแสดงสินค้าพร้อมผู้เชี่ยวชาญทางด้านดนตรีและผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการอบรมจากต่างประเทศไว้คอยแนะนำและให้บริการหลังการขาย

(3.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา ตลาดเครื่องดนตรีในประเทศไทยมีทิศทางการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้ปกครองที่มีฐานะดีมักจัดให้บุตรหลานได้เริ่มหัดเล่นดนตรีตั้งแต่วัยเด็ก มีเด็กและเยาวชนสนใจเรียนด้านดนตรีมากขึ้น โดยได้มีโรงเรียนดนตรีเปิดให้บริการรองรับความต้องการรวมไปถึงสถาบันระดับอุดมศึกษาหลายแห่งมีการเปิดการเรียนการสอนด้านดนตรีเพิ่มขึ้น การตลาดและการจัดจำหน่ายนั้นโดยส่วนใหญ่ยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทได้ร่วมเป็นผู้สนับสนุนงานประกวดการแข่งขันทางด้านดนตรีในงานต่างๆ รวมไปถึงการเข้าร่วมงานแสดงสินค้าเพื่อสร้างการรับรู้

(3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี Ritmuller ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตให้เครื่องดนตรีชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือและเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย โดยเฉพาะเครื่องดนตรี Ritmuller ได้เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมันซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนแบรนด์นี้

4 ปัจจัยความเสี่ยง

4.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า เครื่องดนตรีและอุปกรณ์เสริมสวย โดยบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรงเพียง 0.99% ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินงานภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.01% และปัจจุบันบริษัทฯ สั่งซื้อสินค้ารายใหญ่จาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้สั่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นจำนวนเงิน 307.74 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 43.24% ของยอดขายรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่าย แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

4.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบดุลประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้า มีมาตรการควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุมและติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

(3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศ แต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

5 โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ

5.1 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือ และสัดส่วนการถือหุ้นล่าสุด ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นวันที่ 25 มีนาคม 2554 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.73%
2. นายสำเริง มนูญผล	9,248,940	15.42%
3. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	7,635,000	12.73%
4. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	2,625,000	4.38%
5. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	2,244,300	3.74%
6. นางสาวพัชรา สัจจราชดิ	2,197,710	3.66%
7. บริษัท วัตรธรรม จำกัด	1,624,570	2.71%
8. นางธีรดา อัมพวันวงษ์	1,481,975	2.47%
9. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.26%
10. นางกิตยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร	1,204,990	2.01%
รวม	41,459,955	69.11%

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

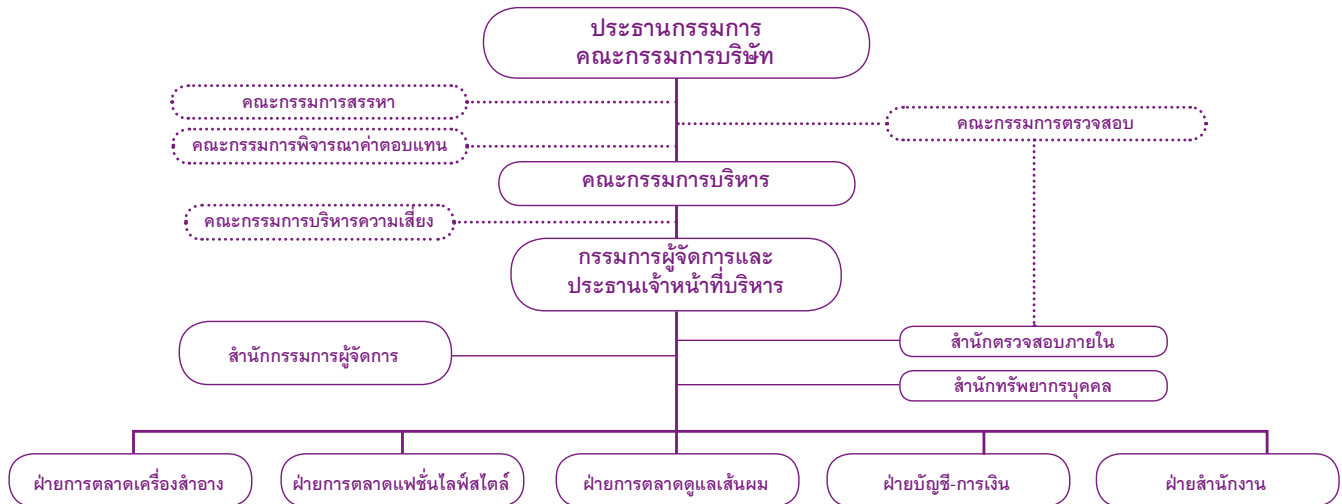
บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและไม่มีบริษัทร่วม แต่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทแต่อย่างใด โดยการถือหุ้นดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่”

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

ลักษณะการถือหุ้น	ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
		ถือหุ้นใน OCC	OCC ถือหุ้น
1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% ก. บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น หากบริษัทอื่นถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 50%	-	-	-
ข. กรณีบริษัทถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท	-	-	-
ค. กรณีบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 50% ในบริษัทอื่นตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไป บริษัทอื่นเหล่านั้นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน	-	-	-
2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% ก. บริษัทต้องถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 10% ในกรณีที่บริษัทอื่นถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50%	-	-	-
ข. บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น > 25% แต่ ≤ 50% และบริษัทต้องถือหุ้นในบริษัทอื่น < 10%	-	-	-
3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25% ก. บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น เกินกว่า 25% ในกรณีที่บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25%	1. บมจ.สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง	12.72%	0.06%
ข. บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 25% และบริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 25%	2. บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	19.73%	0.55%

5.2 การจัดการ

(1) โครงสร้างการจัดการ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554)



โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมดจำนวน 6 ชุด กล่าวคือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของ บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ตามหนังสือรับรองการจดทะเบียนกระทรวงพาณิชย์มีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน และ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์หลายด้าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง
1.	นางกาญจนา สายสิริพร		ประธานกรรมการ
2.	นายสมศักดิ์ อนุสารศิลป์		รองประธานกรรมการ
3.	นางธีรดา อัมพันวงษ์		กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4.	นายมนู ลีลานุวัฒน์		กรรมการ
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล		กรรมการ
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		กรรมการ
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์		กรรมการอิสระ
8.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์		กรรมการอิสระ
9.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล		กรรมการอิสระ
	นางชูพันธุ์ อิ่มทอง		เลขานุการบริษัท

การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

การแต่งตั้งกรรมการ

❖ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

❖ ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง

❖ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปก็ได้ เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในกรณีนี้ต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

❖ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น

การพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

❖ ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

❖ นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือ ลาออก หรือ ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือ ศาลมีคำสั่งให้ออก

❖ กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

❖ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทดังนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาทหรือข้อพิพาททางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
12. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
13. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
14. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
15. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพ การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

5. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
6. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
7. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตรา การจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมรายชื่อตาม มาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
10. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
11. ติดตามดูแลเอกสารที่ยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
12. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
13. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เยี่ยงวิญญาณผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น โดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส บุตรและบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้”

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยกำหนดให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
9. เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
10. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
11. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการดังกล่าวข้างต้นจะไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
12. ในการใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการ หากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

● คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงมีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อกระจายการดูแลการดำเนินงานของบริษัทภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะอนุกรรมการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะอนุกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ทุกท่านล้วนมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และตามนโยบายของบริษัท ดังนี้

- | | | |
|--------------------|----------------|-------------------------|
| 1. นางอรดี | รุ่งเรืองโรจน์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางวัชนี | วัฒนถวัลย์วงศ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายเกรียงศักดิ์ | ศรีไพศาล | กรรมการตรวจสอบ |

โดยนางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ และนางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์ เป็นผู้ที่มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้าที่ 32) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางฐพันธ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือการถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท หรือการพ้นสภาพจากการเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกัน ระหว่าง ผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
3. มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ปกป้องผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|--------------|--------------|----------------------------------|
| 1. นายมนู | ลีลานุกวัฒน์ | ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. นางกาญจนา | สายสิริพร | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. นางธีรดา | อำพันวงษ์ | กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน |

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดค่าตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตาม ที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วย ค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
2. พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความ รับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนแก่กรรมการพิจารณาคำตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณา จากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา อนุมัติ
5. ปฏิบัติการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

1. นายมนู ลีลานุวัฒน์ ประธานคณะกรรมการสรรหา
2. นางกาญจนา สายสิริพร กรรมการสรรหา
3. นางธีรดา อัมพันวงษ์ กรรมการสรรหา
4. นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ กรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการ บริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตาม ที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมโดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 6 ท่าน โดยคัดเลือกจากผู้บริหารที่มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสายงานหลักทุกสายงาน ประกอบด้วย ฝ่ายบัญชี-การเงิน ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง ฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์ ฝ่ายการตลาดเส้นผม และสำนักกรรมการผู้จัดการ ดังมีรายนามต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------|--------------|----------------------------------|
| 1. นางธีรดา | อำพันวงษ์ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางวัชนี | วัฒนฉลวยวงศ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายประกิต | ชุนหสมบุญณ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นางจันทร์รา | ตั้งธนศฤงคาร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นางสาวศิริพร | ตั้งธนศฤงคาร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นางสาวพัชรี | ธำรงกิตติคุณ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมี นางสาวหทัยรัตน์ อ่อนหิรัญ ผู้จัดการแผนกสำนักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ ในปี 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2554 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2554 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 7 ท่าน โดยมีการปรับเปลี่ยนสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเดิมเพียงบางท่านเท่านั้น ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2554 ได้มีการปรับลดสมาชิกของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คงเหลือจำนวน 6 ท่าน อันเนื่องมาจากการโอนย้ายสายงานของผู้บริหารบางท่านซึ่งเดิมเคยมีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบสายงานหลักฝ่ายการตลาดแฟชั่นไลฟ์สไตล์ ซึ่งในการนี้ คุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้เข้าทำหน้าที่ดูแลสายงานดังกล่าวแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
2. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. นำเสนอนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เห็นชอบ
2. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร
3. ติดตามกระบวนการระบุและประเมินความเสี่ยงที่คณะทำงานบริหารความเสี่ยงนำเสนอ
4. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง ที่คณะทำงานฯ นำเสนอ
5. นำเสนอรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เห็นชอบ
6. กำกับดูแลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง
7. นำเสนอการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เห็นชอบ
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

1. นางธีรดา	อำพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายประกิต	ชุนหสมบูรณ์	ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ
3. นางจันทร์ดา	ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน
4. นางสาวรัตนา	วงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน
5. นางสาวศิริพร	ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง

โดยมี นางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการในที่ประชุม

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิมหรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ ในปี 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2554 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2554 มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดเดิมอีกระหน่ง

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้

4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
7. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
8. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
9. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 20 ล้านบาท
10. อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละ จำนวน 20 ล้านบาท
11. อนุมัติการตัดหนี้สูญทางบัญชี และ/หรือ สินทรัพย์อื่นๆ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท
12. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท
13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ต้องเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงานและงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. ดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติในเรื่องที่เกินขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณามติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ผู้จัดการแผนกกฎหมาย ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

- ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการและผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอด้วยความถูกต้อง รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดของกฎหมายที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงาน รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
- ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
- การปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนดในการกำกับดูแลการจัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท อาทิ ทะเบียนกรรมการ รายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหาร หนังสือนัดประชุม รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท เป็นต้น

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วนการ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางกาญจนา สายสิริพร ประธานกรรมการ อายุ 65 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.33%	DCP รุ่น 32/2003	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง 2519 – ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบันประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 8 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.ไทยบุณกะแพชั่น - รองประธานกรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - ประธานกรรมการ บจ.แอส เซอร์วิส (ไทย) - กรรมการผู้จัดการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส - กรรมการผู้จัดการ บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ รองประธานกรรมการ อายุ 68 ปี	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	1.66%	DCP รุ่น 5/2001	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ 2517 - ปัจจุบัน บมจ.บูติคนิวซิตี ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์ฟิวเจอร์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 25 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ
นางธีรดา อัมพันธ์ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อายุ 41 ปี	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2551 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ประชากรภัณฑ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 15 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ - กรรมการ บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.ซีเซโต้ โปรเฟส ชันแนล(ไทยแลนด์) - กรรมการ บมจ.ประชากรภัณฑ์ - กรรมการ บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วนการ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นายมนู ลีลานุวัฒน์ กรรมการ อายุ 66 ปี	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP รุ่น 68/2005	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 6 แห่ง</p> <p>2550 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2547 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2542 - ปัจจุบัน บมจ.ธนูลักษณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหาและ ประธานคณะกรรมการพิจารณา คำตอบแทน</p> <p>2519 - ปัจจุบัน บมจ.เท็กซัสโกลด์เพรสทิจ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>2516 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 32 แห่ง</p> <p>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ธนูลักษณ์ - กรรมการ บจ.ซีเซได้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - ประธานกรรมการ บจ.ไทยกุลแซ่ - ประธานกรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
นายชัยเลิศ มนูญผล กรรมการ อายุ 52 ปี	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	0.05 %	DAP รุ่น 3/2003	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง</p> <p>2533 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน รองผู้อำนวยการฝ่าย S</p> <p>2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2528 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาภรณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการรองผู้จัดการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 9 แห่ง</p> <p>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - รองผู้อำนวยการฝ่าย S บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการรองผู้จัดการ บมจ.ประชาอาภรณ์ - กรรมการผู้จัดการ บจ.แซมบีเอช
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา กรรมการ อายุ 65 ปี	ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ จาก Pitman London	3.97 %	DCP รุ่น 68/2005	<p>บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง</p> <p>2553 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>2538 - ปัจจุบัน บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ</p> <p>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 17 แห่ง</p> <p>การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> - รองประธานกรรมการ บจ. เมคอัพเทคนิค อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วนการ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ ประธานกรรมการตรวจสอบ อายุ 61 ปี	ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขา การคลังและการค้าระหว่างประเทศ California State University, Long Beach, U.S.A. ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	DCP รุ่น 5/2001 EAC รุ่น 1/2001 RCC รุ่น 1/2006 DCP Re- fresher รุ่น 1/2008 CDC รุ่น 3/2008	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ 2537 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับ บริษัท -ไม่มี-
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ กรรมการตรวจสอบ อายุ 58 ปี	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี บัญชี - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	-	DCP รุ่น 1/2000	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2549-ปัจจุบัน บมจ.แม่ทิงก์ สตูดิโอ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการบริหาร 2542-ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท -ไม่มี-
นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล กรรมการตรวจสอบ อายุ 76 ปี	Commerce College, Hong Kong	-	DCP รุ่น 68/2005	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2550 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ 2544 - ปัจจุบัน บมจ.ธณูลักษณ์ ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการที่ปรึกษา กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน -ไม่มี- การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท -ไม่มี-

หมายเหตุ : 1. * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา เป็นคู่สมรสของนายบุญเกียรติ โชควัฒนา ซึ่งมีศักดิ์เป็นอาของ นางธีรดา อำพันวงษ์

ข้อมูลคณะกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วนการ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ทักษะและประสบการณ์การทำงานหลัก
นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร อายุ 41 ปี	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจคตินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	การตลาด การบริหารแบรนด์สินค้า การพัฒนา ธุรกิจ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย การร่วมทุน การค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจแฟชั่น ไลฟ์สไตล์
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การ เงิน อายุ 58 ปี	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จาก สภาวิชาชีพบัญชี	0.08%	DCP รุ่น 73/2006	การบัญชี การเงิน การธนาคาร การลงทุนและภาษี อากร

ข้อมูลคณะกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วนการ ถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ทักษะและประสบการณ์การทำงานหลัก
นายประกิต ชุณห์สมบุรณ์ ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ อายุ 61 ปี	ปริญญาตรี สาขาวิทยาการ จัดการ มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช ผ่านการอบรมการบริหารความ เสี่ยงจากคดีสินทรัพย์และสมาคม บริษัทจดทะเบียนไทย	-	DCP รุ่น 3/2000 DCP Refresher รุ่น 2/2006	การบริหารจัดการทั่วไป การตลาด การจัดหา การบริหารจัดซื้อ การผลิต การค้าระหว่างประเทศ การ บัญชี และคอมพิวเตอร์ประยุกต์
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน อายุ 58 ปี	ปริญญาตรี ครุศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.32%	DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006	การค้าระหว่างประเทศ การพัฒนาธุรกิจ และการ พัฒนาวิชาชีพเสริมความงาม
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง อายุ 48 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00%	-	การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การตลาด การสื่อสาร มวลชน การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์

หมายเหตุ : 1. * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2553 และปี 2554

กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	หมายเหตุ
	31 ธันวาคม 2553	31 ธันวาคม 2554		
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-	-
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	994,960	994,960	-	-
นางธีรดา อัมพันธ์วงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
นายมนู ลีลาณวัฒน์	38,790	38,790	-	-
นายชัยเลิศ มนูญผล	30,000	30,000	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	2,379,300	2,379,300	-	-
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	-	-	-
นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	-	-	-
นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	-	-	-	-

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)	หมายเหตุ
	31 ธันวาคม 2553	31 ธันวาคม 2554		
นางธีรดา อัมพันธ์วงษ์	1,481,975	1,481,975	-	-
นายประกิต ชุณห์สมบุรณ์	-	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	48,720	48,720	-	-
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-	-

หมายเหตุ *จำนวนหุ้นรวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

สรุปสถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2554

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2554

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริษัท	กรรมการบริษัท รวม 6 ครั้ง	กรรมการตรวจสอบ รวม 12 ครั้ง	กรรมการสรรหา รวม 1 ครั้ง	กรรมการพิจารณา คำตอบแทน รวม 1 ครั้ง	ประชุมผู้ถือหุ้น รวม 1 ครั้ง
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	6/6	-	1/1	1/1	1/1
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	5/6	-	-	-	1/1
3.	นางธีรดา อัมพวันษ์	6/6	-	1/1	1/1	1/1
4.	นายมนู ลีลาณวัฒน์	5/6	-	1/1	1/1	1/1
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	3/6	-	-	-	1/1
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	6/6	-	-	-	1/1
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	6/6	12/12	1/1	-	1/1
8.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	6/6	12/12	-	-	1/1
9.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล	5/6	12/12	-	-	1/1

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหาร รวม 12 ครั้ง

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	สถิติการเข้าประชุม
1.	นางกาญจนา สายสิริพร	ประธานกรรมการ	10/12
2.	นางธีรดา อัมพวันษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12
3.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12/12
4.	นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12/12
5.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12/12
6.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12/12

สถิติการเข้าประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง รวม 12 ครั้ง

ลำดับ	รายชื่อกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	สถิติการเข้าประชุม
1.	นางธีรดา อัมพวันษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12
2.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการตรวจสอบ	12/12
3.	นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12/12
4.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12/12
5.	นางสาวรัตนาวงศ์ เลิศวิทย์ (1)	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	4/4
6.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	10/12
7.	นายนิชา ศรีสงวนสกุล (2)	ผู้อำนวยการ ฝ่ายแพชชั่นไลฟ์สไตล์	7/7
8.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ (3)	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดดูแลเส้นผม	7/8

หมายเหตุ (1) พ้นจากการเป็นสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2554

(2) พ้นจากการเป็นสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2554

(3) ได้รับการแต่งตั้งเป็นสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2554

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัท

การสรรหาบุคคลเพื่อเข้าเป็นกรรมการจะคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

วิธีการเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยบริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2554 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2554 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย

วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงจะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

โดยคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอน ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(3) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

(3.1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2554

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 9 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม
ค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

รายชื่อ		จำนวนเงิน
1. นางกาญจนา	สายสิริพร	560,000.00
2. นายสมศักดิ์	ธนสารศิลป์	240,000.00
3. นางธีรดา	อำพันวงษ์	450,000.00
4. นางอรดี	รุ่งเรืองโรจน์	575,000.00
5. นางวัชณี	วัฒนถวัลย์วงศ์	570,000.00
6. นายเกรียงศักดิ์	ศรีไพศาล	510,000.00
7. นายมนู	ลีลาณวัฒน์	340,000.00
8. นายชัยเลิศ	มบุญผล	228,000.00
9. นางทิพาภรณ์	โชควัฒนา	240,000.00
รวม		3,713,000.00

ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่าน รวม 8 ท่าน ดังนี้

เงินเดือน	23,648,320.00	บาท
โบนัส	7,114,900.00	บาท
เงินช่วยค่าครองชีพ	36,000.00	บาท
ค่าพาหนะ	180,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุม	240,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	810,476.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	72,000.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	24,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	112,874.00	บาท
	<u>32,238,570.00</u>	บาท

(3.2) ค่าตอบแทนอื่น – ไม่มี

(4) การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร และให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานแห่งความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรมตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งให้ความสำคัญในหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ด้วยเชื่อมั่นว่าเป็นปัจจัยสำคัญที่จะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มั่นคง และพัฒนาก้าวหน้าอย่างเหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงอย่างสมดุลกัน

หลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อปี 2545 ประกอบด้วยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งล้วนเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นในหลักการทำงาน และเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายเป็นประจำทุกปี และเห็นว่าแนวทางตามนโยบายดังกล่าวยังมีความทันสมัยและมีความเหมาะสมตามสถานการณ์ในปัจจุบัน โดยมีการเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องด้วย ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักการที่สำคัญ 5 หมวดอย่างครบถ้วน โดยรักษาคุณภาพการปฏิบัติงานและพัฒนาอย่างต่อเนื่องสรุปได้ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น และตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่ละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น มีการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ได้แก่ สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการมีส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอทันเวลา สิทธิต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อร่วมตัดสินใจในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่นได้นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถรับทราบผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

● การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2554 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 17 เมื่อวันอังคารที่ 26 เมษายน 2554 ณ โรงแรมมณเฑียรวิเวกริไซด์ โดยในระหว่างปีไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

● การแจ้งเชิญประชุมล่วงหน้า

เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติกำหนดให้จัดการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการเปิดเผยมติการประชุม วันประชุมและระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้าผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม จากนั้นได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า 14 วัน โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่

เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้บริษัทยังได้อำนวยความสะดวกในการเข้าถึงข้อมูลของผู้ถือหุ้นให้มีระยะเวลาในการพิจารณาข้อมูลมากขึ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถเข้าดูข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมในรูปแบบเอกสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้ทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วัน ก่อนวันประชุม ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน และยังได้เปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย ในการนี้บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม และผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะได้ทั้ง 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ด้วย

นอกจากนี้ยังได้เปิดโอกาสในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่อเนื่องกันอย่างน้อย 12 เดือน มีสิทธิเสนอวาระหรือตัวบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2554 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2554 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2554 เพื่อให้เลขานุการบริษัทตรวจทานความครบถ้วน ก่อนนำเสนอคณะกรรมการสรรหา/คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง ซึ่งบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว

● การดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้น

ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้จัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และจัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียน ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียน เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วย

ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งแจ้งวิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดงผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย และในวาระการเลือกตั้งกรรมการได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัทได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการให้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ดในแต่ละวาระจะมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทยและผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ทั้งนี้ การออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 17 ในปี 2554 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัททุกท่าน ประธานคณะกรรมการทุกชุด ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีบริษัทได้เข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน

ประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการเปลี่ยนลำดับวาระและไม่มีการขอให้ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในวาระประชุมแต่อย่างใด ในระหว่างการประชุมประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถแสดงความคิดเห็นและซักถามได้อย่างทั่วถึงก่อนจะลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมในแต่ละวาระ ซึ่งบริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่เกี่ยวข้องในแต่ละสาขาเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท เพื่อชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน โดยในการประชุมทุกครั้งจะมีการจัดบันทึกการรายงานการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน และสรุปผลด้วยการลงมติโดยวิธีการนับคะแนนเสียง ในกรณีมีผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมภายหลังจากได้เริ่มการประชุมแล้ว บริษัทจะให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ โดยนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป

● การเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น

ภายหลังการประชุมสิ้นสุดลง บริษัทได้สรุปผลการลงมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเรียบร้อยภายในวันประชุม และได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประชุมอย่างละเอียดครบถ้วนตามข้อเท็จจริงที่ปรากฏในการประชุม และจัดส่งให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ภายใน 14 วัน ภายหลังการประชุม และมีการเผยแพร่ภาพถ่ายวิดีโอการประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย รวมถึงได้จัดส่งรายงานการประชุมให้กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ฐานะทางสังคม ความพิการ หรือความคิดเห็นทางการเมือง และไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือผู้ถือหุ้นสถาบัน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

ก่อนการประชุม

● ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด และตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย และบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2554 บริษัทได้ดำเนินการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิล่วงหน้าก่อนการประชุมตั้งแต่วันที่ 1 – 30 ธันวาคม 2554 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

● ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายแล้วบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 14 วัน และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาชุดแปลเป็นภาษาอังกฤษแนบไปพร้อมกับชุดภาษาไทยด้วย เพื่ออำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นให้ได้มากที่สุด

● หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและชัดเจนพร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ ไม่เพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และมีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกตัวแทนโหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

วันประชุม

● บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และถึงแม้ว่าจะพ้นระยะเวลาลงทะเบียนแล้ว ก็ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้โดยไม่เสียสิทธิแต่อย่างใด

● จัดให้มีกระบวนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่โปร่งใสและมีประสิทธิภาพ โดยประธานกรรมการจะแจ้งหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนและวิธีการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมก่อนเริ่มการประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร โดยใช้วิธีการเก็บบัตรลงคะแนนที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงในแต่ละวาระ เพื่อนำผลคะแนนมาหักออกจากจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกราย โดยมีผู้สอบบัญชีที่เป็นกลางและมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคม

ส่งเสริมนักลงทุนไทยร่วมเป็นพยานในการนับคะแนน ทั้งนี้บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัย และสามารถตรวจสอบได้ ในระหว่างการประชุมนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว บริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวิดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

- สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้อย่างอิสระ หรือหากผู้ถือหุ้นต้องการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบอื่นก็สามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ คือ แบบ ก. แบบ ข. และ แบบ ค. จากเว็บไซต์ของบริษัทได้ที่ www.occ.co.th

- ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ได้ให้ความสำคัญและเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น ประธานได้แนะนำกรรมการและผู้บริหารรวมถึงผู้เกี่ยวข้องที่เข้าร่วมประชุมเป็นรายบุคคล เปิดโอกาสและให้เวลาผู้ถือหุ้นในการซักถามเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการประชุมหรือกิจการบริษัทอย่างเพียงพอ เพื่อชี้แจง/ตอบคำถาม/ให้ข้อมูลประกอบอย่างชัดเจน

- ในการลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการเอกสารแนบสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมายโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด

หลังการประชุม

- มีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียงในแต่ละวาระ คำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของที่ประชุม และจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป และมีการจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำมีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวิดิทัศน์เพื่อสามารถให้ข้อมูลที่ เป็นประโยชน์ต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

การดูแลและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณพนักงานโดย ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อ้างอิงข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม

- มีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2554 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว

- กำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร

- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

- ในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวโยงกัน ได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ

- กำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียงเพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทตระหนักถึงความเจริญเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคมโดยรวม ด้วยตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในสังคมภายใต้กฎหมายเดียวกัน ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน จะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อทุกภาคส่วนอย่างยั่งยืน

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์อย่างอื่นที่อาจได้มาจากการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม ดำเนินธุรกิจด้วยความถูกต้องโปร่งใสนำมาซึ่งความภาคภูมิใจต่อผลงานซึ่งมีผลประกอบการที่ดี มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและมั่นคง มีศักยภาพในการแข่งขันสูง และก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มอย่างสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว ซึ่งผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติโดยเสมอภาคอย่างเป็นธรรม นอกจากนี้บริษัทยังได้ส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นด้วยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่อเนื่องกันอย่างน้อย 12 เดือน มีสิทธิเสนอวาระหรือตัวบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีด้วย

พนักงาน : พนักงานคือกุญแจสำคัญสู่ความสำเร็จของบริษัท การเจริญเติบโตของบริษัทขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีคุณภาพ บริษัทจึงให้ความสำคัญและใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตที่ดีของพนักงานทุกคนด้วยการสร้างบรรยากาศและจิตสภาวะแวดล้อมในการทำงานที่ดี ปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน จัดให้มีเทคโนโลยีใหม่มาสนับสนุนการทำงาน มุ่งเน้นที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการพัฒนาบุคลากรให้มีความทันสมัย สอดคล้องกับเทคโนโลยี เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาพนักงานให้เป็นทั้งคนเก่งและคนดี มีการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับการฝึกฝน เพิ่มพูนทักษะในการทำงาน แสดงศักยภาพของทีมงานและตนเองในการแสดงความสามารถอย่างเต็มที่ มีการจัดระบบการพัฒนาอาชีพ (Career Path) เพื่อสร้างความมั่นคงในอาชีพและความเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของพนักงานแต่ละคน และมีการจัดค่าตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อสร้างแรงกระตุ้นในการทำงาน ทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัส และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่เหมาะสมตามระเบียบของบริษัท นอกจากนี้ยังมีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อไป

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการดูแลสภาพแวดล้อมของบริษัท มีการจัดตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัยในอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการ” เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและอนามัยที่ดี บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ จัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร และจัดเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่างๆ ให้แก่พนักงาน พร้อมดูแลให้พนักงานใช้เครื่องมือป้องกันอุบัติเหตุอย่างเคร่งครัด และมีการจัดเตรียมระบบป้องกันภัยและความพร้อมด้านอุปกรณ์ความปลอดภัยต่างๆ ที่พร้อมใช้งานอยู่เสมอ เช่น สัญญาณเตือนภัย ถังดับเพลิง ไฟฉุกเฉิน เป็นต้น โดยจัดให้มีการซ้อมหนีไฟและป้องกันอัคคีภัยเป็นประจำทุกปีทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลผลประโยชน์ของพนักงานในระยะยาว โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นการออมเงินไว้สำหรับอนาคต โดยบริษัทจะสมทบเพิ่มในแบบอัตราก้าวหน้าสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากขึ้น และเงินบำเหน็จเกษียณอายุเพื่อประโยชน์หลังจากครบกำหนดการเกษียณอายุของพนักงาน ซึ่งบริษัทจะให้มากกว่าเงินชดเชยที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติแรงงานสำหรับพนักงานที่มีอายุงานมากกว่า 20 ปี อีกทั้งยังได้จัดทำกรรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณีสำหรับพนักงานทุกคนเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาความสูญเสียให้แก่พนักงานและครอบครัว ซึ่งเป็นรายการเสริมเพิ่มเติมจากการเป็นสมาชิกกองทุนประกันสังคมตามปกติ

นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ สำหรับพนักงานด้วย ดังนี้

- สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน
- จัดการอบรมเพิ่มเติมความรู้สำหรับพนักงานในด้านต่างๆ
- จัดมูมนักอ่านประจำชั้นทำงานของสำนักงานบริษัท
- จัดให้มีการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้ระหว่างพนักงานผ่านช่องทางเว็บบอร์ด Intranet ของบริษัท ซึ่งเป็นช่องทางการสื่อสารที่พนักงานสามารถเข้าถึงและรับทราบความเป็นไปในผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างเป็นปัจจุบันได้ด้วย

สวัสดิการช่วยเหลือค่าครองชีพ

- ค่าล่วงเวลา	- ส่วนลดพิเศษสำหรับการซื้อสินค้าราคาพนักงาน
- โบนัส เงินบำเหน็จเกษียณอายุ	- ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง
- เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	- ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน
- เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	- ชุดฟอร์มพนักงานชาย
- กรรมธรรม์ประกันอุบัติเหตุกลุ่ม	- ทุนการศึกษาบุตรพนักงานภายใต้มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบภัยธรรมชาติ	- เงินช่วยเหลือเพื่อร่วมแสดงความยินดี สำหรับการสร้างครอบครัวใหม่ของพนักงาน กรณีที่มีการสมรสตามกฎหมาย
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต	- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา หรือคู่สมรสเสียชีวิต

สวัสดิการนันทนาการและสุขอนามัย

- การจัดกิจกรรมตามประเพณีต่างๆ เช่น งานเลี้ยงปีใหม่ งานรดน้ำดำหัวผู้สูงอายุเทศกาลสงกรานต์ งานทำบุญร่วมหล่อเทียนชื่อหลอดไฟถวายวัดเทศกาลเข้าพรรษา เป็นต้น
- จัดงาน Birth Month เลี้ยงสังสรรค์เป็นประจำทุกเดือนสำหรับพนักงานที่มีวันเกิดในเดือนเดียวกัน พร้อมเชิญเพื่อนพนักงานเข้าร่วมงานและอวยพรวันเกิด
- จัดงานเกษียณอายุสำหรับพนักงานที่ทำงานจนมีอายุครบเกษียณ พร้อมเชิญเพื่อนพนักงานเข้าร่วมงานเพื่อเลี้ยงอำลาและแสดงไมตรีจิตที่ดีต่อกัน
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์เพื่อสังคม
- จัดให้มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- จัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่สำหรับพนักงานทุกคน
- ช่องทางการสื่อสารแสดงความคิดเห็น
- จัดช่องทางให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอข้อร้องเรียน หรือรายงานการกระทำความผิดผ่านกล่องรับข้อคิดเห็นซึ่งติดไว้ภายในบริษัท รวมทั้งมีมาตรการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมั่นใจและกล้าแสดงความคิดเห็นและข้อร้องเรียน

ลูกค้า : บริษัทให้ความสำคัญต่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า จึงมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และปลอดภัยด้วยความใส่ใจเพื่อที่จะส่งมอบสิ่งที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพและราคา นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการรักษาความลับของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 หรือ www.beautyplus@occ.co.th ซึ่งบริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็ว

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยการเจรจาแก้ไขปัญหาบนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ และมีนโยบายในการรับและส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา

คู่แข่ง : บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องภายใต้การแข่งขันของระบบทุนนิยมเสรี ปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่ใส่ร้ายป้ายสี หลีกเลี่ยงพฤติกรรมการเล่นพรรคเล่นพวก และไม่ใช่วิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกราย ตามข้อตกลงและหน้าที่อันพึงมีต่อเจ้าหนี้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจซึ่งกันและกัน ด้วยการจ่ายชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามกำหนดเวลาอย่างเคร่งครัดไม่ว่าสถานการณ์ทางเศรษฐกิจจะมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างไร ทั้งนี้ ในระยะเวลา 4 - 5 ปี ที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัทไม่มีภาระหนี้เงินกู้แต่อย่างใด

แรงงาน : บริษัทมีการดูแลและปกป้องสิทธิมนุษยชนมิให้ธุรกิจเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของผู้อื่น ไม่เอาเปรียบลูกจ้าง และไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย

ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการประพฤติตนเป็นพลเมืองดีด้วยการทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในเชิงนโยบายมากยิ่งขึ้น ในปีที่ผ่านมาบริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะทำงาน CSR อย่างเป็นทางการเพื่อดำเนินกิจกรรมสร้างสรรค์ในนามของบริษัท โดยดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาใช้ในการ “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ซึ่งนอกเหนือจากกิจกรรมทางด้านความงามแล้ว ในปี 2554 ที่ผ่านมามีประเทศไทยได้ประสบกับมหาอุทกภัยในหลายพื้นที่ พนักงานและผู้บริหารยังได้ร่วมแรงร่วมใจกันบริจาคเงินและสิ่งของให้กับผู้ที่ประสบภัยเหล่านั้นด้วย รวมถึงการร่วมลงแรงของพนักงานบริษัทในการช่วยกันฟื้นฟูและทำความสะอาดในหลายพื้นที่หลังจากน้ำลดแล้วด้วย โดยข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 102 ถึง 105

สำหรับกิจกรรมภายในได้มีการปลูกฝังให้พนักงานตระหนักถึงการลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรโดยปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม รณรงค์ให้พนักงานร่วมกันลดการใช้พลังงานไฟฟ้าโดยการใช้บันไดแทนการใช้ลิฟท์ และการปิดไฟ ปิดแอร์ ในช่วงเวลาพักกลางวัน และก่อนเวลาเลิกงาน 15 นาที สนับสนุนให้มีการสื่อสารผ่านระบบ Internet และ Intranet เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ และส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (Reuse) ตามแนวทาง 3R คือ Reduce, Reuse, Recycle รวมถึงการมีส่วนร่วมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและวัฒนธรรมขนบธรรมเนียมประเพณีไทยให้อยู่เคียงคู่สังคมไทยตลอดไป

ภาครัฐ : บริษัทดำเนินธุรกิจแบบสุจริตซื่อตรง มีการชำระภาษีอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามระยะเวลาที่กำหนดของกฎหมาย ทั้งภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีมูลค่าเพิ่ม ภาษีธุรกิจเฉพาะ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภาษีโรงเรือน ภาษีป้าย ภาษีศุลกากร อากรแสตมป์ รวมตลอดถึงค่าธรรมเนียมต่างๆ ของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกประเภท

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย : ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและสารสนเทศของบริษัทย่อมมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเชื่อถือได้ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ และเพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ สามารถทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำกับการให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานการบัญชี กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นๆ ของรัฐอย่างเคร่งครัด และให้มีการติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัติอยู่นั้น มีความทันสมัยและเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างตรงไปตรงมาของบริษัท รวมทั้งสามารถเพิ่มความเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย ในการนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 ผ่านสื่อการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th

บริษัทจัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อย และสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. โดยบริษัทได้แต่งตั้ง นาง จันทรา ตั้งธนศุภการ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชี-การเงิน เป็นผู้ที่จะให้ข้อมูลและข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องที่สนใจ โดยสามารถติดต่อสอบถามได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 508 โทรสาร 02-295-0417 โดยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้รับการจัดทำและเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ www.occ.co.th พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ได้

นอกเหนือจากการเปิดเผยรายงานทางการเงินหรือสารสนเทศอื่นๆ ต่อสาธารณะผ่านช่องทางต่างๆ ตามเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน และตรงเวลาแล้ว บริษัทยังได้เปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น
2. เปิดเผยโครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร
3. เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
4. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการ วิธีการประเมินและผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
5. เปิดเผยประเภทคำตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล
6. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน
7. เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านเลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

นับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ภายในงานสหกรุปแฟร์ ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เป็นประจำทุกปี เพื่อพบปะ นักลงทุน และนักวิเคราะห์ โดยมีคุณธีรดา อัมพันธ์ กรรมการผู้จัดการและ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ และสินค้าของบริษัท มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นเพื่อกำกับแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน และกรรมการที่มาจาก

ฝ่ายบริหารจำนวน 1 ท่าน คือคุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว กำหนดนโยบายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเป็นอิสระ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทปัจจุบัน ประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ดังนั้น ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายจึงสามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินการและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ

บริษัทมีกรรมการตรวจสอบซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ตามหลักเกณฑ์ของบริษัทและสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการบริษัทมาจากการเลือกตั้งตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อันเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท

อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

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

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือ คู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและการเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และมีการทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี (รายละเอียดเพิ่มเติมหน้า 23-28)

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัทตามในข้อบังคับของบริษัท จะเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัททุกๆ คราว ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลาก โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ เว้นแต่ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาจะทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการ และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ โดยเชื่อว่าอายุหรือระยะเวลาการดำรงตำแหน่งมิได้เป็นอุปสรรคหากเปรียบเทียบกับความรู้ความสามารถและประสบการณ์อันทรงคุณค่าของแต่ละท่านมีและพร้อมที่จะนำมาเป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเหตุผลสำคัญอีกประการหนึ่งก็คือ หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป บริษัทก็ย่อมที่จะเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นบริษัทจึงไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันและอายุของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

จำนวนบริษัทที่กรรมการดำรงตำแหน่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปี ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการบริษัทจำนวน 2 ท่าน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 3 แห่งคือ นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ และนายมนู ลีลานุวัฒน์ แต่บริษัทมั่นใจว่าจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด ด้วยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมากรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างเต็มที่ เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอให้คำปรึกษา คำแนะนำ และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่มีประโยชน์อย่างต่อเนื่อง

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางซูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุม คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี รวมตลอดถึงจัดเก็บเอกสารต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด โดยเลขานุการบริษัท ที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการ บริษัท และดำรงตำแหน่งผู้จัดการแผนกกฎหมาย ซึ่งเป็นหน่วยงานที่ดูแลและสนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมถึงสนับสนุนงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อาทิเช่น ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทที่คณะกรรมการต้องทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง และสม่ำเสมอ รายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงาน สารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ สื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของ ผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท การติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ทุกท่านล้วนทำหน้าที่อย่างมืออาชีพในการ ดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทโดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงสุดดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการปฏิบัติงาน งบประมาณ ประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญภายใต้หลักธรรมาภิบาล

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการสื่อสารกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี โดยได้มอบหนังสือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้ทุกคนตระหนักรู้และ ยึดถือเป็นแนวทางในการทำงาน ในการนี้เพื่อเป็นขับเคลื่อนให้ทุกคนในองค์กรเห็นความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักการ กำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่องยั่งยืน บริษัทยังได้มีการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผ่านการณรงค์เสริมสร้างค่านิยม 6 งาม ตามวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท BEAUTY from within งามจากภายในสู่ภายนอก

การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่

บริษัทมีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละฝ่ายได้อย่างเป็นอิสระตามนโยบายของบริษัท และเพื่อ ความชัดเจนในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติอนุมัติกฎบัตรการทำงานซึ่งกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ บริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงอำนาจในการดำเนินการของกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกัน มีความเป็นอิสระจากกันและ ถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้นำและควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุม ผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็น ผู้นำในการบริหารจัดการและวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้อำนาจในการ ดำเนินงานตามกฎบัตรการทำงานของกรรมการผู้จัดการ

การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของ ตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับ กรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้เลขานุการ

บริษัทมีหน้าที่จัดเก็บ รวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการพิจารณารายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่นๆ ซึ่งใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติอย่างชัดเจนด้วยวิธีการตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องกระทำไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน และ/หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่นๆ ที่จะส่งผลให้บริษัทต้องเสียผลประโยชน์หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเชื่อมั่นได้ว่าการเข้าทำรายการแต่ละครั้งดำเนินไปอย่างเป็นธรรม มีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

โดยการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวทุกครั้ง ได้กำหนดให้ต้องนำเข้าพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และหากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลใด บุคคลที่เป็นผู้มีส่วนได้เสียนั้นจะต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างอิสระด้วย

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

● การบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นสิ่งจำเป็นและสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงจากทุกฝ่ายธุรกิจ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในตามภาพรวมของบริษัท และสรุปผลรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส และมีข้อกำหนดให้ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัททันทีเมื่อมีระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่มีนัยสำคัญ โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงเริ่มจากคณะทำงานจากแต่ละฝ่ายธุรกิจทำหน้าที่วิเคราะห์เหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของธุรกิจ จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดและความรุนแรงของผลกระทบ เพื่อกำหนดเป็นความเสี่ยงสำคัญที่ต้องบริหารจัดการอย่างใกล้ชิด และต้องกำหนดกลยุทธ์หรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ติดตามผลของการใช้กลยุทธ์หรือมาตรการจัดการความเสี่ยง และพัฒนาบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทใช้ปฏิบัติจะสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO และพัฒนาไปสู่ COSO Enterprise Risk Management : EMR ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน

● การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระเบียบปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อการควบคุมภายในสำหรับส่วนที่มีความเสี่ยงสำคัญ เช่น ด้านการเงิน การจัดซื้อ การบริหารทั่วไป เป็นต้น โดยมีการมอบหมายหน้าที่อย่างเป็นระบบให้กับกลุ่มบุคลากรในการทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน และคานอำนาจกันได้ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่อำนาจในการอนุมัติ การประมวลผลข้อมูล การบันทึกรายการ หรือการบันทึกบัญชีการรับ-จ่ายเงิน การสอบทาน และการดูแลรักษาทรัพย์สินออกจากกันอย่างเด็ดขาด รวมถึงการดูแลให้มีการดำเนินการตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องภายใต้กลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลในการปกป้องรักษาและดูแลเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท โดยมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ และกำหนดจุดควบคุมที่สำคัญของการควบคุมภายในให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานในทุกกิจกรรมที่สำคัญ และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำตามเวลาที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการป้องกันการทุจริตด้วยการปลูกฝังพนักงานทุกระดับให้มีจรรยาบรรณที่ดีตั้งแต่วันแรกที่เข้ามาปฏิบัติงาน โดยจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่และมีการอบรมอย่างต่อเนื่อง

เนื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท ซึ่งในการนี้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับด้วย

- การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ไม่ให้นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่ทางการเงินแก่สาธารณชน โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนในจรรยาบรรณพนักงาน และได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกัน ได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มูลค่าของรายการ ความเห็นของกรรมการอิสระ และข้อมูลอื่นที่จำเป็น เพื่อให้คณะกรรมการ/ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังได้กำหนดแนวทางเพื่อไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ซึ่งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะต้องไม่เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาหรือลงมติในเรื่องนั้น

- การดูแลเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการในการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน เพื่อให้ทุกฝ่ายยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดและมีการดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับและระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด โดยการดูแลเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจหรือราคาหุ้น โดยกำหนดที่จะไม่ให้โอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ในการหาประโยชน์ส่วนตน ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นบริษัท หรือให้อ้างอิงข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับทางธุรกิจของบริษัทต่อบุคคลภายนอก การกระทำฝ่าฝืนใดๆ อันเป็นเหตุให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ จะถือว่าเป็นการปฏิบัติขัดกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งต้องได้รับโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ในการร่วมวางแผนนโยบายและตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีติดภาระกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขานุการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้นด้วย

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม โดยเลขานุการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งคณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ และเอกสารประกอบอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้

ในปี 2554 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2554

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการมากยิ่งขึ้น ซึ่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ บริษัท ประกอบด้วย 6 หัวข้อ ดังนี้ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผล เพื่อจัดทำรายงานสรุปประมวลผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการต่อไป

โดยมีเกณฑ์การประเมินคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

- มากกว่า 85% = ดีเยี่ยม
- มากกว่า 75% = ดีมาก
- มากกว่า 65% = ดี
- มากกว่า 50% = พอใช้
- ต่ำกว่า 50% = ควรปรับปรุง

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2554 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2555 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว โดยมีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88.19 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดีเยี่ยม

คำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการพิจารณาจำนวนเงินคำตอบแทนประจำปีอย่างโปร่งใส และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติการจ่ายคำตอบแทน มีการกำหนดโครงสร้าง/องค์ประกอบของคำตอบแทนตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและประโยชน์ที่ได้รับจากกรรมการแต่ละคน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการเฉพาะเรื่องจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มจากการปฏิบัติหน้าที่นั้นอย่างเหมาะสม

โดยการกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

คณะกรรมการบริษัท

- จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 6,000 บาท

คณะกรรมการตรวจสอบ

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ท่านละ 20,000 บาท/ครั้ง
- กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 15,000 บาท/ครั้ง

คณะกรรมการบริหาร

- จ่ายเฉพาะกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุมครั้งละ 5,000 บาท

คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

- คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหาร ครั้งละ 5,000 บาท โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี

- จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนคำตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ คำตอบแทน กรรมการและผู้บริหารในปี 2554 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อ คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ ตามรายละเอียดข้อมูลในประวัติของแต่ละท่าน โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติการได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว นอกจากนี้บริษัทได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท การกำกับกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

สำหรับกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ บริษัทได้นำเสนอข้อมูลขององค์กรและพาเข้าเยี่ยมชมกิจการ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง โดยประธานกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ เลขานุการบริษัท จะเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจน พร้อมทั้งมอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน และข้อบังคับของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาเป็นผู้จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป ซึ่งแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรนั้นเริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้ามาร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้รับการจัดทำแผนพัฒนานุเคราะห์บุคคล (Individual Development Plan : IDP) เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้นำภายใต้แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ต่อไป

(5) การควบคุมภายในปี 2554

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี โดยบริษัทมีนโยบายบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ บนพื้นฐานของหลักการบริหารจัดการองค์กรที่มุ่งเน้นความถูกต้องและโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นรากฐานที่ก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2555 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2555 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2554 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำ โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ ดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อม

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนพร้อมใจกันปฏิบัติงานตามแนวทางของวัฒนธรรมองค์กรบริษัท BEAUTY from within ความงามจากภายในสู่ภายนอก ด้วยค่านิยม 6 งาม คือ Boundaryless, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent และ You are Our Valued Customer ซึ่งสอดคล้องนโยบายการบริหารจัดการองค์กรที่มุ่งเน้นความถูกต้องและโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เอื้อต่อการควบคุมภายในที่สำคัญต่อการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์สุจริต พร้อมกับการพัฒนาคุณภาพของระบบการควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกมิติ การบริหารจัดการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่สามารถติดตามและประเมินผลการดำเนินงานได้อย่างชัดเจน โดยคำนึงถึงทุกฝ่ายที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญ

ด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลและกำหนดกรอบความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสถานการณ์ โดยครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารและการจัดการ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล COSO Enterprise Risk Management : EMR

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกิจกรรมเพื่อการควบคุมเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งจะให้ผู้ปฏิบัติงานได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น เพื่อสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ เช่น

- ด้านการบริหาร บริษัทกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจและวัตถุประสงค์ขององค์กรและสื่อสารความให้บุคลากรทุกคนเข้าใจ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งมีการวางแผนการดำเนินงาน การจัดสรรทรัพยากร งบประมาณ และอัตราค่าจ้าง นอกจากนี้ได้มีการกำหนดกระบวนการทำงาน และมีการติดตามผลเพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด
- ด้านการบัญชี-การเงิน บริษัทมีการกำหนดระเบียบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการเก็บเงิน รักษาเงิน การรับจ่ายเงิน เงินฝากธนาคาร และเงินสำรองค่าใช้จ่าย โดยมีการบันทึกบัญชีครบถ้วนถูกต้องและสม่ำเสมอ
- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง บริษัทได้จัดตั้งศูนย์จัดซื้อกลางเพื่อควบคุมระเบียบและข้อกำหนดว่าด้วยการพัสดุ เพื่อนำไปปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งได้กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไว้อย่างชัดเจน เช่น อำนาจการอนุมัติ การกำหนดความต้องการพัสดุการตรวจรับ การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ
- ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล มีกระบวนการสรรหาเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตามที่กำหนด มีระบบค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม มีการจัดโครงสร้างองค์กรแต่ละส่วนงาน กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และระบบติดตามผลไว้อย่างชัดเจน มีระบบการให้ข้อมูลและการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์เพื่อเสริมสร้างให้การควบคุมภายในและการตรวจสอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในเชิงป้องกันมากขึ้น และเมื่อตรวจพบจุดบกพร่องหรือปัญหาในการปฏิบัติงานของหน่วยงานใด ก็จะมีการกำหนดมาตรการในการแก้ไขร่วมกันกับหน่วยงานนั้น และดำเนินการปรับปรุงข้อบกพร่องของระบบที่ตรวจพบโดยเร็ว

ระบบการติดตาม

บริษัทมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยการกำหนดวิธีปฏิบัติงานในการติดตามผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และยังมีสำนักตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระในฝ่ายบริหารรับผิดชอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำการประเมินผลจากการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และหากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานนั้นได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการบริหารจัดการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นแล้ว

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้านข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เพื่อการจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

(6) นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และถึงแม้ว่าบริษัทยังไม่มีกำหนดอัตราขั้นต่ำของการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิเป็นลายลักษณ์อักษรก็ตาม แต่บริษัทมีเจตนาอันแน่วแน่ในการที่จะรักษาระดับของอัตราการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.30 บาท หรือเท่ากับ 30% ของราคา Par ทั้งนี้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจเป็นหลัก ซึ่งอัตราการจ่ายเงินปันผลในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2553	2552	2551	2550	2549
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.60	0.55	0.50	0.45	0.55
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	36,000,000	33,000,000	30,000,000	27,000,000	33,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	46.93%	45.49%	48.42%	58.16%	43.38%

(7) ด้านทรัพยากรมนุษย์

ด้วยตระหนักว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญและมีความสำคัญต่อการประสบความสำเร็จในการขับเคลื่อนบริษัท ให้บรรลุเป้าหมายในการเป็นบริษัทชั้นนำด้านการขายและการบริการที่เป็นเลิศ สร้างความประทับใจและความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรมนุษย์ทุกด้านที่มุ่งเน้นการเสริมสร้าง พัฒนาศักยภาพพนักงาน และทีม เพื่อประสิทธิภาพการทำงานอย่างต่อเนื่องและเป็นมืออาชีพ เริ่มจากนโยบายพื้นฐานที่บริษัทเปิดโอกาสให้บุคลากรทั้งหมดมีส่วนร่วมในระบบงานต่างๆ ทั้งระดับบริหารจัดการและระดับปฏิบัติการ ไม่ว่าจะเป็นการหาแนวคิดและเครื่องมือใหม่ๆ เพื่อปรับปรุงวิธีการทำงานให้ทันสมัยและมีประสิทธิภาพมากขึ้นอยู่เสมอ มีการวางแผนงานและการนำไปสู่การปฏิบัติจริงที่ได้ผลตรงตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งการส่งเสริมผลักดันให้มีการร่วมสร้างนวัตกรรมใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างคุณค่าแก่สินค้าและบริการที่จะส่งมอบถึงผู้บริโภค

การสรรหาบุคลากร บริษัทคัดเลือกบุคลากรด้วยแนวทางการสรรหาที่หลากหลายอย่างมีประสิทธิภาพ และเพิ่มโอกาสในการคัดเลือกด้วย มีการปรับโครงสร้างรายได้ของพนักงานให้เหมาะสมกับตลาดแรงงาน เศรษฐกิจ และค่าครองชีพ มีการวัดผลการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและเป็นธรรมในการจ่ายผลตอบแทน โดยพิจารณาจากผลงาน ความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบและความมุ่งมั่นในงาน มีการพิจารณาปรับโครงสร้างตามตำแหน่ง ตามศักยภาพของพนักงานซึ่งเป็นโอกาสก้าวหน้าในการทำงาน สร้างภาวะผู้นำ เป็นขวัญกำลังใจ และเป็นแรงจูงใจในการขับเคลื่อนผลงานพนักงานได้อย่างเป็นรูปธรรม ปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการทำงานของพนักงาน เพื่อความสุขและความปลอดภัยในการทำงาน

การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ บริษัทได้จัดสัมมนาหลักสูตรองค์กรแห่งการเรียนรู้ Learning Organization: Leading in a complex world with a True Teamwork ปรับแนวคิดบวกและวิธีการทำงานอย่างต่อเนื่องให้กับพนักงานทุกระดับ และตามด้วยหลักสูตรการสร้างค่านิยมร่วมสำหรับพนักงานที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะทำงานวัฒนธรรมองค์กร (Culture Working Team: CWT) เพื่อนำไปดำเนินการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่บริษัทกำหนดขึ้นมาคือ BEAUTY From Within งามจากภายในสู่ภายนอก และค่านิยมร่วม 6 งามคือ BEAUTY ให้นำไปสู่การปรับเปลี่ยนพฤติกรรมที่เคยชินเป็นการยึดถือและปฏิบัติค่านิยมร่วมให้เกิดแก่พนักงานทุกคนในองค์กร มีการจัดกิจกรรมการระดมความคิด (Workshop) ของแต่ละหน่วยงาน โดยทุกคนช่วยกันกำหนดพันธสัญญา (Commitment) ของฝ่ายเพื่อเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกและค่านิยมร่วม B-E-A-U-T-Y from within แต่ละตัวไปสู่การปฏิบัติจริงในการทำงาน

B = Boundaryless งามจริง...ต้องเปิดใจ

เครื่องมือการหันหน้าเข้าหากัน สนทนากันอย่างมีคุณค่าและมีความหมาย มีการตอบรับ(Feedback) ที่ถูกต้องเหมาะสม รู้ถึงวิธีการแบ่งปันและจดบันทึกความสำเร็จ(Success story)และความผิดพลาด(Failure story) พร้อมทั้งนำมาจัดเก็บไว้เป็นฐานความรู้ขององค์กร

E = Ethics and Integrity งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์

เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกและจิตวิญญาณของการมีจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต และการเป็นต้นแบบที่ดี

A = Adaptability to Change งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ

การบริหารการเปลี่ยนแปลง การเตรียมความพร้อมและรับมือการเปลี่ยนแปลง การมีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์

U = Unity งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี

การสร้างควมไว้วางใจในทีม การมีเป้าหมายร่วมกัน การรู้จักและเขียนบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง(Role and Responsibility) การตั้งเป้าหมายในการทำงานของตนเองในปี2554

T = Talent งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา

การตั้งเป้าหมายในการพัฒนาตนเองในวิชาชีพ ศึกษา ค้นคว้าหาความรู้ ข้อมูลเพิ่มเติมในงานที่รับผิดชอบ เรียนรู้จากความสำเร็จและความผิดพลาดของตนเองและผู้อื่น เพื่อปรับใช้ในงานให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

Y = You are our valued customer งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักบริการ

การบริการอย่างมืออาชีพ(Service Excellent) ด้วยการใส่ใจทุกรายละเอียดของผู้ใช้บริการ เปรียบดังใจเขา ใจเรา

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมีการรณรงค์ด้านต่าง ๆ หลายรูปแบบ เช่น การจัดบอร์ด ติดป้ายประกาศ เพื่อตอกย้ำการเรียนรู้ และมีความเข้าใจในด้านวัฒนธรรมองค์กรตรงกัน มีแบบอย่างที่ดีงามแบบเดียวกัน มีการเผยแพร่และการปลูกฝังการใช้เครื่องมือองค์กรแห่งการเรียนรู้ ให้เกิดการสื่อสาร แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและแบ่งปันความรู้ ความสำเร็จ ไม่ว่าจะเป็น การถ่ายทอดแลกเปลี่ยนความรู้ที่ได้จากการอ่าน (Knowledge Sharing) การร่วมล้อมวงสนทนาในเวทีที่สามารถพูดได้ กล้าแสดงความคิดเห็น เพื่อแสวงหาแนวทางในการแก้ไขปัญหาหรือแนวทางการทำงานใหม่ที่ดีขึ้น ได้ฝึกวิธีการคิดแบบเชิงระบบ (Systems Thinking) และเพิ่มช่องทางการสื่อสารมากขึ้นจากเดิมอีก 2 ช่องทางโดยระบบเครือข่าย OCC Intranet และ Web Board เพื่อเป็นการขยายขีดความสามารถของการสื่อสารให้ตรงกับความต้องการและความเหมาะสมของข้อมูลที่ต้องการสื่อสารอีกด้วย

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย

ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

1. สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน

- การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
- การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่าง ๆ
- การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่าง ๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

2. สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ

- การจ่ายโบนัสประจำปี
- จัดให้มีหอพักพนักงาน
- เครื่องแบบชุดทำงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- การประกันอุบัติเหตุกลุ่ม ได้ปรับเพิ่มทุนประกันภัยการเสียชีวิตทุกกรณี

3. สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้ปรับเพิ่มสวัสดิการกองทุนเงินสมทบสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน

4. สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

5. สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต

- เงินบำนาญเกษียณอายุ
- เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยผ่านธนาคารอาคารสงเคราะห์
- มอบประกาศเกียรติบัตรให้กับพนักงานที่ทำงานครบ 10, 20, 30 ปี

6. สวัสดิการสุขภาพอนามัย

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันฉีดวัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาลสายพันธุ์ Southern Strain 2011 ดังนี้
- A/California/7/2009 (H1N1) –like virus
- A/Perth/16/2009 (H3N2) –like virus
- B/Brisbane/60/2008 –like virus
- มีห้องพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

7. สวัสดิการนันทนาการ

- จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ
- จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
- จัดงานพบปะสังสรรค์และแสดงความยินดีระหว่างผู้บริหารและพนักงานที่เกิดในแต่ละเดือน
- จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ "ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน"

ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดีๆ แก่สังคม ผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมอันเป็นสาระณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงานCSRเพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้นนอกเหนือจากกิจกรรม ดังนี้

ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือข่ายพัฒนาพิบูลย์ภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชน ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับมีการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีวศึกษาในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

การว่าจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่างๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมฟื้นฟูสงเคราะห์ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ

โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

บริษัทมีนโยบายป้องกันและการบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในบริษัทอย่างชัดเจน เริ่มตั้งแต่การตรวจเลือดเพื่อหาเชื้อเอดส์จากผู้สมัครงานซึ่งเป็นการเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิพื้นฐานของมนุษยชาติ การให้การศึกษาเรื่องเอดส์แก่พนักงานและให้ความช่วยเหลืองานกิจกรรมทางสังคมร่วมกับสมาคมต่างๆ ในเรื่องเอดส์ตลอดมาอย่างต่อเนื่อง ในการนี้ บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในสถานประกอบการระดับเงิน ตามเกณฑ์ของ AIDS-response Standard Organization (ASO Thailand) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน และกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข

ด้านอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์พลังงาน โดยมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานทั้งไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำประปา การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการใช้กระดาษ มีการบริหารจัดการโดยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีการใช้พลังงานสูง เทคโนโลยีล้ำสมัยและค่าบำรุงรักษาสูง ด้วยวิธีการจัดหาอุปกรณ์ที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนและส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) เป็นต้น

ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- | | |
|--|-----------------------------------|
| - กองทุนพัฒนาครู คณาจารย์ และบุคลากรทางการศึกษา | - มูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง(ภา)ยามยาก |
| - มูลนิธิเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระนั่งเกล้าเจ้าอยู่หัว | - เสถียรธรรมสถาน |
| - มูลนิธิศาสตราจารย์ หม่อมหลวงปิ่น มาลากุล | - มูลนิธิดร.เทียม โชควัฒนา |
| - มูลนิธิสงเคราะห์เด็กชายบ้านปากเกร็ด | - มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม |
| - มูลนิธิร่วมใจเครือข่ายพัฒนา | - มูลนิธิสายใจไทย |
| - วัดพระธาตุพนมวรมหาวิหาร พระอารามหลวง | - โรงเรียนชุมชนวัดตะเคียนงาม |
| - สมาคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ | - สำนักงานตำรวจแห่งชาติ |
| - สมาคมศิษย์เซนต์โยเซฟ ในพระบรมราชูปถัมภ์ | - สถานีวิทยุโทรทัศน์กองทัพบก |
| - สมาสตร์แห่งชาติในพระบรมราชูปถัมภ์ | - สภาอากาศไทย |
| - มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต | - มูลนิธิพัฒนาอุตสาหกรรม |
| - มูลนิธิสถานสงเคราะห์คนชราเฉลิมราชกุมารี (หลวงพ่อบุญรอด) | |
| - สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (โรงเรียนอบลัญญาบุญ) | |
| - ศูนย์ช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยทางไทยทีวีสีช่อง 3 ในเครือเนชั่นกรุ๊ป | |
| - สโมสรซอนต้าสากลแห่งประเทศไทย | |

นอกเหนือจากการร่วมกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านทางองค์กรต่างๆ ในรูปแบบของการบริจาคเงินเพื่อเป็นการช่วยเหลือแล้ว บริษัทยังได้ร่วมกิจกรรมการกุศลต่างๆ โดยการส่งทีมงานและพนักงานที่มีความชำนาญเข้าร่วมงานในด้านกำลังผู้ร่วมสนับสนุน เช่น การส่ง Make-up Artist และ Hair Stylist เพื่อช่วยแต่งหน้าและตกแต่งทรงผมให้นักแสดง การมอบผลิตภัณฑ์บริษัทให้เป็นของขวัญ/ของรางวัล การอบรมพัฒนาบุคลากรภาพ ตามองค์กรต่างๆ ตลอดจนให้การสนับสนุนองค์กรสาธารณกุศลในการจัดหลักสูตรแต่งหน้า

6

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงินบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรง และทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน บริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนานิเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.2 มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 2.71
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 12.67 และมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท คิวบี (ประเทศไทย) จำกัด)	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ท็อปเทรนด์ แมนูแฟคเจอร์ริง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แชมป์เอช จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการบางส่วนร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้าหรือให้บริการหรือรายได้อื่น ๆ	ราคาตลาด
ซื้อสินค้าหรือรับบริการ	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 สรุปได้ดังนี้

(พันบาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2554	2553
ขายสินค้าหรือการให้บริการ		
- บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	1,193	815
- บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	588	619
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	504	551
- บริษัทอื่นๆ	252	227
รวม	2,537	2,212
เงินปันผลรับ		
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,751	1,592
- บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	450	450
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	889	691
- บริษัทอื่นๆ	474	286
รวม	3,564	3,019
รายได้อื่นๆ		
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	12,246	11,828
- บริษัทอื่นๆ	214	100
รวม	12,460	11,928
ซื้อสินค้าหรือบริการ		
- บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	90,424	76,323
- บริษัท ชิเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	166,668	144,425
- บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	68,790	3,913
- บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	21,070	16,188
- บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	11,860	17,115
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	18,949	13,393
- บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	2,292	2,439
- บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	0.00	58,446
- บริษัทอื่นๆ	1,251	937
รวม	381,304	333,179

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2554	2553
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย		
- บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	3,084	2,628
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	3,029	511
- บริษัท ท็อปเทร็นด์ แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด	1,025	375
- บริษัทอื่นๆ	33	255
รวม	7,171	3,769
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ		
- บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	5,893	4,908
- บริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	1,763	1,268
- บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,158	730
- บริษัทอื่นๆ	415	216
รวม	9,229	7,122
ลูกหนี้การค้า	177	174
ลูกหนี้อื่น		
- บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	2,840	4,897
- บริษัทอื่นๆ	117	192
รวม	2,957	5,089
เงินมัดจำ -บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
เจ้าหนี้การค้า		
- บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	29,116	26,786
- บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ จำกัด	12,254	2,955
- บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	9,756	13,259
- บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	2,903	3,619
- บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	1,858	6,181
- บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	1,751	529
- บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	0.00	12,460
- บริษัทอื่นๆ	265	137
รวม	57,903	65,926
เจ้าหนี้อื่น	323	285

7 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. ผลการปฏิบัติตามแผนดำเนินธุรกิจ

บริษัทไม่ได้เปิดเผยเป้าหมายการดำเนินธุรกิจในระยะเวลา 3-5 ปีข้างหน้าไว้กับผู้ถือหุ้นหรือบุคคลภายนอกทั่วไป ส่วนภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2554 ที่ผ่านมามีค่าต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดเล็กน้อย เนื่องจากได้รับผลกระทบจากปัญหาน้ำมัน

2. ผลการดำเนินงาน

2.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2554 บริษัทมีรายได้รวม 1,415.17 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 104.94 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 8.01% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,272.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 65.36 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 5.41% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 99.95 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนเพิ่มขึ้น 23.23 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้น 30.29%

ในรอบปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยมีอัตราการเติบโตที่ชะลอตัวลง เนื่องจากต้องเผชิญกับปัจจัยลบทั้งภายนอกและภายในประเทศ ซึ่งมีทั้งความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลก ความผันผวนของราคาน้ำมันและเงินทุนเคลื่อนย้าย รวมทั้งภัยพิบัติทางธรรมชาติที่เกิดขึ้นโดยเฉพาะเหตุการณ์อุทกภัยครั้งร้ายแรงในช่วงปลายปีที่ครอบคลุมพื้นที่ศูนย์กลางเศรษฐกิจที่สำคัญของประเทศ รวมทั้งนิคมอุตสาหกรรมหลายแห่ง ส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อระบบการขนส่งคมนาคมและห่วงโซ่อุปทานของสินค้าสำคัญเกือบทุกชนิด อุปสงค์ภายในประเทศทั้งในภาคการบริโภค การลงทุน และการผลิตต่างชะลอตัวลง ส่วนภาคการท่องเที่ยวก็ปรับตัวลดลงค่อนข้างมากเนื่องจากภาวะการขาดความเชื่อมั่นและปัญหาการเดินทางที่ไม่สามารถใช้เส้นทางสัญจรได้ตามปกติ

ภาคการส่งออกก็ได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกที่มีความผันผวนอย่างมาก ทั้งปัญหานี้สภาวะในยุโรปที่ขยายตัวกว้างขึ้น ปัญหาการขาดดุลงบประมาณของสหรัฐอเมริกาและอัตราการว่างงานในระดับสูง รวมไปถึงเหตุการณ์ความตึงเครียดในตะวันออกกลางที่ส่งผลให้ราคาน้ำมันพุ่งสูงขึ้นอย่างมาก รวมทั้งภัยพิบัติแผ่นดินไหวและสึนามิในญี่ปุ่นได้ทำให้แนวโน้มการฟื้นตัวที่เคยคาดการณ์ไว้ต้องสะดุดลง

อย่างไรก็ตาม การประกอบธุรกิจในปัจจุบันยังคงต้องเผชิญกับเหตุการณ์ต่างๆ ที่มีความไม่แน่นอน มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา มีความสลับซับซ้อนมากยิ่งขึ้น และการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ตระหนักรู้ถึงข้อมูลข่าวสารและเล็งเห็นถึงความสำคัญดังกล่าว จึงได้บริหารจัดการในเชิงกลยุทธ์ ติดตามสถานการณ์ต่างๆ อย่างใกล้ชิด ปรับเปลี่ยนยุทธวิธีไปตามความเหมาะสม ศึกษาเรียนรู้ พัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้มีผลประกอบการดีขึ้นทั้งยอดขายและกำไรโดยมีอัตราการเติบโตเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อผลการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

(1) การกระตุ้นเศรษฐกิจต่อเนื่องของภาครัฐ ด้วยการใช้จ่ายเพิ่มเติมภายใต้แผนปฏิบัติการไทยเข้มแข็ง การขยายมาตรการลดค่าครองชีพให้กับประชาชนทั้งการตรึงราคาพลังงาน การอุดหนุนค่าสาธารณูปโภค มาตรการเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงระบบสวัสดิการและแหล่งเงินทุนของแรงงานนอกระบบ เหล่านี้จะช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายและเพิ่มรายได้ให้ผู้บริโภค ทำให้มีเงินนำไปใช้จ่ายใช้สอย เกิดการหมุนเวียนในระบบเศรษฐกิจ

(2) ด้วยสภาพตลาดและการแข่งขันในปัจจุบัน ได้มีคู่แข่งรายใหม่ๆ เข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง ต่างมีการชิงลูกค้ากันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น บริษัทได้วางกลยุทธ์ด้วยการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีเพื่อรักษาลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการเพิ่มการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าเพื่อสร้างการรับรู้และกระตุ้นให้เกิดการทดลองใช้ผลิตภัณฑ์

(3) บริษัทยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมีคุณค่าที่โดดเด่น มีความหลากหลายของสินค้าเพื่อสร้างความสุขและความสุขให้กับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ใส่ใจในคุณภาพการให้บริการทุกขั้นตอนเพื่อสร้างความประทับใจและความพึงพอใจสูงสุด

(4) การปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรเพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ การส่งเสริมให้ผู้บริหารรุ่นใหม่เข้ามาดูแลรับผิดชอบบริหารงานที่ท้าทายมากขึ้น การสร้างทีมงาน Culture Working Team เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY from within ร่วมกันกำหนดพันธะสัญญาการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน จัดให้มีการอบรมสัมมนาบุคลากรทุกระดับอย่างต่อเนื่องทั้งภายในและภายนอกสถานที่ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้ผ่านสื่อต่างๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร Intranet Webboard

(5) อัตราเงินเฟ้อเติบโตสูงขึ้นมากในช่วงปลายปี และเริ่มส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนและความเชื่อมั่นของนักลงทุน ส่วนค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนค่าลงในช่วงปลายปีเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

2.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

(1) รายได้จากการขายหรือบริการ

ในปี 2554 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,368.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 8.00% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

(ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องดนตรี

มียอดขาย 1,173.23 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 85.73% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมียอดขายเพิ่มขึ้น 7.12% มาจากการสร้างรากฐานธุรกิจที่แข็งแกร่ง โดยเน้นสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างแนบแน่น ทุกไตรมาสจะมีการทยอยออกสินค้าใหม่ที่มีคุณภาพและเหมาะสมสำหรับชาวเอเชียในราคาที่เหมาะสม ให้ความสำคัญกับการสร้างรับรู้ของผู้บริโภคด้วยการเพิ่มความถี่ในการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ขยายช่องทางจัดจำหน่ายทั่วทั้งกรุงเทพและต่างจังหวัด ส่งผลให้มีลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังร่วมกับพันธมิตรจัดเซลโปรโมชันในโอกาสต่างๆ เพื่อกระตุ้นการจับจ่ายของลูกค้า

(ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 195.33 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 14.27% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมียอดขายเพิ่มขึ้น 13.59% มาจากการเพิ่มขึ้นในเชิงปริมาณด้วยการขยายผลิตภัณฑ์ไปในกลุ่มลูกค้าที่กว้างขึ้น โดยการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างแท้จริง การเลือกสรรเนื้อผ้าและวัสดุที่มีคุณภาพดีมาตัดเย็บอย่างประณีต จำหน่ายในราคาที่สมเหตุสมผล ทำให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและพึงพอใจเมื่อได้สวมใส่ พร้อมกับได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้เพิ่มมากขึ้น

(2) รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 46.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 8.39% โดยมาจากเงินปันผลรับ ดอกเบี้ยรับ และผลกำไรจากเงินลงทุน

(3) ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2554 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 680.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 49.75% ของยอดขายสุทธิ ซึ่งลดลงจากปีก่อน 1.51% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนต่ำในสัดส่วนที่มากขึ้น ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 591.70 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 6.10% มาจากหมวดเงินเดือนพนักงานเพิ่มแรงจูงใจในการสร้างยอดขายและหมวดส่งเสริมการตลาดเพื่อสร้างการรับรู้และกระตุ้นให้ลูกค้าเกิดการซื้อสินค้าเร็วขึ้นและถี่ขึ้น

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีภาระดอกเบี้ยจ่าย เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

(4) กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 95.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 35.98 ล้านบาท คิดเป็น 59.97% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น และเมื่อรวมรายได้อื่นๆ ซึ่งมีจำนวนมากขึ้น ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 142.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 39.59 ล้านบาท หรือคิดเป็น 38.44% และเมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 99.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 30.29%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 0.72 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.79 เท่า แต่ถือว่ายังคงอยู่ในระดับที่ดี

(5) อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2553 เป็นจำนวนเงิน 36.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 46.93% ของกำไรสุทธิในปี 2553 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

2.3 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

3.ฐานะการเงิน

3.1 สินทรัพย์

(1) ส่วนประกอบของสินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีมูลค่า 854.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 59.06 ล้านบาท หรือ 7.42% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 83.93 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 142.98 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 9.28 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 95.29 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้นำเงินไปเป็นค้ำมัดจำที่ดินซึ่งจะซื้อไว้เพื่อเพิ่มสินทรัพย์ของบริษัทประเภทอสังหาริมทรัพย์ที่ดิน ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลง 3.18 ล้านบาท มาจากการติดตามและควบคุมการบริหารหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สินค้าคงคลังเพิ่มขึ้น 20.79 ล้านบาท จากการเตรียมสินค้าไว้จำหน่ายในช่วงเทศกาลปีใหม่และตรุษจีน ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 2.19 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 3.62 ล้านบาท เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น 53.91 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรมและการเพิ่มขึ้นของเงินฝากประจำและตราสารหนี้เพื่อการลงทุน ที่ดินอาคารอุปกรณ์สุทธิลดลง 8.42 ล้านบาท เงินมัดจำค่าที่ดินเพิ่มขึ้น 96.66 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 0.26 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 2.19 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งานและมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลงเล็กน้อย

(2) คุณภาพของสินทรัพย์

(ก) สินทรัพย์

บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์เต็มจำนวน สำหรับเงินลงทุนในบริษัทที่มีผลประกอบการขาดทุนสะสม

(ข) ลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน และเช็คคิรรวมกันทั้งสิ้นจำนวนเงิน 10.24 ล้านบาท มีสัดส่วนเพียง 4.76% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 15.64% สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 14.11 ล้านบาท

3.2 สภาพคล่อง

(1) กระแสเงินสด

ในปี 2554 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 72.23 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 44.20 ล้านบาท เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงคลังและการลดลงของเจ้าหนี้การค้า เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 45.51 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 20.20 ล้านบาท เกิดจากการขายเงินลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำแต่มีสภาพคล่องสูง ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 36.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 16.47 ล้านบาท

(2) สภาพคล่องที่สำคัญ

ณ สิ้นปี 2554 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.44 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.29 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.26 เท่า ไม่เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม Cash Cycle จะเฉลี่ยอยู่ที่ 99 วัน มีค่าลดลงจากปีก่อน 2 วัน โดยมิผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ลดลง

(3) ระยะเวลาครบกำหนดของหนี้ระยะสั้นที่มีผลต่อสภาพคล่อง

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 487.99 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงินมากถึง 288.23 ล้านบาท และบริษัทไม่มีหนี้เงินกู้ยืมคงค้างอยู่เลยเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

3.3 รายจ่ายลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้เซ็นสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินติดถนนใหญ่บริเวณเชิงสะพานภูมิพล ใกล้เคียงถนนพระรามที่ 3 และได้วางเงินค้ำมัดจำแล้ว 96.66 ล้านบาท โดยมีโครงการที่จะก่อสร้างอาคารลักษณะทาวน์โฮมบนที่ดินเพื่อการขายและ/หรือการให้เช่าระยะยาว และ/หรืออาจแบ่งขายที่ดินบางส่วนหรือขายต่อทั้งแปลงหากได้ราคาที่ดี รวมทั้งสามารถใช้พื้นที่บางส่วนรองรับการย้ายสำนักงานของบริษัทในอนาคตหากไม่สามารถต่ออายุสัญญาเช่าฉบับปัจจุบัน

3.4 แหล่งที่มาของเงินทุน

(1) ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) เพียง 0.44 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย และไม่มีภาระเงินกู้ยืมคงค้าง ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

(2) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2554 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 591.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.78 ล้านบาทหรือเท่ากับ 3.10% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 99.95 ล้านบาทและผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 4.68 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2553 จำนวนเงิน 36.00 ล้านบาท และผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์ของพนักงาน 50.85 ล้านบาทเรียบร้อยแล้ว

(3) หนี้สิน

สิ้นปี 2554 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินคงค้าง และในระหว่างปีก็ไม่มีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอน หากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากการติดตามแหล่งข้อมูลต่างๆ ได้คาดการณ์เกี่ยวกับสถานะเศรษฐกิจไทยในปี 2555 ว่า จะมีแนวโน้มฟื้นตัวและมีทิศทางการขยายตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2554 โดยมีอุปสงค์ภายในประเทศเป็นแรงขับเคลื่อนหลัก ตั้งแต่ภาคการผลิตที่จะเริ่มทยอยกลับเข้าสู่ระดับปกติหลังจากเผชิญกับมหาอุทกภัยเมื่อปลายปีที่แล้ว การลงทุนและการบริโภคภาคเอกชนคงจะสามารถขยายตัวได้อย่างเข้มแข็งจากนโยบายการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐผ่านมาตรการต่างๆ เช่น โครงการรับจำนำสินค้าเกษตร การปรับขึ้นค่าจ้างขั้นต่ำ เป็นต้น การเร่งรัดการลงทุนภาครัฐเพื่อปรับปรุงฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานที่ได้รับความเสียหายจากน้ำท่วม พร้อมทั้งการดำเนินมาตรการสนับสนุนด้านสินเชื่อและมาตรการภาษีที่มีส่วนสำคัญต่อการฟื้นฟูทุกภาคส่วน ซึ่งจะเป็นปัจจัยสนับสนุนในการสร้างงานเพิ่มขึ้น ทำให้มีเม็ดเงินเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น แต่ผู้ประกอบการอาจต้องเผชิญกับต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้น อันเป็นผลมาจากค่าแรงที่เพิ่มขึ้นและราคาน้ำมันที่มีแนวโน้มสูงขึ้นค่อนข้างมาก

ส่วนอุปสงค์ต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่ยังมีความเปราะบาง โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้ว เช่น สหภาพยุโรป ซึ่งเศรษฐกิจยังมีความอ่อนแอ หนี้สาธารณะสูง มาตรการแก้ปัญหาดำเนินไปอย่างช้าๆ และอาจส่งผลกระทบต่อเนื้อให้เกิดความผันผวนในตลาดเงินและตลาดทุน แต่อย่างไรก็ดีเศรษฐกิจเอเซียยังมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น ไม่ว่าจะเป็นตลาดอาเซียน จีน อินเดีย โดยเฉพาะตลาดอาเซียนที่มีเป้าหมายชัดเจนในการเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนในปี 2558

อย่างไรก็ดี บริษัทจะดำเนินกิจการด้วยความไม่ประมาท โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจอย่างรอบด้าน บริหารองค์กรอย่างระมัดระวังด้วยการเตรียมความพร้อมไว้ล่วงหน้าเพื่อรับมือกับสถานการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย วิเคราะห์ปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างถี่ถ้วนโดยใช้หลักของเหตุและผล มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด ปรับปรุงระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป

COVERMARK

SUNGRACE

KMA
cosmetics

KMA
cosmetics

PROFESSIONAL

SWIM & LINGERIE

Guy Laroche
PARIS

GUNZE
— JAPAN —



G PLUS

Sinéquanone



hair care

SHISEIDO
PROFESSIONAL

ZOTOS®
The American Stylists' Choice!



Ritmillier

8 งบการเงิน

8.1 งบการเงินเปรียบเทียบของบริษัท

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทในรายงานของผู้สอบบัญชี เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระมีความรู้ ความเข้าใจในด้านการบัญชี การเงิน และบริหารธุรกิจเป็นอย่างดี ให้กำกับดูแลคุณภาพของงบการเงินและประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการบริหารจัดการและการควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามสาระสำคัญของหลักการมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง



นางกาญจนา สายศิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงศ์
กรรมการผู้จัดการ
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2554 ตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2, 3 และ 13 กิจการได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 งบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 ได้ปรับปรุงใหม่แล้ว ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายการปรับปรุงและเห็นว่ามีความเหมาะสมและได้ปรับปรุงโดยถูกต้องแล้ว

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการ ทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลใน งบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(บุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
16 กุมภาพันธ์ 2555

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	16,467,798	25,745,512
เงินลงทุนชั่วคราว	7	30,027,610	125,315,280
ลูกหนี้การค้า	5, 8	215,009,514	217,344,455
สินค้าคงเหลือ	9	196,647,404	175,861,313
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5	29,834,539	27,647,393
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		487,986,865	571,913,953
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5, 7	201,921,934	144,394,642
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	36,168,661	44,591,217
เงินมัดจำค่าที่ดิน	24	96,660,000	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		3,445,516	3,186,744
สิทธิการเช่า	11	26,398,291	28,591,009
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,103,755	2,950,905
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		366,698,157	223,714,517
รวมสินทรัพย์		854,685,022	795,628,470

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	5, 12	106,460,937	129,714,771
เจ้าหนี้อื่น	5	69,220,874	65,878,136
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		24,071,474	13,833,734
รวมหนี้สินหมุนเวียน		199,753,285	209,426,641
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13	63,189,706	12,234,899
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		63,189,706	12,234,899
รวมหนี้สิน		262,942,991	221,661,540
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	14		
ทุนจดทะเบียน		80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676
ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		381,027,669	367,931,111
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		56,954,686	52,276,143
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		591,742,031	573,966,930
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		854,685,022	795,628,470

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
รายได้	5		
รายได้จากการขาย		1,368,558,877	1,267,222,859
รายได้อื่น		46,609,481	43,002,322
รวมรายได้		1,415,168,358	1,310,225,181
ค่าใช้จ่าย	5		
ต้นทุนขาย		680,888,439	649,547,558
ค่าใช้จ่ายในการขาย	17, 19	446,267,701	412,060,549
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	18, 19	109,479,356	111,172,614
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		35,951,570	34,450,217
รวมค่าใช้จ่าย	20	1,272,587,066	1,207,230,938
กำไรก่อนภาษีเงินได้		142,581,292	102,994,243
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	42,633,184	26,279,788
กำไรสำหรับปี		99,948,108	76,714,455
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย		4,678,543	3,264,928
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		4,678,543	3,264,928
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		104,626,651	79,979,383
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	22	1.67	1.28

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

		กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		
		ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการ ลงทุนทั่วไป	ยังไม่ได้ จัดสรร	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว					
		(บาท)					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2553		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	324,215,628	49,011,215 526,986,519
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	23	-	-	-	-	(32,998,972)	- (32,998,972)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(32,998,972)	- (32,998,972)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							
กำไร		-	-	-	-	76,714,455	- 76,714,455
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	3,264,928 3,264,928
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	76,714,455	3,264,928 79,979,383
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	367,931,111	52,276,143 573,966,930

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น				
หมายเหตุ		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการ ลงทุนทั่วไป	ยังไม่ได้ จัดสรร	ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
		(บาท)						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554								
ตามที่รายงานในงวดก่อน		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	367,931,111	52,276,143	573,966,930
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	3	-	-	-	-	(50,851,550)	-	(50,851,550)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554								
ปรับปรุงใหม่		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	317,079,561	52,276,143	523,115,380
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	23	-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี								
กำไร		-	-	-	-	99,948,108	-	99,948,108
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-	-	4,678,543	4,678,543
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	99,948,108	4,678,543	104,626,651
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิสำหรับปี	99,948,108	76,714,455
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	16,522,171	17,695,565
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	490,094	675,195
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,192,719	2,192,718
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	859,843	355,158
หนี้สูญรับคืน	-	(78,000)
ขาดทุนจากสินค้าไฟไหม้	-	1,055,731
(กลับรายการ)ประมาณการรับคืนสินค้า	(848,612)	3,286,733
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ	2,997,508	1,793,456
(กลับรายการ)ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(3,748,750)	142,108
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว	(1,747,355)	(1,174,728)
ดอกเบี้ยรับ	(3,565,279)	(1,265,122)
ดอกเบี้ยจ่าย	-	1,275
เงินปันผลรับ	(4,023,553)	(3,446,945)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(5,659,417)	(398,335)
ขาดทุนจากการเลิกใช้อาคารและอุปกรณ์	1,180,378	85,126
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	11,050,969	7,880,887
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้า	705,494	-
ภาษีเงินได้	<u>42,633,184</u>	<u>26,279,788</u>
	158,987,502	131,795,065

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
ลูกหนี้การค้า	2,323,710	(10,088,881)
สินค้าคงเหลือ	(24,489,093)	(16,460,690)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,187,146)	(9,746,650)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	847,150	(421,868)
เจ้าหนี้การค้า	(23,253,834)	41,946,657
เจ้าหนี้อื่น	<u>3,342,739</u>	<u>5,870,416</u>
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	115,571,028	142,894,049
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(10,947,712)	(3,582,871)
จ่ายดอกเบี้ย	-	(1,275)
จ่ายภาษีเงินได้	<u>(32,395,444)</u>	<u>(22,886,321)</u>
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>72,227,872</u>	<u>116,423,582</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	3,565,279	1,293,846
รับเงินปันผล	4,023,553	3,446,945
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(290,000,000)	(400,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	387,035,025	350,922,930
ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(73,600,000)	(30,000,000)
ขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	24,500,000	20,181,295
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(9,911,465)	(11,236,973)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,290,888	408,972
เงินมัดจำค่าที่ดิน	(96,660,000)	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	<u>(748,866)</u>	<u>(726,244)</u>
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(45,505,586)</u>	<u>(65,709,229)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	หมายเหตุ	2554	2553 (ปรับปรุงใหม่) (บาท)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท		(36,000,000)	(32,998,972)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		<u>(36,000,000)</u>	<u>(32,998,972)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		<u>25,745,512</u>	<u>8,030,131</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	6	<u><u>16,467,798</u></u>	<u><u>25,745,512</u></u>
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
โอนสินค้าคงเหลือไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		89,310	37,816
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		526,717	2,208,923
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		241,723	228,374
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		50,851,550	-
การเพิ่มขึ้นในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผือขาย		<u>4,678,543</u>	<u>3,264,928</u>
รวม		<u><u>56,387,843</u></u>	<u><u>5,740,041</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนสิงหาคม 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเร็จ มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.42)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวย และบริการเสริมความงาม

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ระหว่างปี 2553 และ 2554 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2554 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2552)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2552)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2552)	นโยบายการบัญชีการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2552)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2552)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2552)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2552)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2552)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2552)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2552)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2552)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 17/2554	การปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนี้ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น ระหว่างปี 2553 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำโดยถือเกณฑ์ราคาทุนเดิม ยกเว้น สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายวัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรม

(ค) สกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการปิดเศษใน หมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินนี้ให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินตามที่กล่าวในหมายเหตุ 13 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

3. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

(ก) ภาพรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ผลจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังต่อไปนี้

- การนำเสนองบการเงิน
- การบัญชีเกี่ยวกับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
- การบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีใหม่ที่ถือปฏิบัติโดยบริษัท และผลกระทบต่องบการเงินได้กล่าวรวมในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) ถึง 3 (ง) ดังต่อไปนี้ ส่วนการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่ และฉบับปรับปรุงอื่นๆ ไม่มีผลกระทบต่อนโยบายบัญชี ฐานะทางการเงิน หรือผลประกอบการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ผลกระทบต่องบการเงินสำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2554 สรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

ตามที่รายงานในงวดก่อน 573,967

การเปลี่ยนแปลงที่เป็นผลจากการปรับ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน 3(ง) (50,852)

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 - ปรับปรุงใหม่ 523,115

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุด

วันที่ 31 ธันวาคม 2554

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน (11,051)

กำไรลดลง (11,051)

กำไรต่อหุ้นลดลง

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) (0.18)

(ข) การนำเสนองบการเงิน

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ภายใต้ข้อกำหนดของมาตรฐานที่ปรับปรุงใหม่ งบการเงินประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงิน
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- งบกระแสเงินสดและ
- หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ทั้งนี้ เป็นผลให้บริษัทแสดงการเปลี่ยนแปลงของส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมดในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และแสดงการเปลี่ยนแปลงทั้งหมดที่ไม่ใช่ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยก่อนหน้านี้การเปลี่ยนแปลงทั้งหมดดังกล่าวแสดงในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเปรียบเทียบได้มีการนำเสนอใหม่เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานฉบับปรับปรุงใหม่ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวมีผลกระทบต่อการนำเสนองบการเงินเท่านั้น โดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือกำไรต่อหุ้น

(ค) การบัญชีเกี่ยวกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ในการระบุและบันทึกบัญชีต้นทุนและค่าเสื่อมราคาของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญจากการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 และมีผลกระทบต่อบริษัท ดังนี้ (ก) ต้นทุนการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสภาพของสินทรัพย์ ต้องถือเป็นต้นทุนของสินทรัพย์และอาจมีการคิดค่าเสื่อมราคาประจำปี (ข) การกำหนดค่าเสื่อมราคา ต้องพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ (ค) มูลค่าคงเหลือของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ต้องมีการประมาณด้วยมูลค่าที่กิจการคาดว่าจะได้รับในปัจจุบันจากสินทรัพย์นั้น หากมีอายุและสภาพที่คาดว่าจะได้รับในปัจจุบันเมื่อสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ นอกจากนี้ต้องมีการสอบทานมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์อย่างน้อยทุกสิ้นปี

การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือปฏิบัติโดยวิธีเปลี่ยนทันทีตามที่กำหนดในวิธีปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานฉบับปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ยกเว้นการพิจารณาต้นทุนการรื้อถอน การขนย้ายและบูรณะสถานที่ซึ่งถือปฏิบัติโดยวิธีปรับย้อนหลัง การเปลี่ยนแปลงไม่มีผลกระทบต่อผลกำไรและกำไรต่อหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

(ง) การบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงาน

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ภายใต้นโยบายการบัญชีใหม่ หนี้สินของบริษัทเกี่ยวกับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้บันทึกในงบการเงิน ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยทุกปี โดยก่อนหน้านี้อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานประมาณการตามกฎหมายแรงงาน ระดับเงินเดือน และระยะเวลาที่ทำงาน หนี้สินของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวอื่น ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นจำนวนเงิน 50.85 ล้านบาท บริษัทเลือกที่จะบันทึกหนี้สินทั้งหมดดังกล่าวเป็นรายการปรับปรุงกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 ตามวิธีปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 ผลกระทบต่องบการเงิน 2554 มีดังต่อไปนี้

	(พันบาท)
งบแสดงฐานะการเงิน	
กำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 ตามที่รายงานในงวดก่อน	367,931
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น	(50,852)
กำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 - ปรับปรุงใหม่	317,079
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
วันที่ 31 ธันวาคม 2554	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นส่งผลให้	
ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น	(11,051)
กำไรลดลง	(11,051)
กำไรต่อหุ้นลดลง	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.18)

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน ยกเว้นที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี

(ก) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ ต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(จ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อมากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดงในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้าในกำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ฉ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุน การกู้ยืม นอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์และถือเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยังกำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	20 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3, 5 ปี
อุปกรณ์เสริมสวย	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	10 ปี
เครื่องตกแต่งจุดขาย	5 ปี

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ ที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยนำราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และ มูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ซ) สิทธิการเช่า

การประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ของสิทธิการเช่า เริ่มจากระยะเวลาที่บริษัทสามารถมีสิทธิการเช่าบนที่ดินและอาคาร และสิ้นสุดเมื่อหมดระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า ตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรง มีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปี

(ฅ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดและลูกหนี้ที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย คำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง สำหรับลูกหนี้ระยะสั้นไม่มีการคิดลด

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เมื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าได้จะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน จะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เมื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เมื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(ญ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ฎ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนไปอีกกิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานนอกเหนือจากโครงการบำนาญ เป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและงวดก่อน ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันและสุทธิจากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน วัดมูลค่าโดยมีได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเงินสดระยะสั้น หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ฏ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ฐ) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

การลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี้ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ฐ) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าเมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง บริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ท) ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้จากกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบัน ซึ่งได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบัน บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

(ฒ) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ คำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

5. บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงินบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรง และทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหาร หรือในทางกลับกัน บริษัทอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการนั้น การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่ตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 1.2 มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท วัตรสมัย จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 2.71
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 12.67 และมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 15 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบาง ส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท คิวบี (ประเทศไทย) จำกัด)	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 18 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 11 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยบุณกะแพชั่น จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 4.89 และมีผู้ถือหุ้น/ กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ท็อปเทรนด์ แมนูแฟคเจอร์ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอน เตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แคมป์เอช จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการบางส่วนร่วมกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้าหรือให้บริการหรือรายได้อื่นๆ	ราคาตลาด
ซื้อสินค้าหรือรับบริการ	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

ดังนี้

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 สรุปได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2554	2553
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	2,537	2,212
เงินปันผลรับ	3,564	3,019
รายได้อื่น ๆ	12,460	11,928
ซื้อสินค้าหรือบริการ	381,304	333,745
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	7,171	3,769
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	9,229	6,555
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	35,069	33,696
ผลประโยชน์ระยะยาว	883	754
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	35,952	34,450

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 มีดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	157	146
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	19	28
บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด	1	-
รวม	177	174
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโด โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	2,840	4,897
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	117	122
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	-	58
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	-	12
รวม	2,957	5,089
เงินมัดจำ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
รวม	438	438
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	68,439	64,858
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง	6,733	5,635
บริษัท บุติก นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	15	15
รวม	75,187	70,508

	2554	2553
	(พันบาท)	
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	380	380
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	150
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	11,200
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,809	2,309
บริษัท แอร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	-	4,500
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	1,100	-
บริษัท ไทยบุญกะแพชั่น จำกัด	1,000	1,000
บริษัท บางกอกโตเกียว ช็อคส์ จำกัด	5,750	3,750
	22,389	23,289
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(4,519)
สุทธิ	22,389	18,770
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	29,116	26,786
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ จำกัด	12,254	2,955
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	9,756	13,259
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	2,903	3,619
บริษัท ไทยกุลแซ่ จำกัด	1,858	6,181
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	1,751	529
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	241	-
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	24	15
บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	-	12,460
บริษัท ท็อปเทร็นด์ แมนูแฟคเจอริง จำกัด	-	122
รวม	57,903	65,926
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	296	228
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	19	17
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	5	5
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	3	-
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	-	35
รวม	323	285

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2554	2553
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	185	165
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	760	1,783
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	15,523	23,798
รวม	16,468	25,746

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 เป็นสกุลเงินบาท

7. เงินลงทุนอื่น

	หมายเหตุ	2554	2553
		(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว			
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า		30,028	125,315
		30,028	125,315
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน		80,000	40,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	5	75,187	70,508
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	5	31,914	32,815
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		20,000	10,000
		207,101	153,323
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(5,179)	(8,928)
สุทธิ		201,922	144,395
รวม		231,950	269,710

เงินลงทุนอื่นทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 เป็นสกุลเงินบาท

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 ของตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว		
ตราสารทุนถือไว้เพื่อค้า		
ณ วันที่ 1 มกราคม	125,315	75,063
ซื้อระหว่างปี	290,000	400,000
ขายระหว่างปี	(387,035)	(350,922)
รายการปรับปรุงจากการตีราคา	1,748	1,174
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	30,028	125,315

8. ลูกหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2554	2553
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	177	174
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		235,041	238,228
		235,218	238,402
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ		(14,115)	(14,115)
ค่าเผ่อนจากการรับคืนสินค้า		(6,093)	(6,942)
สุทธิ		215,010	217,345
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี		860	355

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	177	174
	177	174
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	31,976	28,288
เกินกำหนดชำระ :		
น้อยกว่า 3 เดือน	193,013	199,558
3 - 6 เดือน	4,548	4,939
6 - 12 เดือน	252	473
มากกว่า 12 เดือน	5,252	4,970
	235,041	238,228
หักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(14,115)	(14,115)
ค่าเผ่อนจากการรับคืนสินค้า	(6,093)	(6,942)
สุทธิ	214,833	217,171
รวม	215,010	217,345

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 60 วัน
ลูกหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 เป็นสกุลเงินบาท

9. สินค้าคงเหลือ

	2554	2553
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	198,309	177,286
หัก ค่าเผ่อนมูลค่าสินค้าลดลง	(1,662)	(1,425)
สุทธิ	196,647	175,861
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและได้รวมใน		
บัญชีต้นทุนขาย		
- ต้นทุนขาย	680,888	649,548

10.ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูก สร้างอื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	(พันบาท)							
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	2,104	54,072	29,464	4,996	27,518	71,932	-	190,086
เพิ่มขึ้น	-	-	2,201	211	2,101	8,779	172	13,484
จำหน่าย	-	-	(1,344)	(245)	(2,105)	(683)	-	(4,377)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ								
1 มกราคม 2554	2,104	54,072	30,321	4,962	27,534	80,028	172	199,193
เพิ่มขึ้น	-	-	2,614	104	2,558	4,636	-	9,912
โอน	-	-	-	-	-	172	(172)	-
จำหน่าย	(196)	(3,004)	(2,446)	(168)	(4,531)	(3,604)	-	(13,949)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,908	51,068	30,489	4,898	25,561	81,232	-	195,156
ค่าเสื่อมราคา								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	-	44,408	22,349	2,569	22,824	49,038	-	141,188
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,704	3,435	878	2,062	8,616	-	17,695
จำหน่าย	-	-	(1,340)	(205)	(2,105)	(631)	-	(4,281)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ								
1 มกราคม 2554	-	47,112	24,444	3,242	22,781	57,023	-	154,602
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,597	3,449	747	1,832	7,897	-	16,522
จำหน่าย	-	(3,004)	(2,427)	(158)	(4,152)	(2,396)	-	(12,137)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	46,705	25,466	3,831	20,461	62,524	-	158,987
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	2,104	9,664	7,115	2,427	4,694	22,894	-	48,898
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ								
1 มกราคม 2554	2,104	6,960	5,877	1,720	4,753	23,005	172	44,591
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,908	4,363	5,023	1,067	5,100	18,708	-	36,169

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีจำนวน 82.34 ล้านบาท (2553: 64.48 ล้านบาท)

11. สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร (พันบาท)	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	1,200	45,204	46,404
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 1 มกราคม 2554	1,200	45,204	46,404
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,200	45,204	46,404
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	842	14,778	15,620
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 1 มกราคม 2554	888	16,925	17,813
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	934	19,072	20,006
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	358	30,426	30,784
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 1 มกราคม 2554	312	28,279	28,591
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	266	26,132	26,398

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามที่ระบุในสัญญาเช่าที่ดินอาคารและสิ่งปลูกสร้างหลายฉบับ บริษัทยัง คงจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 10 ปี ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

12 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2554	2553
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	57,903	65,926
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		48,558	63,789
รวม		106,461	129,715

13 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2554	2553
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	63,190	12,235

	2554	2553
	(พันบาท)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	11,051	7,881

บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ผลกระทบต่องบการเงินได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3(ง) ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3(ง) บริษัทได้เลือกบันทึกภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลงทั้งหมด ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นเงินรวม 50.85 ล้านบาทสำหรับบริษัท ทั้งนี้ได้มีการปรับปรุงกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 แล้ว

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2554	2553
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	12,235	7,937
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	50,852	-
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(10,948)	(3,583)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	11,051	7,881
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	63,190	12,235

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุประกอบงบการเงิน 19)

	2554	2553
	(พันบาท)	
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	11,051	7,881
รวม	11,051	7,881

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้เป็นกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2554	2553
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11,051	7,881
รวม	11,051	7,881

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน (แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก)

	2554	2553
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	4	-
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	4 - 10	-

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตรามรณะในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2554 บริษัทมีนโยบายให้พนักงานเกษียณที่อายุ 55 ปี โดยจะมีการจ่ายค่าตอบแทนในลักษณะของเงินเกษียณอายุพนักงาน ซึ่งบริษัททยอยตั้งสำรองเงินเกษียณอายุพนักงานสำหรับพนักงานทุกคนที่มีอายุ 52 ปีขึ้นไป โดยแบ่งเป็น 2 ส่วนดังนี้ (ก) คำนวณตามกฎหมายแรงงาน (ข) คำนวณจากครึ่งหนึ่งของเงินเดือนที่ได้รับในปัจจุบันคูณจำนวนปีที่ทำงานส่วนที่เกินกว่า 20 ปี ยอดคงเหลือของสำรองดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 มีจำนวน 12.23 ล้านบาท

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์หลังออกจากการงานบันทึกในงบการเงินด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งคำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยทุกปี

14 ทุนเรือนหุ้น

มูลค่าหุ้นต่อหุ้น (บาท)		2554		2553	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
(พันหุ้น/พันบาท)					
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
-หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000	80,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
-หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000	80,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
-หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000	60,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
-หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000	60,000

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

15. สำรอง

สำรองประกอบด้วย

การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้รับวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

16. รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้(เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ เงินให้กู้ยืมที่มีดอกเบี้ย เงินกู้ยืมและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 เครื่องดนตรีและอุปกรณ์เสริมสวย

ส่วนงานทางธุรกิจ

	เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		เครื่องดนตรีและอุปกรณ์เสริมสวย		รวม	
	2554	2553	2554	2553	2554	2553	2554	2553
	(พันบาท)							
รายได้จากการขาย	<u>1,168,080</u>	<u>1,090,146</u>	<u>195,325</u>	<u>171,958</u>	<u>5,154</u>	<u>5,119</u>	<u>1,368,559</u>	<u>1,267,223</u>
กำไร (ขาดทุน)								
ขั้นต้นตามส่วนงาน								
ก่อนหักภาษีที่รายงาน	<u>221,369</u>	<u>194,640</u>	<u>21,232</u>	<u>12,312</u>	<u>(1,198)</u>	<u>(1,337)</u>	<u>241,403</u>	<u>205,615</u>

17. ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2554	2553
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	249,939	235,690
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	35,164	31,983
ส่วนลดร่วมรายการ	28,146	26,132
ค่าตกแต่งปรับปรุงจุดขาย	19,574	16,040
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	10,807	12,107
ค่าโฆษณา	9,583	10,992
อื่นๆ	<u>93,055</u>	<u>79,117</u>
รวม	<u>446,268</u>	<u>412,061</u>

18. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2554	2553
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	66,917	68,921
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	8,398	8,456
ค่าซ่อมแซม	4,437	4,281
ค่าเช่า	3,521	2,961
ค่าไฟฟ้า	3,143	3,561
อื่นๆ	<u>23,063</u>	<u>22,993</u>
รวม	<u>109,479</u>	<u>111,173</u>

19. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2554	2553
		(พันบาท)	
ผู้บริหาร	5		
เงินเดือนและค่าแรง		30,799	29,994
อื่นๆ		5,153	4,456
		<u>35,952</u>	<u>34,450</u>
พนักงานอื่น			
เงินเดือนและค่าแรง		223,970	216,496
อื่นๆ		92,886	88,115
		<u>316,856</u>	<u>304,611</u>
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน		<u>352,808</u>	<u>339,061</u>

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(21,023)	(13,536)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	711,635	678,985
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	316,856	304,611
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	35,952	34,450
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	19,205	20,563
อื่นๆ	<u>209,962</u>	<u>182,185</u>
รวมต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>1,272,587</u>	<u>1,207,231</u>

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	2554	2553
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	42,633	26,280
	<u>42,633</u>	<u>26,280</u>

การลดภาษีเงินได้นิติบุคคล – ปัจจุบัน

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราภาษีเงินได้ ณ วันที่ 5 กันยายน 2544 ให้สิทธิทางภาษีแก่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 25 สำหรับกำไรสุทธิทางภาษีเฉพาะส่วนที่ไม่เกิน 300 ล้านบาท เป็นเวลาห้ารอบระยะเวลาบัญชีต่อเนื่องกันนับแต่รอบระยะเวลาบัญชีแรกที่เริ่มในหรือหลังวันที่พระราชกฤษฎีกานี้ใช้บังคับ และยังได้รับสิทธิในการลดภาษีเงินได้นิติบุคคลแห่งพระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 475 แต่ไม่เกินรอบระยะเวลาบัญชี 2553 ที่สิ้นสุดในหรือหลังวันที่ 31 ธันวาคม 2553

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราภาษีเงินได้ ณ วันที่ 6 สิงหาคม 2551 ให้สิทธิแก่บริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยลดอัตราภาษีเงินได้จากร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 25 สำหรับกำไรสุทธิเฉพาะส่วนที่ไม่เกิน 300 ล้านบาท เป็นเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีต่อเนื่องกันนับแต่รอบระยะเวลาบัญชีแรกที่เริ่มภายในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2551

จำนวนภาษีเงินได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จน้อยกว่าจำนวนภาษีเงินได้ที่คำนวณโดยใช้อัตราภาษีเงินได้คูณกับยอดกำไรสุทธิตามบัญชีสำหรับปีเนื่องจากบางรายการมีความแตกต่างระหว่างการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี

22. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 คำนวณจากกำไรสำหรับปี ที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปีในแต่ละปีโดยวิธี ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักแสดงการคำนวณดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	99,948	76,714
จำนวนหุ้นสามัญที่โดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	60,000	60,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>1.67</u>	<u>1.28</u>

23. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2554 ผู้ถือหุ้นมีมติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.6 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 36 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2554

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2553 ผู้ถือหุ้นมีมติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.55 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 33 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2553

24. ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2554	2553
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้สำหรับที่ดิน	225,540	-
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ ภายในหนึ่งปี	5,273	6,140
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	7,084	7,780
หลังจากห้าปี	8,112	7,900
รวม	20,469	21,820
ภาระผูกพันอื่น ๆ		
วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ยังไม่ได้ใช้	110,000	110,000
ตัวสัญญาใช้เงินที่ยังไม่ได้ใช้	205,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้	1,389	1,389
ภาระค้ำประกันบริษัทอื่น	3,700	6,700
รวม	340,089	363,089

สัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน

บริษัททำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินกับตัวแทนของกลุ่มบุคคลหนึ่งเพื่อซื้อที่ดินอันปลอดจากภาระผูกพันใดๆโดยบริษัทตกลงชำระเงินมัดจำค่าซื้อที่ดินโดยอิงอัตราตามที่ระบุในสัญญา ผู้จะขายและผู้จะซื้อตกลงจะดำเนินการจดทะเบียนโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินภายในวันที่ 5 มีนาคม 2555

สัญญาเช่าพื้นที่ขายและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง บริษัทจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้ที่เกิดขึ้นคูณอัตราตามที่ระบุในสัญญา มีระยะเวลา 3 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2554 และ 2555

25. คดีฟ้องร้อง

บริษัทถูกอดีตพนักงานฟ้องร้องเป็นคดีแรงงานจากการเลิกจ้างพนักงาน ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินชดเชยโดยถูกต้องตามกฎหมายแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.43 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม พนักงานดังกล่าวฟ้องร้องบริษัทเพื่อเรียกร้องค่าชดเชยอีกจำนวน 10 ล้านบาท ศาลได้มีคำพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2551 ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2552 และบริษัทได้ยื่นแก้อุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2552 ปัจจุบันยังไม่มีความคืบหน้าของคดีแต่อย่างใด

26. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัทยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่ดังต่อไปนี้ ณ วันที่รายงาน เนื่องจากยังไม่มีฉบับใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่ดังต่อไปนี้กำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้	2556
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2556

ผู้บริหารคาดว่าจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีมาใช้และถือปฏิบัติโดยผู้บริหารพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวต่องบการเงินของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12- ภาษีเงินได้

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 ระบุให้กิจการต้องบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ในงบการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคือจำนวนภาษีเงินได้ที่กิจการต้องจ่าย หรือได้รับ ตามลำดับในอนาคต ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้นและ ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ปัจจุบันบริษัทไม่ได้บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงิน

บริษัทจะถือปฏิบัติมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงจะปรับปรุงย้อนหลังในงบการเงิน และปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ผู้บริหารประมาณผลกระทบที่ต้องบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

	2554	2553
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะทางการเงิน		
การปรับงบการเงินย้อนหลังเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลง		
ประมาณทางบัญชี - มาตรฐานบัญชีฉบับที่ 12 - ภาษีเงินได้:		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	18,048	8,729
กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	18,048	8,729

ไม่ปรากฏผลกระทบในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี 2555 และในงวดต่อมาภายหลัง

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) - ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่างๆที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 กำหนดให้กิจการ ระบุสกุลเงินที่ใช้รายงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าวตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 ได้ให้คำนิยามสำหรับ เงินตราต่างประเทศกล่าวคือ เงินตราสกุลอื่น นอกเหนือจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ

ผู้บริหารกำหนดสกุลเงินที่ใช้รายงานของบริษัทเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้นการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 จะไม่ได้รับผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อสินทรัพย์หนี้สิน และกำไรสะสมของบริษัท

27. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินปี 2553 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนอในงบการเงินปี 2554

	2553		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
	(พันบาท)		
งบแสดงฐานะการเงิน			
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	65,878	(65,878)	-
เจ้าหนี้อื่น	-	65,878	65,878

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เพื่อให้สอดคล้องตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

8.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2554 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 595,000.00 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น – ไม่มี

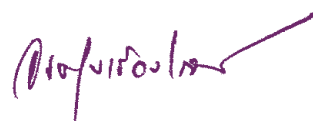
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2554 วันที่ 10 พฤษภาคม 2554 ได้มีมติแต่งตั้ง นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล เป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2554 อีกวาระหนึ่ง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปีนับแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2554 เป็นต้นไป คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ

ในรอบปี 2554 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 6 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2554 สรุปได้ดังนี้

1. ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตลอดจนมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ปี 2554 และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ได้รับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหารอย่างเพียงพอ สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายใน รายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2554 งบประมาณ บุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทยังคงมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ และได้ดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญอย่างต่อเนื่อง
3. ดูแลให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กรเพื่อประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัททางด้านการลงทุนในธุรกิจใหม่ การดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการ และด้านการเงิน
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและร่วมพิจารณานุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น เช่น การว่าจ้างและการค้าประกันบริษัทที่เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
5. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย และหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท
6. พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ ทะเบียนเลขที่ 7900 หรือนางสาวนภาพร สติยธรรมพร ทะเบียนเลขที่ 7494 หรือนายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ทะเบียนเลขที่ 4068 หรือนางสาวอรรธรณ ศิริรัตนวงศ์ ทะเบียนเลขที่ 3757 หรือนายวินิจ ศิลามงคล ทะเบียนเลขที่ 3378 จากบริษัท เคพีเอ็มจี ภูเก็ต เป็นผู้สอบบัญชีรายใหม่ของบริษัทสำหรับปี 2554
7. ทบทวนและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท



(นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

โครงการ CSR

‘ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม’

ย้อนไปเมื่อปี พ.ศ. 2516 บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ถูกก่อตั้งขึ้นในนาม บริษัท โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค และผลิตภัณฑ์ตัวแรกที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายในขณะนั้นคือเครื่องสำอาง O'LEARY COVERMARK จากประเทศญี่ปุ่น ด้วยความที่เครื่องสำอางดังกล่าวมีคุณสมบัติที่โดดเด่นเฉพาะตัว กอปรกับการบริการด้านการขายที่สร้างความประทับใจให้แก่ลูกค้า ทำให้เครื่องสำอาง O'LEARY COVERMARK ประสบความสำเร็จอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้คณะผู้บริหารในขณะนั้น มีนโยบายที่จะสร้างสรรค์หน่วยงานเพื่อช่วยเหลือสนับสนุนให้เครื่องสำอาง O'LEARY COVERMARK เติบโตขึ้นอย่างแข็งแกร่งและเข้าถึงทุกกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งหนึ่งในหน่วยงานที่ได้รับการสร้างสรรค์ให้เกิดขึ้นคือหน่วยงาน Star Make Up หรือกลุ่ม Make Up Artist ผู้เชี่ยวชาญด้านการแต่งหน้า ไม่นานนักชื่อเสียงของช่างแต่งหน้าจาก O'LEARY COVERMARK ก็เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย โดยเฉพาะในวงการบันเทิง นับจากวันนั้นกิจกรรมมากมายที่จัดขึ้นทั้งเพื่อองค์กรธุรกิจ และเพื่อการกุศลจากภาครัฐและเอกชน ก็หลั่งไหลเข้ามาให้ช่างแต่งหน้าจาก COVERMARK ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการเสริมแต่งความงามอย่างไม่ขาดสาย และด้วยนโยบายด้านการบริหารที่ถูกถ่ายทอดจากรุ่นสู่รุ่นให้ดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการคืนความสุขกลับสู่สังคม ของท่าน ดร.เทียม โชควัฒนา ผู้ก่อตั้งบริษัท สหพัฒนพิบูล และบริษัทในเครือ ทำให้คณะผู้บริหารในขณะนั้นได้จัดตั้งหน่วยงานกิจกรรมพิเศษแยกออกมาจากหน่วยงาน Star Make Up เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวรับผิดชอบงานด้านการกุศลโดยเฉพาะ โดยใช้ศักยภาพที่แข็งแกร่งของแบรนด์สินค้าและบุคลากรที่เชี่ยวชาญด้านความงาม ทำหน้าที่แต่งหน้าให้กับเหล่าศิลปิน นักร้อง และนักแสดง กิตติมศักดิ์ อาทิ คอนเสิร์ตเพื่อการกุศล , โขน และละครเวที ฯลฯ ซึ่งนอกเหนือจากหน่วยงานกิจกรรมพิเศษแล้ว บริษัทยังจัดให้มีหน่วยงานฝึกอบรม เพื่ออบรมความรู้ด้านความงามให้แก่นักศึกษาและประชาชนทั่วไปที่สนใจ เพื่อนำไปประกอบอาชีพในอนาคตด้วย อาทิ อบรมการแต่งหน้าในสายวิชาชีพเสริมสวยให้แก่นักเรียนจากวิทยาลัยครูสารพัดช่าง กรมอาชีวศึกษา อบรมการแต่งหน้าภาควิชาสื่อสารมวลชน คณะมนุษยศาสตร์ ม.เชียงใหม่ อบรมการแต่งหน้าให้แก่นักเรียนการแสดง ช่อ 3 บรรยายเทคนิคการแต่งหน้าเพื่อออกกรายการโทรทัศน์ให้แก่ข้าราชการสำนักเทคโนโลยีเพื่อการศึกษา มหาวิทยาลัยรามคำแหง รวมถึงจัดอบรมการแต่งหน้าขึ้นพื้นฐานให้แก่พนักงานในหน่วยงานต่างๆทั้งภาครัฐ และเอกชน อย่างต่อเนื่องโดยมีได้คิดค่าใช้จ่าย สิ่งเหล่านี้คือส่วนหนึ่งของกิจกรรมการกุศลที่บริษัทให้ความสำคัญ และดำเนินการอย่างตั้งใจมาโดยตลอดกว่า 38 ปี จนกระทั่งกลางปี พ.ศ.2554 คณะผู้บริหารเห็นสมควรให้จัดตั้งโครงการ CSR ขึ้น เพื่อสานต่อกิจกรรมดังกล่าวอย่างเป็นระบบ โดยแต่งตั้งคณะทำงานอย่างเป็นทางการ ทำหน้าที่ขับเคลื่อนกิจกรรมต่างๆ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่เพื่อนมนุษย์ และสังคม

โครงการ CSR (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY) หรือ กิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม มีชื่อโครงการหลักว่า ‘ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม’ ซึ่งมีโครงการย่อยที่สนับสนุนรวม 5 โครงการ อันได้แก่ 1. โครงการ ‘ใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์ เพื่อเรา เพื่อโลก’ 2. โครงการ ‘Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน’ โดยเครื่องสำอาง Covermark 3. โครงการ ‘ผมสวย ด้วยรัก’ 4. โครงการ ‘แต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม’ และ 5. โครงการ ‘ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ’

วิสัยทัศน์

ด้วยวิสัยทัศน์อันชัดเจนขององค์กรที่ว่า “เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่ดีแตกต่างและดีที่สุด เพื่อตอบแทนทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสวย ความสุข และความประทับใจ เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้น และสังคมไทยของเรา” ทำให้ทุกอย่างก้าวของบริษัทตลอดระยะเวลากว่า 38 ปี ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจที่ให้ความสำคัญแก่ผู้บริโภค บุคลากรในองค์กร พันธมิตร ผู้สนับสนุน และชุมชน ซึ่งวิสัยทัศน์ดังกล่าวจะนำไปสู่หนทางแห่งอนาคตที่ยั่งยืนทั้งในด้านของคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

ใช้ศักยภาพที่แข็งแกร่งของเรา เพื่อมอบความรู้ โอกาส และความสุขให้แก่ผู้อื่น

(กลยุทธ์ของธุรกิจที่สะท้อนแนวทางการปฏิบัติตามหลักการ CSR)

โครงการ ‘ส่งความสุข ผ่านมิติแห่งความงาม’ ชัดเจนด้วยชื่อของโครงการอยู่แล้วว่าเราต้องการคืนความสุขกลับสู่สังคมผ่านรูปแบบของความงามในมิติต่างๆซึ่งเราเชื่อมั่นในศักยภาพด้านความงามที่เรามีประสบการณ์กว่า 38 ปี ด้วยเหตุผลนี้โครงการย่อยที่เกิดขึ้นเพื่อสนับสนุนโครงการหลักจึงเป็นกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อผู้รับ ที่ให้ทั้งโอกาส ความสุขและความงามในเวลาเดียวกัน อาทิ 1.โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์ เป็นโครงการที่เราตั้งใจที่จะรณรงค์ให้พนักงานภายในองค์กรมีภูมิความรู้ที่ถูกต้องในเรื่องของสิ่งแวดล้อม และพร้อมที่จะรังสรรค์ภาพความงามจากภายในของตนเองออกมา เพื่อผลักดันให้เกิดจิตสำนึกแห่งการแบ่งปัน และเคารพธรรมชาติ พึ่งใช้พลังงานที่มีอยู่อย่างรู้คุณค่า หลีกเลี่ยงพฤติกรรมทำลายสิ่งแวดล้อม

และเป็นหนึ่งแรงสำคัญที่พร้อมจะสร้างสรรค์พื้นที่สีเขียว เพื่อเยียวยาโลกใบนี้ให้ผ่านพ้นวิกฤตอันร้ายแรงไปได้ โดยเบื้องต้นได้จัดทำบอร์ดประชาสัมพันธ์เพื่อนำเสนอข้อมูลต่างๆอันจะเป็นแนวทางในการส่งเสริม และกระตุ้นเตือนให้พนักงานโอซีซีมีความเข้าใจในคำว่า CSR การให้ และปัจจัยเสี่ยงต่อการเกิดภาวะโลกร้อนอย่างต่อเนื่อง เพื่อหันมาปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในการใช้ชีวิตประจำวัน โดยเบียดเบียนธรรมชาติให้น้อยที่สุด และร่วมเป็นหนึ่งในผู้ที่มีจิตอาสาที่พร้อมจะร่วมทำกิจกรรม CSR ขององค์กรในทุกโครงการย่อย เพื่อช่วยเหลือสังคม และเพื่อช่วยฟื้นฟูธรรมชาติทุกวิถีทางที่พึงกระทำต่อไป 'โครงการผอมสวย.. ด้วยรัก' เป็นโครงการที่เราตั้งใจจะตัดผมให้กับผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ เพื่อมอบความสุขและแบ่งเบาภาระเจ้าหน้าที่ โดยส่งผู้เชี่ยวชาญด้านเส้นผมออกไปดูแลเขาซึ่งเราทำอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกเดือน 'โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม' คืองานของหน่วยงานกิจกรรมพิเศษที่ดำเนินการมากกว่า 38 ปีแล้ว โดยส่งผู้เชี่ยวชาญด้านความงามร่วมแต่งหน้าให้กับเหล่าศิลปิน และนักแสดง ที่มาสร้างความสุขให้กับงานที่จัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะ 'โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปันโดยเครื่องสำอาง Covermark' เป็นโครงการที่ทางเครื่องสำอาง Covermark ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ตั้งแต่ ยังไม่ได้จัดตั้งโครงการ CSR โดยในแต่ละปีจะมีชื่อ และรูปแบบกิจกรรมที่จัดขึ้นแตกต่างกันไป ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อเชิญชวนลูกค้า และประชาชนทั่วไปที่มีจิตศรัทธา ร่วมมอบความสุขจากการให้ด้วยการซื้อผลิตภัณฑ์ที่ร่วมรายการในราคาพิเศษ เพื่อมอบรายได้ส่วนหนึ่งจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวให้กับองค์กรเพื่อการกุศล ที่มีเจตนารมณ์ที่จะช่วยเหลือสังคมต่อไป อาทิ มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ มูลนิธิกระต่ายในดวงจันทร์ และมูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่งพายามยาก ฯลฯ 'โครงการต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งความดี' เป็นอีกหนึ่งโครงการที่เราภูมิใจมาก โครงการนี้เราทำร่วมกับสโมสรซอนต้าสากลกรุงเทพฯ 5 โดยจัดส่งวิทยากรร่วมอบรมความรู้ด้านการแต่งหน้าอย่างมืออาชีพให้แก่ักโทษหญิง ณ หัสนสถานเรือนจำกลางคลองเปรม ซึ่งนักโทษดังกล่าวที่มาเรียนเป็นนักโทษที่มีความประพฤติดี มีโอกาสที่จะได้รับการอภัยโทษ คอร์สความรู้ด้านการแต่งหน้าที่เรานำไปอบรม จะทำให้เขาสามารถนำไปประกอบอาชีพเลี้ยงตนเองในวันที่พ้นโทษได้ ซึ่งนอกเหนือจากทัศนสถานหญิงแล้ว โครงการนี้ยังเข้าไปเสริมสร้างความรู้ด้านการแต่งหน้าให้กับสถานศึกษา และหน่วยงานอื่นๆ ทั้งภาครัฐ และเอกชนที่มีความสนใจในวิชาชีพดังกล่าวอีกหลายแห่ง อาทิ ค่ายเยาวชน SOS เสถียรธรรมสถาน สโมสรโรตารี่ธนบุรี สถาบันมะเร็งแห่งชาติ วิทยาลัยกาญจนาภิเษก อาชีวะหนองจอก ชมรมละครเพื่อการกุศล นิสิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยขอนแก่น โรงเรียนบดินทรเดชา (สิงห์ สิงหเสนี) และ มหาวิทยาลัยราชชมงคล พระนคร ฯลฯ

ปันน้ำใจสู่ผู้ประสบภัยน้ำท่วม

จากเหตุการณ์วิกฤตอุทกภัยน้ำท่วมที่เกิดขึ้นในช่วงเดือน ก.ย – พ.ย. 2554 คณะทำงาน CSR ได้รับมอบหมายจากคณะผู้บริหารให้ดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติดังกล่าว โดยมุ่งหวังให้การช่วยเหลือครั้งนี้เป็นการช่วยเหลืออย่างต่อเนื่อง มีการจัดตั้งโครงการพิเศษขึ้นมา และใช้ชื่อว่า “ปันน้ำใจสู่ผู้ประสบภัยน้ำท่วม” เริ่มต้นด้วยการตั้งกล่องรับบริจาคเพื่อระดมเงินทั้งจากส่วนของพนักงาน และบริษัท บริจาคผ่านสภากาชาดไทย ต่อมาได้มอบบรรจุภัณฑ์ยาจำนวน 400 ชุด ให้แก่ศูนย์พักพิงธรรมศาสตร์ รังสิต นำทีมคณะทำงาน CSR และพนักงานโอซีซีที่มีจิตอาสา ร่วมแรงแพคของช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยยังหน่วยงานต่างๆ จากนั้นได้บริจาคส้วมลอยน้ำที่ได้มาตรฐานจำนวน 5 หลัง ให้แก่ เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป และกรุงเทพมหานคร นอกจากนี้ยังบริจาคชุดชั้นในสตรี กิลาโรซ เสื้อยืด กุญแจ หน้ากากอนามัย ข้าวสาร และถุงยังชีพให้กับหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการช่วยเหลืออีกหลายแห่ง เพื่อส่งต่อน้ำใจของเราไปยังผู้ประสบอุทกภัยในพื้นที่ต่างๆ โดยในส่วนที่ดำเนินการช่วยเหลือไปแล้วคิดเป็นมูลค่ารวมกว่า 1,300,000 บาท และแม้ว่าปัจจุบันสถานการณ์ภัยพิบัติน้ำท่วมจะเริ่มเข้าสู่ภาวะปกติแล้วก็ตาม แต่การช่วยเหลือจากโครงการพิเศษดังกล่าวยังคงดำเนินต่อไป เพราะผลพวงจากอุทกภัยที่เกิดขึ้นได้ก่อให้เกิดความเดือดร้อนด้านอื่นๆ ตามมา เราจึงยังคงยินดีที่จะเป็นส่วนเล็กๆ ส่วนหนึ่งในการร่วมกู้วิกฤต และเยียวยาจิตใจของผู้ที่สูญเสียในทุกวิถีทางที่สามารถทำได้

แนวทางการดำเนินงาน

ตลอดระยะเวลา 6 เดือน ที่โครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม' ของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ก่อตั้งขึ้น คณะผู้บริหาร และคณะทำงาน CSR รวมถึงพนักงานโอซีซีทุกระดับชั้น ล้วนมีส่วนร่วมในการผลักดันให้กิจกรรมต่างๆในโครงการย่อยทุกโครงการดำเนินไปได้ด้วยดี และบรรลุตามวัตถุประสงค์ทุกประการ ทุกก้าวย่างถึงแม้จะอยู่ในจังหวะแห่งการเริ่มต้น เราก็ก้าวอย่างมั่นคง และมีเจตนารมณ์ที่ชัดเจนทุกภารกิจแห่งการช่วยเหลือล้วนเกิดจากจิตอาสาที่มุ่งมั่น คณะทำงาน CSR มีการจัดทำรายงานเพื่อนำเสนอกระบวนการทำงาน และมีวาระการรายงานความเคลื่อนไหวของทุกโครงการย่อยต่อคณะผู้บริหารทุกเดือน เพื่อร่วมกันปรับเปลี่ยน และพัฒนาทุกกิจกรรมในโครงการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น วันนี้เรายังคงสานต่อเจตนารมณ์แห่งการ 'แบ่งปัน' ที่ถูกถ่ายทอดจากรุ่นสู่รุ่น และยังคงเชื่อมั่นในพลังแห่งการ 'ให้' โดยไร้ข้อกังขา ระลึกเสมอว่า ธุรกิจจะเติบโตอย่างมั่นคงได้นั้น จะต้องยึดหลักจริยธรรมในการบริหารองค์กร อันจะส่งผลดีต่อสวัสดิภาพของพนักงาน และผู้บริโภค ควบคู่กับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาองค์กรธุรกิจให้เติบโตอย่างแข็งแกร่ง และยั่งยืน



ปันน้ำใจสู่ผู้ประสบภัยน้ำท่วม





‘ผมสวย ด้วยรัก’



In House Activities



CONTENTS

Message from the Board of Directors	108
1. General Information	110
2. Financial Information	111
3. Business Operation	114
3.1 Overview of Business Operation	114
3.2 Revenue Structure	114
3.3 Products and Marketing	114
4. Risk Factors	117
5. Shareholdings and Management	118
5.1 Shareholders	118
5.2 Management	120
(1) Structure	120
(2) Nomination of Directors and Executives	136
(3) Remuneration	137
(4) Corporate Governance	138
(5) 2011 Internal Control	151
(6) Dividend Payment Policy	153
(7) Human Resources Management	153
6. Transactions With Related Parties	156
7. Explanation and Analysis of Financial Status and Performance	159
8. Financial Statements	164
8.1 The Company's Comparative Financial Statements	164
8.2 Auditor Fees	198
Audit Committee's Report	199
CSR Project	200

Message from the Board of Directors

In 2011 many parts of Thailand including Bangkok had undergone a flood crisis which had seriously affected the overall economic situation of the country. Though the company was not directly affected, it was impaired indirectly to a certain degree in some way. Fortunately, thanks to the company's close monitoring of the situation, setting up business practice carefully, adjusting working strategies, and adapting quickly to any uncertainty the might occur, we are able to land successfully with a better performance than that of last year.

Employees are the key to success

The cooperation of the employees from all levels, the careful planning and setting up of business strategies, and the caution in risk management not only enabled the company to overcome difficulties, but also yielded a net profit increase compared to the previous year's. The company has, therefore, strong confidence in all employees' value and potential and has been focusing on their competence development by continuously arranging seminars on self potential development. We also offer a fair payment so as to retain the personnel resources essential for our future growth.

CSR projects pass happiness to the society through beauty

Always being aware of the importance of social responsibility, the Board of Directors have initiated many valuable activities for communities and for the environment. Moreover, in 2011, to make the policy more explicit, they formed an official CSR Committee to conduct activities under the company's name. Five projects have been implemented, benefiting from our distinguished expertise in beauty, to "pass happiness to the society through beauty". These projects are

1. Consuming and giving creatively, for us and for the world
2. The charity project of the beauty of sharing
3. Beautiful hair with love
4. Touching up for beauty, adding up happiness to the society
5. Seedlings of beauty, starting of professions

Last year, through the 5 projects, the company conducted various activities in passing and sharing happiness to the community, society and the environment and made it a commitment to continue these social activities. Though being only a small part in a big society picture, we believe we can proudly be a piece of jigsaw that adds up to the society the colors of virtue, happiness, and impressiveness.

Corporate Culture

The company has launched a cooperate culture build-up campaign, the theme of which is "BEAUTY from Within". It consists of 6 shared values as follows:

1. **B** = Boundaryless
2. **E** = Ethics and Integrity
3. **A** = Adaptability to Change
4. **U** = Unity
5. **T** = Talent
6. **Y** = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

This campaign aims at having all the employees follow the 6 virtues as the way of self practice to become a small part of beauty beginning from our inner self and radiating to the company and the society. With the same confidence and goals suitable to and in line with the company's business practice that follows the principles of good governance, we will become the work force to boost the company strength which will potentially withstands the ever developing, competing and changing of the society.

Anti Corruption Policy: One of the virtues, E = Ethics and integrity, in our cooperate culture "BEAUTY from Within", demands for the employees to be honest and ethical. We will not tolerate any corruption. Bribery, either to receive or to offer, and any participation in bribery of any kind made to other institutions, be it government or private sectors, for self benefit or for others', are strongly discouraged

Respect other people's right

The company encourages all employees to respect humanity rights of our staff, employees, shareholders, customers, business partners, competitors or other people involved. They should be treated with equal respect in their privacy, freedom, and benefits without any discrimination whatsoever. This will lead to unity, friendship and happiness in the society.

The Company's Board of Directors wishes to thank the shareholders, customers, business partners, employees, and others concerned for all your support. We ensure you that we will practice our business in accordance with the principles of good corporate governance for the best benefits of all stakeholders in return for trust and confidence received, and we will strengthen our business ability for our sustainable growth.



Mrs. Kanchana Saisiriporn
Chairman



Teerada Ambhanwong
Managing Director
and Chief Executive Officer

1 General Information

O.C.C. Public Company Limited

Company Abbreviation	OCC
Type of Shares	Common Stock 80,000,000 shares at 1 Baht par value
Issued and paid – up share capital	60,000,000 common stocks at Baht 1 each
Registered No	0107537001323
Type of Business	Distributing cosmetics, clothes, musical and beautifying equipment
Head Office Address	729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120
Tel.	02-2954545, 02-2954567
Fax.	02-2950415
Home Page	www.occ.co.th

The Company invested investment in the following companies by holding 10% or more of Shares:

Name and Head Office Address	Type of Business	Paid up Capital	% Holding
1. M.I.L. (Thailand) Co., Ltd. 729/21-22 Ratchadaphisek Rd, Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120 Tel. 02 – 2954760 - 2, Fax. 02 - 2954759	Beauty Products Distribution	3.0MB	12.67%
2. Oriental Salon Business Co., Ltd. 729/23-25 Ratchadapisek Rd., Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120 Tel. 02 – 6839620 Fax. 02 - 2954763	Beauty Products Distribution	1.00MB	15.00%
3. Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. 2 Soi Sukumvit 23 (Prasanmit) Sukumvit Rd.,North Klongtoey, Wattana, Bangkok 10110 Tel. 02 – 2617321 – 2 Fax. 02 - 2617323	Salon & Spa	70.0MB	16.00%

Other References:

1. Register Of Common Stocks Thailand Securities Depository Co., Ltd.
62, Stock Exchange of Thailand Building,
Ratchadapisek Road, Klong Teoi, Bangkok 10110
Tel. (662) 2292800 Fax. (662) 2292888
2. Auditor Mr.Bunyarit Thanormchaoen or Miss Napaporn Sathitthammaporn
or Mr. Charoen Phosamritlert or Miss Orawan Sirirattanawong
or Mr. Winid Silamongkol
KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Empire Tower, 50th-51st Floors 195 Sounth Sathorn Road
Babgkok 10120,Thailand
Tel : 66(2) 6772000 Fax : 66(2) 6772222

3. Legal Advisor Mr. Vira Ua-arak
Vira Law Office Office Co., Ltd.
747/151-152 Sathupradit Rd., Bangpongpan,
Yannawa, Bangkok 10120
Tel. (662) 683-8023 Fax. (662) 683-8843
4. Financial Advisor Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited.
757/10 Soi Pradoo 1 , Sathupadit Rd., Bangpongpan,
Yannawa, Bangkok 10120
Tel. (662) 293-0030 Fax. (662) 293-0040
5. Investor Relations Mrs. Chantira Tangtanasingkran
Executive Director of Accounting- Financial Division
O.C.C. Public Company Limited
729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpan
Yannawa, Bangkok 10120
Tel. (662) 295-4545 Ext.508 Fax. (662) 295-0415

2 Financial Information

Unit: Bht1000

	2011		2010		2009	
Sales	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%	1,187,248	100.00%
Less Cost of Goods Sold	680,888	49.75%	649,548	51.26%	591,384	49.81%
Gross Profit	687,671	50.25%	617,675	48.74%	595,864	50.19%
Less Selling & Administration Expenses	591,699	43.24%	557,683	44.01%	527,314	44.41%
Operating Profit	95,972	7.01%	59,992	4.73%	68,550	5.77%
Add Other Income	46,609	3.41%	43,002	3.39%	26,867	2.26%
Profit before Interest and Income Tax	142,581	10.42%	102,994	8.13%	95,417	8.04%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		1	
Profit before Income Tax	142,581	10.42%	102,994	8.13%	95,416	8.04%
Less Income Tax	42,633	3.12%	26,280	2.07%	22,867	1.93%
Net Earnings	99,948	7.30%	76,714	6.05%	72,549	6.11%

Total Income	1,415,168	100.00%	1,310,225	100.00%	1,214,115	100.00%
Total Expenses	1,272,587	89.92%	1,207,231	92.14%	1,118,698	92.14%
Profit before Income Tax	142,581	10.08%	102,994	7.86%	95,417	7.86%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		1	
Less Income Tax	42,633	3.01%	26,280	2.01%	22,867	1.88%
Net Earnings	99,948	7.06%	76,714	4.49%	72,549	5.98%

Financial Ratios

	2011	2010	2009
LIQUIDITY RATIO			
Current Ratio	2.44 Times	2.73 Times	3.30 Times
Quick Ratio	1.26 Times	1.26 Times	1.55 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.35 Times	0.64 Times	0.19 Times
Account Receivable Turnover	5.78 Times	5.37 Times	5.41 Times
Collection Period	62 Days	67 Days	67 Days
Inventory Turnover	3.63 Times	3.81 Times	3.52 Times
Inventory Coverage	99 Days	94 Days	102 Days
Account Payable Turnover	5.77 Times	5.97 Times	5.90 Times
Payable Period	62 Days	60 Days	61 Days
Cash Cycle	99 Days	101 Days	108 Days
PROFITABILITY RATIO			
Gross Profit	50.25 %	48.74 %	50.19 %
Operating Profit	7.01 %	4.73 %	5.77 %
Other Income	3.29 %	3.28 %	2.21 %
Cash against Operating Profit	75.26 %	194.06 %	46.67 %
Net Earnings	7.06 %	5.86 %	5.98 %
Return on Equity	17.15 %	13.94 %	14.25 %
EFFICIENCY RATIO			
Return on Assets	12.11 %	10.32 %	10.54 %
Return on Fixed Assets	99.69 %	122.39 %	105.61 %
Assets Turnover	1.72 Times	1.76 Times	1.76 Times
FINANCIAL RATIO			
Debt to Equity	0.44 Times	0.39 Times	0.31 Times
Interest Coverage	NA Times	NA Times	NA Times
Debt Coverage (Cash Basis)	0.89 Times	1.18 Times	0.94 Times
Dividend Ratio		46.93 %	45.49 %

Executive Summary

O.C.C. Public Company Limited has been successful in operation for more than three decades. The main business is to distribute the high-quality cosmetics and clothes under leading brand names that are well-known and received widespread popularity. The products are sold through various trading networks covering almost all of sales channels over the country. Examples of the outstanding product are “Covermark” cosmetic, “Shiseido Professional” hair care product, and “Guy Laroche” lady lingerie, nightwear, sport wear and swimwear.

Overall of Thailand economic in the past year, the growth rate has slowed down because it has been confronted with the negative factors that comprised of unstable global economy, the oil price fluctuation and capital flow fluctuation inclusive of natural disasters especially the heavy flood that occurred at the end of the year. The damage was covered over center area of Thailand including many industrial parks. This affected to the production sector and commercial sector seriously because of the lackluster of products' chain supply for the many numbers of important merchandises as well as the domestic demand on consumption, investment and production that were slow down, while the tourism sector has been receded seriously from the lack of confidence.

The export sector has been affected from the high global economic fluctuation, which comprised of the European public debt that was widely expanded, the problems of budget deficit and high unemployment vacancy in the United States. Meanwhile, Middle East tensions made the oil price raised, and also, Earthquake and Tsunami in Japan have been affected to the trend of recovery less than expectation.

According to the economic situation as mentioned above, the Company realized of the importance on business administration that remained unstable and had aggressive competition. The Company implemented strategy management on close monitoring of the situation and adapted the change of the strategy to be appropriated. Thus, the Company could struggle the crisis. In 2011, the Company gained total sales at Baht 1,368.56 million increasing by 8.00% from the previous year.

The Company's profit before juristic person tax was Baht 142.58 million. It increased Baht 39.59 million or representing 38.44%. The net profit after juristic person tax was Baht 99.95 million or representing an increase of 30.29% compared to previous year.

The Company's financial structure is continuously in solid level for many years. There are many indicators that measure the significant financial ratio and this can be the reflection of excellent liquidity.

In 2011 the Company's liquidity ratio was 2.44 times, while debt to equity ratio was in low level only 0.44 times.

The operating performance of previous year was due to an aggregated contribution of all level staffs along with BEAUTY from within corporate culture that the Company carried out to archive its vision as stipulated. The Company conducted business administration with caution and well plan in order to have ability to handle with changeable situation, to concentrate on business operation with morality and transparency along with good corporate governance and to develop it business to grow solidly for the maximum benefit to all stakeholders.

3 Business Operation

3.1 Overview of Business Operation

The Company has established and begun its operation since 1973. At the beginning, the Company was named O'Leary Covermark Center Company Limited for distributing "O'Leary Covermark" cosmetics and opened its service centers to provide beauty advice to the clients. The Company's products were distributed in department stores and beauty salons by using strategy based on the impression of after sales service. Especially, the institute of promotion team on each selling point has demonstrated the products, services and guidance for using the products. It created the confidence and the good customer's response. Thus, Covermark was well known and this led the Company to meet with success and clients' reliance until present day.

The Company registered in the Stock Exchange of Thailand since 1994 and it's transformed to be "Public Company Limited". The Company expands its distributing operation with variety of products that were divided as following categories:

Cosmetics comprised of facial and body cosmetic and hair styling and hair care product.

Clothes comprised of lady lingerie, nightwear, sport wear and swim wear.

Musical Instruments

The Company's major target clients are working women who enjoy good quality products and beauty service that are different but provide happiness, well being health and lead to their most impressive to themselves and the others.

The Company's core business is the distribution of the products in domestic market by commencing on business operating morality and transparent systematic management complying with good corporate governance, commitment to move towards on business excellence with the focus on human resources in organizations. Encourage all employees working happily in a friendly environment and contribute to the creative support staff that had the opportunity to develop themselves for reinforcement to use existing capacity with full efficiency.

3.2 Revenue Structure

Product	2011	Ratio	2010	Ratio	2009	Ratio
Cosmetics	1,168,080	85.35%	1,090,146	86.03%	1,027,475	86.54%
Clothes	195,325	14.27%	171,958	13.57%	153,031	12.89%
Musical Instruments	5,154	0.38%	5,119	0.40%	6,742	0.57%
Total	1,368,559	100.00%	1,267,223	100.00%	1,187,248	100.00%

3.3 Products and Marketing

(1) Cosmetics

(1.1) Type of Products and Services

The Company is the sole distributor of high quality cosmetic products under international licensed brands and local brands such as Covermark, KMA, Sungrace, Shiseido Professional Hair products and BSC Hair Care. Each product could response to all-levels consumer's demand completely through all distributing channels in department stores, beauty centers, beauty salons and modern trades either in Bangkok and the provinces by the Company's sales persons who are well trained about products' information, sales technique and professional service to give informative advices and pleasant services to the clients.

(1.2) Marketing and Competition

In the past year, Thai economic situation has been confronted with the negative factors from the global economic fluctuations. The natural disasters which the most serious case was heavy flood that

covering several provinces and caused the wide loss especially Bangkok where it is Thailand's economic center. The domestic demand in terms of consumption, investment and production sectors was declined, while the marketing consumption was remained aggressive. Each party exhibited their products and strategies to keep their customers' retention and to raise numbers of new customers.

However, the Company has not refrained. To deal business under above situation, the Company remained developed the variety of beauty products with advanced innovation technology and were introduced to consumers with outstanding quality, high standard and value. The Company increased the promotional activities in Bangkok and other provinces for encouraging consumers' interest in products and made decision to purchase them more instant. CRM (Customer Relationship Management) was emphasized to increase the satisfaction and impression of customers. As the result, the cosmetic products have affected to increase the growth performance in 2011 and remained the Company's core business with solid foundation.

COVERMARK, which is the major brand in cosmetic products, has been developed to meet trendy modern. Thus the new products with high-quality ingredients and high-technology production were imported from Japan directly. This is to represent the brand's positioning to be leading international brand image. As a result, it could expand the new target groups. Meanwhile, the existing customers have utmost satisfaction. The Company continues to generate more sales, while the rival giant multinationals struggle to share the market.

KMA, which is the Company's house brand cosmetics, has developed of new collections continuously for responding to the popular Korean cosmetic line of teenagers and working woman that has improved the cosmetics' formula for the Thai's skin condition. It has expanded the distribution channel to other region as Asian countries, and it was a great response. Furthermore, KMA shops are opened continuously for expanding points of service to meet the customers' demand. Thus, sales growth's result was extremely increased.

Shiseido Professional brand are licensed hair care products. The Company imports the superb quality products that are modern and trendy with response to new fashion trend. The products comprise of straight perm lotion, gentle perm lotion, hair coloring products, hair care products and trendy hair styling products that have effectiveness and are much popular. The Company supports the marketing activities by focusing on long-term relationship commitment with dealers. Therefore educational training course to introduce new techniques of hair styling, hair coloring were conducted together with the demonstration by the Company's Technician about how to use the product correctly. These have been reinforced the modern brand image of the products and became the leader in hair care products. Thus these affected to the Company's strong brand awareness in the market segmentation and created stability in both its business and other distributors, which have increased its sale accordingly.

(1.3) Procurement of Products or Services

The Company cares for importance of merchandise's selection and new products' expanding in order to be alternative choice for consumers to get the high standard quality cosmetics. Most of import products are imported by Pias International (Thailand) Co., Ltd and Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. as well as the local products research and development by International Laboratories Corp. Ltd and S&J International Enterprise Public Company Limited; the international standard manufacturers with expertise in cosmetic production and high quality control for several years. They have been also received reliance from foreign licensors for the export to the foreign countries.

(2) Clothes

(2.1) Type of Products

The Company is the sole distributor of garment products comprising of lady lingerie, nightwear, sport wear and swimwear under Guy Laroche licensed-brand in Thailand. These products are produced from the fine quality raw materials and trendy design with elegance taste of laces and perfect cutting technique that fit to women body shape. The products are distributed in leading department stores throughout Thailand by the Company's sales persons who would serve and provide product's information.

Besides, the Company distributes also woman inner wears under Gunze brand that is well-known with unique character from Japan. This product is made of superfine quality cotton to produce knitting fabrics that have special flexibility. It is suitable for teens to wear as a casual shirt which has good response extremely with sales growth increased significantly.

The Company has appended to the trademark G&G to be the one of alternative consumers that preferred good taste products in affordable prices. The products comprise of beautiful lingerie and fitness wear that are developed to support those who are concentrated on healthy with exercise.

Recently, the Company imported lady wears under the brand “Sinequonone” from France. This product has trendy design with unique and distinguished pattern. Its aimed target is working women who concentrate on dressing up to enhance good personality, confidence and elegant image. The products are distributed in leading department stores.

(2.2) Marketing and Competition

Though Thai economic was declined, the marketing situation of woman lingerie, nightwear and swimwear was remained an aggressive competition. The existing entrepreneur and new player confronted in this market segment. Each brand has developed and offered the new of raw material, cutting, pattern and design as well as to improve the quality of service to response the maximum satisfaction of customers.

The Company concentrates on French brand name “Guy Laroche”, which has been distributed in the Thai market for many years. The design’s development and the continuous selection of materials are for responding the living and fashion life style for trendy women. The creation of brand image to be attractive and added pride to those who wear, thus, it effected to the sales result that was increased more during the circumstance of aggressive competition.

In the past year, Guy Laroche’s lingerie created the innovative of products to be more functional by emphasized on Brassiere to lift up the firm breast, the underwear that was fabricated to be well-fitting for the hips. These made customers feel confident on their figure. Thus this concept has met customers’ interest and excellent response.

Meanwhile, inner wear has been redesigned to be casual wear for responding to the customer’s group who has confidence in dressing up. Due to suffer from heavy flood, Guy Laroche lingerie were delivered to various organizations to give to the flood victims. In addition, Guy Laroche’s swim wear was a sponsorship for fashion show in various occasion for building brand awareness and carried out PR activities via mass media channels to emphasized the fashion leaders.

In regard to Gunze brand, it was continuously developed in innovation products such as “Cut Off” collection that provided seamless sewing. It is not only irritated when customers worn, but they also could set the length of dress as they wished. Furthermore, it has increased the pattern of fashion products by using 100% cotton fabric, stripe pattern, trendy design, soften fabric with multi color, worthy and response to the customers’ demand. These products are distributed in various channels as department stores, modern trades, catalogue sale, etc. It has extremely response with the growth of sales increase accordingly.

The woman inner wear and sport wear under G&G trademark are for being the one of alternative products that has good quality with competitive price. It could be generated the sales growth in the short-term and long-term.

(2.3) Procurement of Products

The Company purchased the garment products from the good represented companies of SAHA Group; Thanulux Public Co., Ltd, Pattaya Manufacturing Co., Ltd, and Thai Gunze Co., Ltd that have high standard of production. And also, they have been received reliance from foreign licenser for export to the foreign countries.

(3) Musical Instruments

(3.1) Type of Products

The Company is the sole distributor of brand “Ritmuller” musical instruments that comprise of pianos and violins. Its name is worldwide famous especially the pianos’ melody with the quality of bass, tones, sonorous that is the uniqueness of European style. Furthermore, it elaborates equipment components are made of durable and strength materials. The showrooms are exhibited the available with Company’s specialists in music and instruments who has been trained from abroad to give advice and after sales service.

(3.2) Marketing and Competition

For the past several years, musical instruments' market in Thailand tended to expand continuously. Wealthy parents engage their children to start learning the musical instruments at very young age, while many youths are also interested in playing more the musical instruments. Many music educational institutions are opened to ensure the demand of musical course expansion in the university level accordingly. Furthermore, the distribution remains limited due to its Niche market. The distribution channels rely on a referral from the musical schools and musical teachers.

(3.3) Procurement of Products

Ritmuller musical instruments are imported directly from the manufacture in Republic of China. This huge factory has craftsmanship to produce all kind of musical instruments in the world class with modern tools and technology that are perfectly combined. Ritmuller Pianos are assembled from the parts that were imported directly from Germany, the original brand initiator.

4 Risk Factors

4.1 Business Risks

The Company distributed the products in the categories of cosmetics, garments, musical instruments and beauty equipments. The Company directly imported the products by itself just only 0.99 %, while the rest 99.01 % was supplied by domestic manufacturers who operated business under international license. Pias Intercosmex (Thailand) Co.,ltd. was the major supplier whom the Company imported the products from. The purchase amount's portion in 2011 was Bht 307.74 million or equivalent to 43.24 % of total purchase amount.

The above mentioned company is the licensor of the Company's major import products and the Company granted the license to be the Sole Distributor in Thailand. Thus, there is no continuous obstacle in operating business for the future.

4.2 Financial Risks

The assets and liabilities shown in the Balance Sheet consist of cash and cash equivalent, short-term investment, trade accounts receivable and payable, and loans. The accounting policies in recording and measuring these financial instruments are disclosed in the related notes to the financial statements. The Company has reduced their risks as follow.

(1) Risks on Debts

This may be happened if debtors become unable to comply with previous agreements. The Company has policy to avoid this kind of risks by having their financial status analysis, tight credit control, and close follow-up. The maximum of its risk will equal to the net book value after reduction of allowance for doubtful debts shown in the balance sheet.

(2) Risks on Interest Rates

Fluctuation of interest rates may have a negative impact on the Company operation both at the present and in future. However the Management believes that its risk would be minimal. As the interest rates have been stable and rather on the declining trend.

(3) Risks on Exchange Rates

As at December 31, 2011, the Company had no loan in foreign currency. There was a small amount of import under trust receipt. The Management believes that currently its risk is minimal

5 Shareholdings and Management

5.1 Shareholders

List of top 10 shareholders as at the latest closing date of March 25, 2011

Name	No. of Shares	Proportion
1. I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.73%
2. Mr. Samrerng Manoonpol	9,248,940	15.42%
3. Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	7,635,000	12.73%
4. I.D.F. Company Limited	2,625,000	4.38%
5. Mr. Boonkiet Chokwatana	2,244,300	3.74%
6. Miss Pathchara Sungvorachart	2,197,710	3.66%
7. Watsadoramai Co., Ltd.	1,624,570	2.71%
8. Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	2.47%
9. Mr. Boonsithi Chokwatana	1,357,490	2.26%
10. Mrs. Kittiyaporn Chaithawornsatiean	1,204,990	2.01%
Total	41,459,955	69.11%

Investors can check updated shareholders' information at the Company website www.occ.co.th prior to the annual general meeting.

Cross-Shareholding

The Company has no subsidiary and joint venture. The Company has a cross-shareholding structure but such cross-shareholding does not create any conflict or inconsistency with the rules provided under the Notification of the Capital Market Supervisory Board No. TorChor 28/2551 Re: "Application for and Approval of Offer for Sale of Newly Issued Shares".

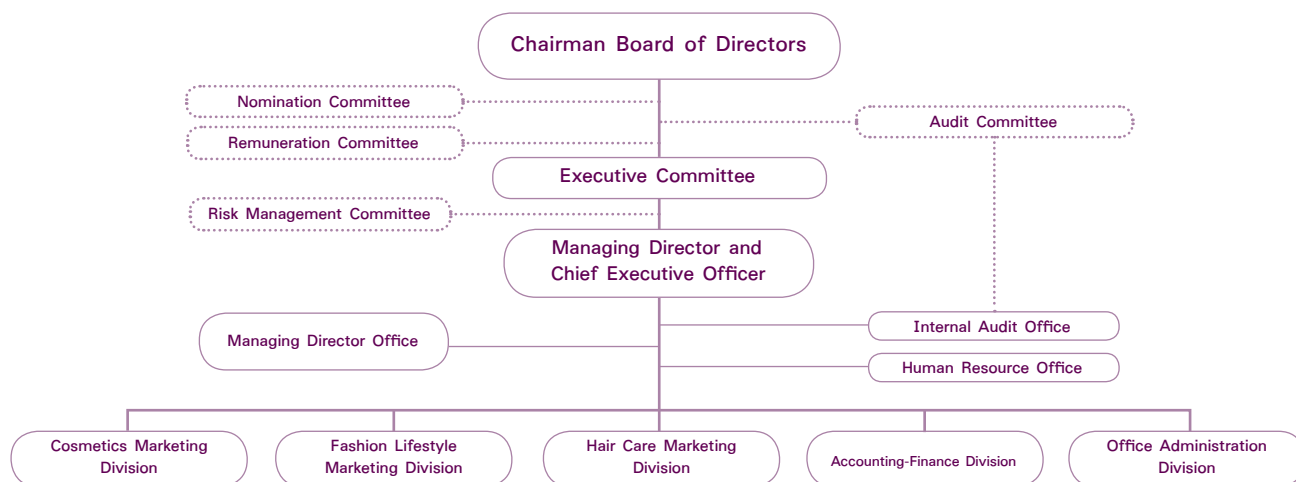
Cross-Shareholding as of December 31, 2011

Feature of Shareholding	Name of Company	Proportion of Shareholding (%)	
		Company's Shareholding in Other Company	Other Company's Shareholding in the Company
1. Shareholding exceeding 50%			
A. Other company holding more than 50% of the Company's share; the Company must not have cross-shareholding in the other company.	-	-	-
B. The Company holding more than 50% of shares in other companies; the other company must not have cross-shareholding in the Company.	-	-	-

C. The Company holding more than 50% of shares in 2 or more other companies; such other companies must not have cross-shareholdings amongst themselves.	-	-	-
2. Shareholding exceeding 25% but not exceeding 50%			
A. Other company holding more than 25% but not more than 50% of the Company's shares; the Company's cross-shareholding in the other company must not exceed 10%.	-	-	-
B. The Company holding more than 25% but not more than 50% of other company's shares; the other company's cross- shareholding in the Company must not exceed 10%.	-	-	-
3. Shareholding not exceeding 25%			
A. Other company holding more than 25% of the Company's shares; the Company's cross-shareholding in the other company must not exceed 25%.	1. Saha Pathana Inter-Holding Plc.	12.72%	0.06%
B. The Company holding more than 25% of other company's shares; the other company's cross- shareholding in the Company must not exceed 25%.	2. I.C.C. International Plc.	19.73%	0.55%

5.2 Management

(1) Structure (as of December 31, 2011)



Management structure as of December 31, 2011, consisted of six boards which were Board of Directors, Board of Audit Committee, Board of Remuneration Committee, Board of Nomination Committee, Board of Risk Management Committee and Board of Executive Committee as following detail.

Board of Directors

The Company Board of Directors as stated on certified register issuing by Ministry of Commerce comprised of nine directors. One was executive director, five were non-executive directors and three of which were independent directors. They all have competency and experience from a pool of knowledgeable profession as below name list.

No.	Name	Position
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Chairman Board of Directors
2.	Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	Vice Chairman
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO
4.	Mr. Manu Leelanuwattana	Director
5.	Mr. Chailert Manoonphol	Director
6.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	Director
7.	Mrs. Oradee Rungruangroj	Independent Director
8.	Mrs. Watchanee Watanathawanwong	Independent Director
9.	Mr. Kriangsak Sripaisal	Independent Director
	Mrs. Choopan Imthong	Company Secretary

Appointment and Removal of the Company's Directors

According to the Company's Articles of Association, appointment and removal or resignation of directors is as follows:

Appointment of Directors

❖ At the shareholders' meeting, the vote for election of the directors shall follow these regulations:

1. A shareholder shall have one vote for one share.
2. Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director and must not allot the vote to any person in any number.
3. The persons having the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as the directors equal to the number of directors to be elected by the Shareholders' Meeting in such election. In case where the number of votes for the candidates in descending order is equal which would otherwise cause the number of directors to be elected by the Shareholders' Meeting to be exceeded in such election, the Chairman shall have a casting vote.

❖ The Board of Directors shall elect a director to be the Company's Chairman. Chairman has the right of voting judge in case the votes of the Board of Directors in the meeting is equivalent. In case the Company's Chairman is unable to conduct the duty in temporary or the position has vacant, the Board of Directors may consider electing or appointing another director to be Vice Chairman, who shall be assigned by Chairman to perform duties to conduct the Company's business on behalf.

❖ If the directorship becomes vacant due to other reasons than the expiration of the tenure, the Board of Directors shall appoint a replacement who possesses the required qualification and is not forbidden by any provision of the law. The replacement shall be appointed at the Board of Directors' next meeting and has to be voted in by at least three-fourths of the remaining directors, with the exception of the situation in which the remaining tenure the vacant directorship is less than two months.

❖ In case the number of vacant directorships results in inadequate quorum, remaining directors can act on behalf of the Board of Directors in organizing a meeting of shareholders for the purpose of appointing replacement to complete that vacant.

Resignation of Directors

❖ At every Annual General Shareholders' Meeting one-third of directors shall retire from office. The director who retired in due course may be re-appointed.

❖ Apart from retiring from office upon the expiration of the tenure, directors shall retire from office upon death or resignation or lacking of required qualification or becoming forbidden by any provision of the law or shareholders' meeting to vote on resignation or the order by the court of law.

❖ Any director who shall resign from the position has to submit resigned letter to the Company. The resignation will take effect from the date of resignation arriving to the Company. Directors who resign shall notify their resignation to the Registrar by any note.

❖ Shareholders' meeting may vote for any of director to be out before term of termination by the vote of not less than three-fourths of shareholders who attend the meeting and have right to vote. The combined share is not less than number of shares held by shareholders who are at the meeting and have right to vote.

Charter of the Board of Directors

The Company Board of Directors is extensively emphasized on duty as directorship with responsibility, care and integrity as fiduciary that operates such business commencing to Good Corporate Governance's principles to achieve utmost benefit for the Company, shareholders and all parties concerned. The Company's business is complied with the Company's policy, law, objective, regulations, the Board of Directors' resolution and Shareholders' Meeting's resolution. The Company's good practice, duties and responsibilities are as follows:

Authority

1. To appoint, remove and delegate authority to the Board of Directors' advisers, committees and other parties for further practices.
2. To approve loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee, to companies with a business relation to the company as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
3. To approve guarantee of loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee, to companies with a business relation with the company as shareholders, or to affiliated companies with a trading relation or other companies.
4. To approve engagement in a legal act, that is not a financial transaction, of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
5. To approve acceptance or cancellation of loans of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
7. To approve sourcing and investment in fixed assets of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
8. To approve amendment, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out of date, which are out of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
9. To approve amendment, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventories which are deteriorated or out of date, which are of the amount greater than the authority of the Executive Committee.
10. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filling of lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not/or normal business course with an amount exceeding the authority of the Executive Committee.
11. To propose a capital increase or decrease of, change in stock value, amendment of the memorandum of association, articles of association, and/or objectives of the Company to the General Shareholders' Meeting.
12. To invite the management, executives and employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanations, to give comments, to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
13. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the company.
14. To appoint and remove the Company Secretary.
15. All authority of the board of directors as mentioned above that is related to the grant and distribution of assets and connected transaction will act in accordance with the announcement of Capital Market Supervisory Board.

Duties and Responsibilities

1. To establish directions, goals and business policies of the Company.
2. To approve plans and annual budgets, to supervise the performance of the management in order to have ethics in written for the Company directors, executives and employees to observe as guideline in the conduct of the business.
3. To promote the formulation of a corporate governance policy, code of conduct, and code of business conduct in written, for pursuance by the Board of Directors, executives and employees in any business undertaking; and to supervise subsequent actions closely.
4. To adopt the sufficient and appropriate internal control system for assuring that all transactions have been conducted under legitimate approval authority, to review and prepare the right accounting procedures, as well as any systems to prevent misuse of the Company's assets.

5. To adopt a prudent and clear consideration procedure of any transactions likely to create conflicts of interest in order to protect the benefits of the Company and shareholders, by disallowing any related parties from participation in the decision-making process in compliance with the regulatory requirements governing related transaction procedures and disclosure of related transactions.
6. To approve the reviewed and/or audited financial reports, which have been approved by the Audit Committee.
7. To be equally responsible to all shareholders, and, to correctly, basely and transparently disclosed information to shareholders and investors.
8. To acknowledge administrative reports from the executive committee.
9. To specify the date, time and venue for the General Shareholders' Meeting, including the meeting agenda, determination of dividend payment (if any), and to prepare the board of directors' comments to be proposed for consideration by the shareholders in a twenty-one - day prior before each General Shareholders' Meeting. The company may set the date for suspension of share transfers registration, which shall be announced for acknowledgement by the shareholders at the head office and branch offices of the company at least fourteen days before the suspension of transfer registration; or to set a record date (RD) of eligible shareholders' participation in the General Shareholders' Meeting not longer than two months in advance before the meeting schedule; and to set the closing date for share transfers registration by one business day after the record date in order to conclude the list of shareholders eligible for participation in the General Shareholders' Meeting in accordance with Section 225 of the Securities and Exchange Act to ensure the shareholders' right to participate in the meeting and to receive dividend payments.
10. To prepare a report on the "Board of Directors' Responsibility for the Financial Reports", for disclosure in the company annual report (Form 56-2) and the annual financial report (Form 56-1).
11. To supervise the submission of documents to regulatory agencies to ascertain that there are statements and entries of transaction in accordance with the data as shown in the book of account, registration or other document of the Company.
12. To approve Charters of the Board of Directors and / or other committees.
13. Other business as required in the board of directors' meeting.

Code of the Directors' Best Practices

1. To practice duties with responsibility, care and honest in the same way as fiduciary should be made in the same situation with bargaining power of trade without the influence of status as the directors, including to comply with policy, law, objective, the Company's Articles of Association, the resolutions of the board of directors and shareholders' meeting.
2. To have intention to operate the business with continuity and dedicate times to attend the meetings for sharing consideration and opinion frequently.
3. To have leadership, vision, ethics and independence in making decision for the utmost benefit of the Company and every shareholders. To implement knowledge, competency and experience for the benefit of business operation and have attention drawing on business.
4. To supervise and monitor others of the Company's operation to be complied with the definite policy that will be effective and efficient.
5. To look after stakeholders as per related law's right and promote the co-operation between the company and stakeholders in building up financial strength and long lasting business.
6. To report the holding of securities and change of securities' holding belonging to the directors, spouse, children and adopted children under age of twenty to the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand and shareholders' meeting.
7. To report to the Company regarding of stakeholders' right or of related parties that connected to the administrative management of the Company or subsidiary in accordance of the regulations, conditions and the process that set by the Capital Market Supervisory Board.

8. In case the Company's directors including the persons who have connection or are relatives have correspondence with the Company or subsidiary that is claimed of related transaction and /or the receipt or distribution of assets, have to act in accordance with regulations of the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand and the Capital Market Supervisory Board.
9. In offering the sale of the Company's securities, the directors should monitor for being ensure that all financial information and the Company's business operation is true and fairly disclosed to the public.

Directors with Authority to Sign on Behalf of the Company

According to the Company's regulations, two directors are required to cosign and affix the Company's common seal. The Company Board of Directors shall definite the names of these two directors.

Authority, Duties and Responsibilities of the Managing Director

The Company Board of Directors considered and appointed the Managing Director with the definite of authority, duties and responsibilities as follows.

1. To manage the business of the Company in accordance with the policies, law, objectives, the company's principles of association, the shareholders' meeting's resolutions, the Board of Directors' resolutions, the executive committee's resolutions and relevant resolutions.
2. To authorize any necessary and appropriate action to accomplish the deeds under item one, and, in the cases of any significant matter, the Managing Director needs to report to and/or notify the Board of Directors and/or the Executive Committee of the matter.
3. To manage, put, remove, transfer, reward, issue disciplinary measure against, or issue compensation and welfare for employees, provided that such actions do not interfere with the authority of the Executive Committee.
4. To prescribe regulations on the operation of the Company, which are not contradictory with any policy, regulation, requirement, order or resolution, of the Board of Directors and/or the Executive Committee.
5. To source and invest in fixed assets with the amount not exceeding the limited amount per case.
6. To authorize the Company's investment and to sell investment in ordinary shares and/or securities issued by other companies, provided the amount is not exceeding the limited amount per case.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount not exceeding fifty million baht.
8. To authorize the Company's engagement in juristic acts involving non-financial transactions of the amount not exceeding ten million baht.
9. To report any proceeding under items five, six and seven to the Board of Directors. and/or the Executive Committee as appropriate at the next meeting.
10. To authorize and/or assign another individual or other individuals to perform certain tasks on behalf of the Managing Director.
11. The above authority of the Managing Director cannot be exercised in the case where the Managing Director is a stakeholder or has a conflict of interests in any manner with the Company.
12. In case that there is a doubt or an uncertainly regarding the exercise of any of the above authority, the matter is to be presented to the Board of Directors for their consideration.
13. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors and/or the Executive Committee.

● Committees

The Company Board of Directors has extensively emphasized good corporate governance, thus the committees are assigned to have individual duties and responsibilities which are comprised of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee. Each committee has authority, duty and responsibility as stated on Committee Charter as follows.

The Audit Committee

The Audit Committee is comprised of the Company's independent directors. They all are independent and have complete qualification required by the criteria of the Office of Securities and Exchange Commission, the Stock Exchange of Thailand as below names.

- | | | | |
|----|----------------|------------------|--------------------------|
| 1. | Mrs. Oradee | Rungruangroj | Audit Committee Chairman |
| 2. | Mrs. Watchanee | Watanathawanwong | Audit Committee |
| 3. | Mr. Kriangsak | Sripaisal | Audit Committee |

Mrs. Oradee Rungruangroj and Mrs. Watchanee Watanathawanwong have keen accounting and financial knowledge (information of working experience and education are under items the Board of Directors and Executive's information on page 133) The Audit Committee has monthly meeting schedule and the meeting shall be reported to the Company Board of Directors. Mrs. Chooan Imthong, the Company Secretary is also the Audit Committee's secretary.

The term of the Audit Committee is served of one year or is completed upon resignation or removal by the Board of Directors or termination from being the Company's director. The Committee members who retire upon the expiration of the term may be re-appointed. The Audit Committee has authority and responsibility complying with the Audit Committee Charter as follow.

Authority

1. Liaison for the same direction of understanding between the company auditor, the Company Board of Directors and Internal Audit Unit.
2. To invite members of the management, the executives or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
3. To have requisite authority to audit any relevant persons and matters within the scope of the Audit Committee's authority and duties.
4. To consult with specialists or the company consultants (if any) or hire third-party consultants or specialists if necessary of the company's expense.

Duties and Responsibilities

1. To review and ensure that the Company has accurate and adequate financial reporting.
2. To review and ensure that the Company has sufficient and effective internal control system and internal audit system. Its responsibilities include to consider and independence of the Internal Audit Unit, as well as to approve and appointment and termination of the head of Internal Audit Unit or other related responsible for the Internal Audit Unit.
3. To review that the Company comply with law concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and any other law related to the Company's business.
4. To consider, select and nominate independent persons to be the Company's Auditor, and propose such person's fees, as well as to attend a non-management meeting the Auditor at least once a year.
5. To consider that the related transactions or transactions which may have conflicts of interests are complied with the law and the regulations of the Stock Exchange of Thailand in order to ensure that they are reasonable and for the best benefit of the Company.
6. To prepare the Audit Committee Reports and have it disclosed in the Company's Annual Report to which must be signed by the Audit Committee's Chairperson and consist of at least the following information:
 - a. an opinion on the accuracy, completeness and reliability of the Company's financial report
 - b. an opinion on the adequacy of the Company's internal control system
 - c. an opinion on compliance with the law concerning securities and exchange, the regulations of the Stock Exchange of Thailand and, or other laws related to the Company's business
 - d. an opinion on the suitability of the auditor
 - e. an opinion on transactions that may have conflicts of interests
 - f. the number of the Audit Committee meetings, and its attendance record of each committee member

- g. an opinion or overview comment that the Audit Committee perceived from its performance under the charter
 - h. other transactions that the shareholders and general investors should know under its scope of duties and responsibilities assigned by the Board of Directors
7. In carrying out the Audit Committee's duties, if it finds or has any suspects that there are transactions or the following actions which may have a considerable impact on the Company's financial status and performance; it should report them to the Board of Directors in order to correct them within a suitable time frame set by the Audit Committee:
- a. transaction causing conflicts of interest
 - b. fraud or irregularity or significant defect in the internal control system
 - c. breach of laws concerning securities and exchange, regulations of the Stock Exchange of Thailand, or other laws related to the Company's business
- If the Board of Directors or its executives failed to arrange to have them corrected within due courses, any members of the Audit Committee may report such transactions or actions to the Office of the Securities and Exchange Commission or the Stock Exchange of Thailand.
- 8. To support and follow up to ensure that the Company has effective risk management system.
 - 9. To improve and amend the Charter of the Audit Committee, and present it to the Board of Directors for approval.
 - 10. To perform any other matters as assigned by the Board of Directors with the Audit Committee's approval under the Company's Articles of Association and law.

The Remuneration Committee

The Remuneration Committee is comprised of three Company's directors as follows:

- 1. Mr. Manu Leelanuwatana Remuneration Committee Chairman
- 2. Mrs. Kanchana Saisiriporn Remuneration Committee
- 3. Mrs. Teerada Ambhanwong Remuneration Committee

The Remuneration Committee is established for having duty to support the Board of Directors to practice along with corporate governance in term of setting remuneration's figure, considering paid regulations and remuneration's form of the Company's directors and senior executives to have confidence that the Company has considered remuneration's figure with transparency and fairness.

Term of the Remuneration Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The Committee members who retired upon the expiration of term may be re-appointed. According to the Charter of Board of Directors, the Remuneration Committee has authorities and responsibilities as follows:

Authority

- 1. To invite the management or employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
- 2. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.

Duties and Responsibilities

- 1. To determine the limit of remuneration for the Company's directors (with consideration on its business performance and being compared with the same industry), the amount approved by the General Shareholders' Meeting, as well as the amount paid in the previous year to be submitting for consideration to the Company Board of Directors and General Shareholders' Meeting.
- 2. To consider an appropriation of remuneration to the Company's directors and other committees on individual basis, by taking into account of authority and scope of responsibilities within the amount limit approved by the Board of Directors.

3. To consider an appropriation of remuneration to the Remuneration Committee (those who are not the Company's directors) on individual basis, by taking into account of authority and scope of responsibilities within the amount limit approved by the Company's directors.
4. To improve the Charter of the Remuneration Committee and present it to the to the Board of Directors for approvals.
5. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

The Nomination Committee

The Nomination Committee is comprised of four Company's directors as follows:

1. Mr. Manu Leelanuwatana Nomination Committee Chairman
2. Mrs. Kanchanna Saisiriporn Nomination Committee
3. Mrs. Teerada Ambhanwong Nomination Committee
4. Mrs. Oradee Rungruangroj Nomination Committee

The Nomination Committee is established for having duty to support the Board of Directors to practice along with corporate governance in term of considering the persons who have qualification to be the Company's directors with transparency and fairness.

Term of the Nomination Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors with authority, duties and responsibilities as follows:

Authority

1. To invite the management or employees of the Company involved in any particular issues to provide some explanation, to give comments and to participate in the meeting, or to provide any documents as necessary.
2. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an external adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.

Duties and Responsibilities

1. To nominate qualified persons to assume the office of the Company's directors.
2. To verify the personal record and data of the nominated persons, by taking into account of knowledge, abilities, experience, professional expertise, proper qualifications in accordance with the Company's Articles of Association and related law.
3. To give comments or recommendations for consideration.
4. To propose the nominated persons to the Board of Directors for consideration.
5. To improve the Charter of the Nomination Committee and present it to the Board of Directors for approvals.
6. To carry out other matters assigned by the Board of Directors.

The Risk Management Committee

The Risk Management Committee is comprised of six committees selected from the executives who have duties and are responsible covering all scope of working that consist of Accounting-Financial Division, Cosmetics Marketing Division, Fashion Lifestyle Marketing Division, Hair Care Marketing Division and Office Administration Division as name list below

1. Mrs. Teerada Ambhanwong Risk Management Committee Chairman
2. Mrs. Watchanee Watanathawanwong Risk Management Committee
3. Mr. Prakit Choonhasomboon Risk Management Committee
4. Mrs. Chantira Tangtanasingkarn Risk Management Committee
5. Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Risk Management Committee
6. Ms. Patchree Thumrongkitikul Risk Management Committee

Ms. Hathairat Onhirun, Manager of Internal Audit Unit is the Risk Management Committee's secretary.

The Risk Management Committee is established for having duty to support the practice of the Board of Directors and the Executive Committee in term of evaluating the risk and setting measurement to prevent and monitoring the risk to be in proper and accepted level.

Term of the Risk Management Committee is valid for one year and shall be ended by resignation or death or by the Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors. The resolution of the Board of Directors' Meeting No. 3/2554 held on May 10th, 2011, seven risk management committees were appointed with the change of some committees. August 1st, 2011 number of risk management committee was adjusted to be six due to the business transferring of the committee who used to look after fashion lifestyle division. Therefore, Mrs. Teerada Ambhanwong, the Managing Director & CEO look after this position as substation.

The Risk Management Committee has authority, duties and responsibilities as follows:

Authority

1. To seek advice and consultation by experts or advisers of the Company (if any), or to commission an External Adviser or expert in any necessary cases under expenses of the Company.
2. To appoint a working group to evaluate and monitor risk factors throughout the Company.

Duties and Responsibilities

1. To propose the Risk Management policy to the Board of Directors for approval.
2. To determine the Risk Management direction to cover through the organization.
3. To follow up the notified procedure and evaluate the risk presented by the Risk Management's working group.
4. To evaluate and approve the Risk Management's plan presented by the Risk Management's working group.
5. To propose the Risk Management's report to the Board of Directors for approval.
6. To conduct the Risk Management's sufficiency.
7. To present the appointment of the Risk Management's working group to the Board of Directors for approval.
8. To revise and amend the Risk Management's Charter and present it to the Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors.

The Executive Committee

The Executive Committee is comprised of five committees as follow

- | | |
|-----------------------------------|---|
| 1. Mrs. Teerada Ambhanwong | Managing Director& CEO |
| 2. Mr. Prakit Choonhasomboon | Director Managing Director Office |
| 3. Mrs. Chantira Tangtanasingkarn | Director Account-Finance Division |
| 4. Ms. Rattana Wonglertwit | Director Office Administration Division |
| 5. Ms. Siriporn Tangtanasingkarn | Director Cosmetic Marketing Division |

Mrs. Choopan Imthong, Company Secretary is the secretary to the Committee of Executive.

The Executive Committee is the managements who have duties to administrate the Company's business following the assignment from the Board of Directors with responsibilities, care and integrity in the same way as fiduciary should be made to in the same situation with bargaining power of trade without the influence of their status as executive directors.

Term of the Executive Committee is last for one year and shall be ended by resignation or death or being described as inappropriate or untrustworthy to manage business of which is held by the public complying with the announcement of the Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand or who retired upon the expiration of term but not be re-appointed in the same position or retired from the Board of Directors' resolution. The Executive Committee who retired upon the expiration term may be re-appointed. According to the resolution of the Board of Directors' meeting No. 3/2554 held on May 10th, 2011, existing Executive Committee was appointed to work for another term.

The Executive Committee has authority, duties and responsibilities as follows:

Authority

1. To appoint, remove, transfer, evaluate and determine compensation and welfare of employees of different levels.
2. To appoint and remove any other working committee to carry out necessary for the management of the company.
3. To issue regulations and announcements on performance of duties; to assign authority to members of the Executive Committee and/or employees serving managerial posts; and, to execute authorization on the Company assets.
4. To approve engagement in non-financial juristic actions provided that the amount doesn't over Baht 10 million.
5. To approve acceptance or cancellation of loans, provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
6. To approve investment, sale of investment capital in ordinary shares and/or any other securities, provided that the amount doesn't over Baht 10 million.
7. To approve investment, sale of short-term investment ordinary provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
8. To approve sourcing and investment in fixed assets, provided that the amount doesn't over Baht 50 million.
9. To approve modification, destruction and disposal of fixed assets and intangible assets which are no longer in use, damaged, lost, destroyed, deteriorated and out, provided that the book value doesn't over Baht 20 million.
10. To approve modification, change of price and destruction of raw materials and/or remaining inventory which are deteriorated or out of date, provided that the book value doesn't over Baht 20 million.
11. To approve the cut of Accounting Bad Debt and/or other assets that the amount doesn't over Baht 2 million.
12. To approve compromise or settlement of dispute by arbitration, complaint, filling or lawsuits and/or any legal proceeding on behalf of the Company on matters which are not normal business course of the value doesn't over Baht 2 million and /or which are normal business course of the value doesn't over Baht 20 million.
13. To invite members of the management or relevant employees to provide explanations, opinions or documents as necessary.
14. To consult with specialist or the Company's consultants (if any) or hire third-party consultants or specialist if necessary at the expense of the Company.
15. To authorize executives of the Company or other individuals to act on their behalf.

Duties and Responsibilities

1. To propose goals, policies, operational plans and annual budgets to the Board of Directors.
2. To manage the business of the Company in accordance with directions, goals and business policies.
3. To enhance the competitiveness of the Company and encourage continuous innovation.
4. To ensure that the operation of the Company is consistent with the law, the Company's objective and articles of association, shareholders meeting resolutions, Board of Directors' resolutions and relevant resolutions.
5. Members of the Executive Committee may distribute responsibilities among themselves, provided that the Executive Committee is kept informed of the progress of the matter each member oversees.
6. To arrange for financial statements to be prepared in order for the auditors to audit and /or review prior to proposal to the Audit Committee and the Board of Directors respectively.
7. To review matters to be proposed to the Board of Directors for approval.
8. To revise the Executive Committee Charter and proposed it to the Board of Directors for approval.
9. To engage in any other action as assigned by the Board of Directors.

The Company Secretary

According to the Company Board of Directors' resolution, Mrs. Choopan Imthong; the Legal Division's Manager was appointed to be the Company Secretary. She has duty and responsibility as legally stated as well as to support the practice of good corporate governance as follows:

- To provide initial advice to the directors and executives to comply with law, rules and other regulations on their practice for the company's benefit. As well as to monitor their practice to be frequent and accurately as well as to report significant change of law to the company, directors, executives and employees.
- To conduct the shareholders' meeting and the Board of Directors' meeting to comply with the law, the Company's Principles of Association and other related regulations.
- To record shareholders' meeting minutes and the Board of Directors' meeting minutes as well as to monitor and corporate to have the practice being conducted along with shareholders' meeting's resolution and the Company Board of Directors' meeting.
- To look after the disclosure of inside information and IT information in the part of responsibility toward the units that work for registered companies to comply with rules and regulations inclusive of other related law.
- To conduct and communicate with general shareholders to receive news of the company as well as other rights of shareholders. To look after the activities of the Board of Directors and executives.
- To look after the activities of the Board of Directors and executives.
- To practice along with applicable law in corporate governance, issuance and keep the company's important documents such as list of directors, report on the interest of directors and executives, invitation letter for meeting, the Board of Directors' meeting minutes, shareholders' meeting minutes and annual report, etc.

The Board of Directors and Executives' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mrs.Kanchana Saisiriporn Chairman Age 65 years	Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University	0.33%	DCP 32/2003	Listed Company: 1 1976 - present O.C.C. Plc. present position Chairman Other Non Listed Companies: 8 Competitive Business related to Company's Business - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd. - Vice Chairman Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Chairman Hair Service (Thailand) Co., Ltd. - Managing Director Oriental Salon Business Co., Ltd - Managing Director M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.
Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp Vice Chairman Age 68 years	Bachelor Degree in Business Administration, Sukhothaithammarat University Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University	1.66%	DCP 5/2001	Listed Companies: 4 1987 - present O.C.C. Plc. present position Vice Chairman 1974 - present Boutique New City Plc. present position Vice Chairman and Independent Director 1972 - present Saha Pathana Inter-Holding Plc. present position Director 1972 - present Saha Pathanapibul Plc. present position Director Other Non Listed Companies: 25 Competitive Business related to Company's Business - Director Saha Pathana Inter-Holding Plc. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 41years	Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration	2.47%	DCP 51/2004	Listed Companies: 4 2008 – present O.C.C. Plc. present position Managing Director /CEO 1999 – present People's Garment Plc. present position Director 1999 – present S&J International Enterprises Plc present position Director 1999 – present I.C.C. International Plc. present position Business Dept. Asst. Director Other Non Listed Companies: 14 Competitive Business related to Company's Business - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd. - Director Zen Salon Business Co., Ltd. - Director Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Director People's Garment Plc. - Director S&J International Enterprises Plc - Business Dept. Asst. Director I.C.C. International Plc.

The Board of Directors and Executives' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mr. Manu Leelanuwatana Director Age 66 years	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP 68/2005	Listed Companies: 6 2007 - present Saha Pathana Inter-Holding Plc. present position Director 2004 - present I.C.C. International Plc. present position Director 1999 - present Thanulux Plc. present position Director 1987 - present O.C.C. Plc. present position Nomination Committee Chairman and Remuneration Committee Chairman 1976 - present Textile Prestige Plc. present position Chairman 1973 - present Thai Wacoal Plc. present position Chairman Other Non Listed Companies: 32 Competitive Business related to Company's Business - Director Saha Pathana Inter-Holding Plc - Director I.C.C. International Plc. - Director Thanulux Plc. - Director Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - Chairman Thai Gunze Co., Ltd. - Chairman Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mr. Chailert Manoonphol Director Age 52 years	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. Bachelor of Business Administration Assumption University	0.05 %	DAP 3/2003	Listed Companies: 3 1990 - present I.C.C. International Plc. present position Vice President Business Div. S 1987 - present O.C.C. Plc. present position Director 1985 - present People's Garment Plc. present position Deputy Managing Director Other Non Listed Companies: 9 Competitive Business related to Company's Business - Vice President Business Div. S I.C.C. International Plc. - Deputy Managing Director People's Garment Plc. - Managing Director Champ Ace Co., Ltd.
Mrs. Tipaporn Chokwatana Director Age 65 years	Bachelor Degree in Political Science, Ramkhamhaeng University Secretary from Pitman London	3.97 %	DCP 68/2005	Listed Companies: 2 2010 - present O.C.C. Plc. present position Director 1995 - present S&J International Enterprises Plc. present position Vice Chairman Other Non Listed Companies: 17 Competitive Business related to Company's Business - Vice Chairman Make-up Technic International Co., Ltd. S&J International Enterprises Plc. International Laboratories Corp. Ltd.

The Board of Directors and Executives' Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mrs. Oradee Rungruangroj Audit Committee Chairman Age 61 years	Master of Arts in Economics California State University, Long Beach, U.S.A. Bachelor of Economics Banking and Finance from Thammasat University	-	DCP 5/2001 EAC 1/2001 RCC 1/2006 DCP Refresher 1/2008 CDC 3/2008	Listed Companies: 2 1999 - present Thai Wacoal Plc. present position Audit Committee Chairman 1994 - present O.C.C. Plc. present position Audit Committee Chairman Other Non Listed Companies: none Competitive Business related to Company's Business - none
Mrs. Watchanee Watanathanwanwong Audit Committee Age 58 years	Master of Business Administration and Bachelor of Accounting Chulalongkorn University Certified Public Accountant	-	DCP 1/2000	Listed Companies: 2 2006 - present Matching Studio Plc. present position Executive Director 1999 - present O.C.C. Plc. present position Audit Committee Other Non Listed Company: 1 Competitive Business related to Company's Business - none
Mr. Kriangsak Sripaisal Audit Committee Age 76 years	Commerce College, Hong Kong	-	DCP 68/2005	Listed Companies: 2 2007 - present O.C.C. Plc. present position Audit Committee 2001 - present Thanulux Plc. present position Advisory Director Other Non Listed Companies: 1 Competitive Business related to Company's Business - none

Notes: 1.* Including shares held by the spouse and minor children

2. Mrs. Tipaporn Chokwatana is Mr. Boonkiet Chokwatana's spouse who is uncle of Mrs. Teerada Ambhanwong

Board of Executive Committee's Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 41 years	Master Degree in Marketing Sasin Graduate Institute of Business Administration	2.47%	DCP 51/2004	Marketing, Product Brand Management, Business Development, Product Development Distribution, Joint Venture, International Trade Fashion Lifestyle Business
Mrs. Chantira Tangtanasingkarn Director Accounting-Finance Division Age 58 years	Bachelor Degree in Accounting, Rajabhat Suan Dusit University CFO Training Program, Federation of Accounting Profession	0.08%	DCP 73/2006	Accounting, Financial, Banking, Investment and Revenue

Board of Executive Committee's Information

Name & Position	Curriculum Vitae	% Shares hold *	Training program related to work assignments	Experiences
Mr. Prakrit Choonhasomboon Director Managing Director office Age 61 years	Bachelor Degree in Management Science, Sukhothai Dhamathirat University Risky Administration Training, Sasin Graduate Institute of Business Administration	-	DCP 3/2000 DCP Refresher 2/2006	General Administration and Management, Marketing, Distribution, Purchasing Management, Production, International Trading, Accounting and Computer Application
Ms. Rattana Wonglertwit Director Office Administration Division Age 59 years	Bachelor Degree of Education Chulalongkorn University	0.32%	DCP 73/2006 FN 28/2006	International Trading, Business Development and Beauty Profession's Development
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Director Cosmetics Marketing Division Age 48 years	Bachelor Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.00%	-	Advertising, Public Relation, Marketing, Mass Communication, Business Development and Product Development

Notes: 1 Including shares held by the spouse and minor children*

Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2010 and 2011

The Company's Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/Decrease Annual (Shares)	The Date of Shareholding's Increase
	31 December 2010	31 December 2011		
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-	-
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	994,960	994,960	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Mr. Manu Leelanuwattana	38,790	38,790	-	-
Mr. Chailert Manoonphol	30,000	30,000	-	-
Mrs. Tipaporn Chokwatana	2,379,300	2,379,300	-	-
Mrs. Oradee Rungruangroj	-	-	-	-
Mrs. Watchanee Watanathawanwong	-	-	-	-
Mr. Kriangsak Sripaisal	-	-	-	-

The Executives

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/ Decrease Annual (Shares)	The Date of Shareholding's Increase
	31 December 2010	31 December 2011		
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-	-
Mr. Prakrit Choonhasomboon	-	-	-	-
Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	48,720	48,720	-	-
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-	-

Notes: * Number of shares including shares held by the spouse and minor children

Meeting Statistic of 2011

The Company Board of Directors has set meeting schedule at least once a quarter. In 2011, each committee held individual meeting as follows:

No.	Name of the Company Board of Directors	The Company Board Total 6	Audit Committee Total 12	Nomination Committee Total 1	Remuneration Committee Total 1	Shareholders' Meeting Total 1
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	6/6	-	1/1	1/1	1/1
2.	Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	5/6	-	-	-	1/1
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	6/6	-	1/1	1/1	1/1
4.	Mr. Manu Leelanuwattana	5/6	-	1/1	1/1	1/1
5.	Mr. Chailert Manoonphol	3/6	-	-	-	1/1
6.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	6/6	-	-	-	1/1
7.	Mrs. Oradee Rungruangroj	6/6	12/12	1/1	-	1/1
8.	Mrs. Watchanee Watanathawanwong	6/6	12/12	-	-	1/1
9.	Mr. Kriangsak Sripaisal	5/6	12/12	-	-	1/1

Meeting Statistic of the Executive Committee 12 Times

No.	Name	Position	Meeting Statistic
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Chairman	10/12
2.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO	12/12
3.	Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	Director Accounting-Finance Division	12/12
4.	Mr. Prakrit Choonhasomboon	Director Managing Director Office	12/12
5.	Ms. Rattana Wonglertwit	Director Office Administration Division	12/12
6.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	Director Cosmetics Marketing Division	12/12

Meeting Statistic of the Risk Management Committee 12 times

No.	Nmae	Position	Meeting Statistic
1.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO	12/12
2.	Mrs. Watchanee Watanathawanwong	Audit Committee	12/12
3.	Mr. Prakit Choonhasomboon	Director Managing Director Office	12/12
4.	Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	Director Accounting-Finance Division	12/12
5.	Ms. Rattana Wonglertwit (1)	Director Office Administration Division	4/4
6.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	Director Cosmetics Marketing Division	10/12
7.	Mr. Nicha Srisanguansakul (2)	Director Fashion Lifestyle Marketing Division	7/7
8.	Ms. Patchree Thumrongkitikul (3)	Director Hair Care Marketing Division	7/8

Notes : (1) was terminated since May 2011

(2) was terminated since Aug 2011

(3) was appointed to be the Risk Management Committee's member since May 2011

(2) Nomination of Directors and Executives

Procedure of selecting candidates to be appointing as the Directors

The nomination committee has duty to select the qualified person (s) to be directors and senior executives basing upon their education, experience and specialist in various professions inclusive of working performance as the directors in previous periods. The nomination shall be presenting to the Board of Directors' meeting for initial consideration prior to the shareholders' meeting. Exceptional in case that member (s) of Board of Directors has (have) not resigned according to the agenda set forth, the nomination committee may consider the selection of qualified candidates to present to the Board of Directors' meeting to be appointed to be the new director to replace the vacant position in compliance with the Company's Articles of Association.

The nomination shall be selected from those who are well educated, specialist in various profession, have wide vision of leadership, integrity and transparent working profile inclusive of having ability to express their opinion independently.

Election of Directors through Shareholders' Meeting and Right of Minority Shareholders

Right of Minority Shareholders

Shareholders are allowed to present name list of qualified nominees to the shareholders' meeting. The Company offered an opportunity and the right to shareholders to present name of person to be selected as the company's directors to the General Shareholders' Meeting starting from 1 December 2011 until 31 December 2011. This right was announced on Stock Exchange of Thailand's website; www.set.or.th and invited all shareholders on the Company's website; www.occ.co.th with definition of shareholders' qualification, explanation of rules and procedures of the Board of Directors' consideration.

Procedure of Election

According to the Company's Articles of Association: Chapter 3 "Board of Directors" Article 21 stipulating that the directors shall be elected at the shareholder's meeting in accordance with the following rules and procedures:

1. A shareholder shall have one vote for one share.
2. Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director or directors and must not allot his or her votes to any person in any number.
3. The person having the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as the directors equal to the number of directors to be elected at the Shareholders' Meeting in such election. In case where the numbers of votes for the candidate in descending order are equal which would otherwise cause the number of directors to be elected at the Shareholders' Meeting to be exceeded in such election, the Chairman shall have a casting vote.

The Board of Directors' meeting and each board of committee shall consider to appoint and/or to remove each committee, while other classified executives shall be appointing, removing, or transferring upon Executive Committee's consideration basing upon knowledge and competency that match to the objective and policy that are assigned by the Board of Directors.

(3) Remuneration

(3.1) Monetary Remuneration

(a) In year 2010, the total monetary remuneration for directors comprises of meeting allowance, director incentive, is as follow:

Name	Amount
1. Mrs.Kanchana Saisiriporn	560,000.00
2. Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp	240,000.00
3. Mrs.Teerada Ambhanwong	450,000.00
4. Mrs.Oradee Rungruangroj	575,000.00
5. Mrs.Watchanee Watanathawanwong	570,000.00
6. Mr. Kriangsak Sripaisal	510,000.00
7. Mr.Manu Leelanuwattana	340,000.00
8. Mr.Chailert Manoonphol	228,000.00
9. Mrs.Tipaporn Chokwatana	240,000.00
Total	3,713,000.00

(b) In year 2011, the compensation for all executive directors and executive, totaling 8 persons is shown below:

Salary	23,648,320.00
Bonus	7,114,900.00
Cost of Living Allowance	36,000.00
Vehicle Fare Allowance	180,000.00
Executive Meeting Allowance	240,000.00
Provident Fund	810,476.00
Social Security Expense	72,000.00
Vehicle Maintenance	24,000.00
Hospitalization	112,874.00
Total	Bht 32,238,570.00

(3.2) Other Compensation - None

(4) Corporate Governance

The Company's Board of Directors adopted Corporate Governance as its guideline to administrate organization and to draw importance on business operation basing upon faithfulness, ethics and integrity along with the Principles of Good Governance. The Company recognized the importance of these principles and practices that related to responsibility and fairness to all parties concerned. These significant fundamental factors of business performance were assured to be operated with efficiency and have stable growth with equality in between the society that has been changed.

The Company's principles for good corporate governance were approved by the Board of Directors since 2002. The principles consisted of good corporate governance policy, business and employees' ethics which have been distributed to all directors, executives and employees to be adhered to as the principles of their works in the same direction. These principles have been annually reviewed to be suitable for the current situation by publishing on www.occ.co.th website for clear understanding to all parties concerned. The Company practices along with good corporate governance principles for the listed companies with the Stock Exchange of Thailand according to the fifth core principles as follows:

1. The Rights of Shareholders

The Company realizes the importance and gives respect to ownership rights. The Company has then set up a policy which covers upon the protection of shareholders' right to ensure that all shareholders being equally provided with equal and fair treatment to each and everyone without violation. The Company promotes and facilitates the use of their rights as shareholders in many ways such as the right to trade or to transfer the shares freely, the right to get benefit and dividend from the Company, the right to timely receive sufficient information, the regular right to attend the shareholders' meeting, the right to appoint a proxy to attend the meeting and vote on one's behalf, the right to give comments and questions during the shareholders' meeting for making decision on setting up the Company's business operating direction or making decision on the matters that may have significant affect to the Company's business operation such as the directors' selection, approval of important issues that may affect to the Company's business operating direction, the amendment of memorandum of association and the Company's regulation, etc. All shareholders have their rights to vote in accordance with number of available shares, whereas, one share is one vote and no shares have privilege or violate the other shareholders' right. All shareholders have their rights to be informed of operating performance result, administrative policy, and good corporate governance policy including the information on related transaction via the Company's website www.occ.co.th or the Stock Exchange of Thailand's website www.set.or.th

Aside from basic rights of shareholders, the Company undertook some other measures to promote the rights of shareholders and facilitation for exercise of their right, comprising:

- **The Annual General Shareholders' Meeting**

General shareholders' meeting which is annually held, within one hundred and twenty days after the end of the Company's fiscal year, it shall be held in a convenient date, time and venue for every shareholder. In 2011, the 17th general shareholders' meeting was held on April 26th, 2011 at Montien Riverside Hotel. There was no call for extra shareholders' meeting.

- **Advance Invitation to attend the Meeting**

As per resolution of the Board of Directors' meeting the disclosure of those general shareholders' meeting date and agenda was published in advance via the system of the Stock Exchange of Thailand before shareholders receive an invitation letter. The Company has sent out an invitation letter with sufficiently detailed documents fourteen days in advance. Thai shareholders shall receive Thai invitation letter while foreign shareholders shall receive Thai and English invitation letter as for facilitating the convenience to foreign shareholders to receive the same information. The invitation letter shall have detail of date, time and venue of meeting. The map of the venue shall be attached to the invitation letter, with the agenda and sufficiently detailed documents containing facts and reasons including comments of the Board of Directors in every meeting agenda, to allow the shareholders to consider the up-front information. These documents are complete and sufficient to help in making decision for voting on each item of the agenda. On invitation letter, the Company shall inform detail of essential documents that are complete to present at the shareholders' meeting and the process to attend the shareholders' meeting to protect the right the attend the shareholders' meeting including the Company's rules and regulation in the part of shareholders' meeting and vote. Furthermore, the Company facilitates the convenience for the shareholders to reach the information with more time to consider it. The shareholders are allowed to conveniently and quickly

access to the Company's information with all meeting documents which present the same written information as that sent to the shareholders in both Thai and English versions, published on the Company's website: www.occ.co.th, thirty days ahead of the meeting date. The invitation letter shall be also announced in Thai newspaper for three consecutive days and before meeting date at least three days. Name of first top ten shareholders shall be disclosed on the date of closing the book and put up the transfer of shares before the General Shareholders' Meeting via the Company's web site. The proxy form B and list of independent directors are attached with invitation letter for the shareholders to use for exercising their votes freely in case that each shareholder is unable to attend the meeting, he or she can appoint a proxy to the Company's independent directors to attend the meeting on behalf by taking proxy form. Shareholders may download from the Company's website authorized proxy forms that consist of three options: types A, B and C.

Shareholders who hold their shares at least twelve months consecutively shall have the rights to propose agenda or appropriate persons to be nominees for appointing as the directors to the general shareholders' meeting. In 2011 the shareholders had an opportunity to propose during 1 - 30 December, The Company Secretary reviewed the completion prior to present it to the Nomination Committee/ the Company's Board to reconsider and this information had been uploaded on the Stock Exchange of Thailand's website while detail had been published on the Company's website. Previous year, none of shareholders exercised this right.

● Procedure of General Shareholders' Meeting

On the meeting day, the shareholders are allowed to register two hours in advance and the Company will set up the place with receptionists to welcome as well as the sufficient number of staffs at the registered counter. The use of barcode system is adopted for fast and convenient registration and barcode shall display information of individual shareholder that has been printed on register form for convenient, fast and accurate facility. Voting ballots are handed out to the shareholders for each agenda.

Before the meeting begins, the Chairman of the meeting shall introduce the directors, executives and the Auditor of the Company and explain the method of voting and counting votes clearly as stated on the Company's Articles of Association. Votes are cast openly with the use of barcode system that is adopted for instant ballot counting and accurate vote result. The votes shall be in accordance with the Company's Articles of Association and applicable law. Counting votes on each item of the agenda shall be displayed openly in the meeting room. On the agenda of electing the directors, shareholders have the rights to vote for individual director. Voting in each agenda shall be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention shall be collected. Votes counting shall be performed by deducting the number of disapproval and abstention vote from the number of total except on the agenda of electing the directors that all ballots shall be collected and the votes shall be counting by using the barcode system. For each item on the agenda, Volunteer of Minor Shareholders' Right Protection, as the representative from Thai Investors Association and the external auditors shall attend the meeting and evaluates the conduct of the meeting. After the meeting, the shareholders can check all detail. One share represents one vote and more numbers of vote are resolution except the case of resolution that is definite to accept 2/3 of total votes belonging to the shareholders who attend the meeting and have the rights to vote. Or with except the case of resolution that is definite to accept 3/4 of total votes belonging to the shareholders who attend the meeting and have the rights to vote in accordance with the Company's Articles of Association and the law. At the Annual General Shareholders' Meeting No. 17 held in 2010, all of the Company's directors, chairman of all committees, executives and the external auditors were attended. Chairman of the meeting conducted the meeting in accordance with each items of the agenda as published on invitation letter strictly. Every shareholder attending the meeting was given an opportunity to ask questions, and offer opinions freely at every agenda. The Company provided relevant persons who are expert in each subject to answer under the responsibility of the Company Board's of Directors to the shareholders completely. This included a summary of the votes and abstention, as well as questions and answers, was recorded. Apart from this, late attendees shall be entitled to cast their votes on the remaining agendas that still have no resolutions and to be counted as part of the quorum from the time they cast their votes.

● Disclosure of Shareholders' Meeting Result

After the meeting, the Company shall summarize the meeting resolution via information publishing system of the Stock Exchange of Thailand within the meeting day. The report of minute meeting shall be completed in accordance with accurate information as expressed to the meeting and be submitted to the Stock Exchange of Thailand. It shall be publicized via the Company's website www.occ.co.th both in Thai and English version within fourteen days after date of meeting. VCD of shareholders' meeting shall be publicized via the

Company's website. The meeting report shall be delivered to the Commercial Business Development, the Ministry of Commerce within the period of time as defined by the law.

2. Treating Shareholders with Equality and Fairness

The Company treats every shareholder with equality and fairness without drawing on difference of gender, age, nationality, religious, social status, handicap or political opinion. Major, minor or foreign shareholders shall be treated with facility to exercise their votes completely and sufficiently.

The Right to Attend the Shareholders' Meeting

Before the Meeting

- Before the meeting, shareholders shall have an opportunity to propose any agenda to the general shareholders' meeting and to nominate any person who is qualified in accordance with the Company's rules and articles of association to be elected as a director in the same time. The Company has announced the rules to every shareholder to know their rights and the procedure of proposing via information publicized system of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. The Company shall inform the result of consideration with the reasons to the shareholders to acknowledge in the general shareholders' meeting. In 2011, the shareholders had an opportunity to exercise their rights prior to the meeting from 1-30 December 2011. There was no agenda to be proposed and no candidate has been nominated to be elected as the director.

- The invitation letter was also announced in daily newspapers for three consecutive days following the law. An invitation letter to attend the meeting with all relevant documents was also published on the Company's website thirty days before the day of general shareholders' meeting which present the same written information as that shall be sent to the shareholders fourteen days in advance. For foreign shareholders, the Company has sent out an invitation letter, attached with relevant documents translated in English to be facilitating the utmost benefit to the shareholders.

- Disclosure of sufficient and complete information together with the Board of Directors' opinion with no additional or any change of significant information that do not inform to the shareholders in advance. Rules and procedure to attend the shareholders' meeting is explained in the invitation letter. In case any shareholder is unable to attend the meeting; they can authorize proxy to any person or the Company's independent committee as name list provided to attend the meeting on their behalf. Proxy form B type shall be attached and send to the shareholders or it can be downloaded with other types as needed from the Company's website.

On the Meeting

- The shareholders can register with barcode system two hours prior to the meeting though the register period is over, those shareholders shall be allowed to register and attend the shareholders' meeting with entire rights.

- The arrangement for the shareholders' meeting is transparent and efficient. At the commencement of the meeting, the chairman gives a briefing of all rules and regulations as well as the method for voting and counting votes on each item of the agenda in accordance with the Company's Articles of Association and law. There is consideration and resolution of directors' election individually, consideration of the directors' remuneration fee, the appointment of external auditor, audit fee and other agenda as written in invitation letter. Counting votes on each item of the agenda shall be done openly. Voting in each agenda shall be done with the ballots for shareholders to exercise the votes and only the ballots with disapproved and abstention shall be collected. Votes counting shall be performed by deducting the number of disapproval and abstention vote from the number of total except on the agenda of electing the directors that all ballots shall be collected. Volunteer of Minor Shareholders' Right Protection, as the representative from Thai Investors Association and the external auditors shall be the witness for votes counting. Voting card of each agenda would be safely collected at the Company and could be audited. During the meeting, apart from the relevant documents, the Company shall present all information through VCD system to facilitate the shareholders.

- Those shareholders who are unable to attend the meeting, he or she can appoint a proxy to the Company's independent directors to attend the meeting on behalf by taking B type proxy form that is attached with invitation letter for exercising their votes freely. Shareholders who may need other types of proxy forms can download three kinds; A, B and C from the Company's website www.occ.co.th

- Chairman, Managing Director and all Committees' Chairman are responsible for the shareholders, and realizes the participation in the meeting as their duties in order to allow shareholders to ask about the Company's information. Chairman shall introduce the directors and executives inclusive of all concerned persons who are participated in the meeting individually. The shareholders are allowed to have an opportunity to ask questions about the topics relating to the meeting or the Company's business to receive explanation or answer or information clearly.

- To facilitate convenience to proxy shareholders who shall attend the shareholders' meeting, there is free stamp service for affixing on proxy form.

After the Meeting

- The minute of meeting shall be accurately recorded with significant information such as the meeting's resolutions and result of the votes counted on each item of agenda dividing by agreement and abstentions. Clear and relevant answers are to be offered to every question. A report shall be sent out to official organization within 14 days after the day of shareholders' meeting as well as to be published on the Company's website in Thai and English version in order that the shareholders shall receive information instantly. The meeting report shall be collected with systematic for auditing and being reference. Furthermore, the meeting shall be recorded in VCD for offering information that has benefit for future use. The Company's Board of Directors shall take comments and suggestions getting from the meeting to evaluate the meeting's result and consider to seeking guideline to improve and develop the hold of meeting in the next future.

- After the meeting, the Company shall announce the meeting's resolution through information system of the Stock Exchange of Thailand in the same day and inform detail of dividend payment to the shareholders to acknowledge. Every shareholders shall received dividend with the same rate.

Regulated the Use of Inside Information

- The Company has measurement to protect incorrect use of inside information as clearly written in the employees' ethics. The directors, executives, employees and related persons who are spouse and minor children including the staffs who work in the units that involve with inside information use, are not allowed to use inside information that has significant issue towards the change of price for the Company's securities which are not disclosed to the public for trading the Company's securities during one month prior to the disclosure of financial statement to the public. This is to protect the misuse of inside information that may affect to the right of shareholders.

- Annual meeting schedule for the Board of Directors and the Executive Committee shall be set in advance and be informed in advance in order that all shall acknowledge the period that shall not trade the Company's securities. In 2011, the directors and executives strictly practiced along with this policy, hence, There was no trade of the Company's securities at that period of time.

- The Company's directors and executives have duties to report the change of the Company's securities holding to the Office of Securities Exchange Commission as stated on chapter 59 of Articles of Securities and Stock Exchange within three days counting on the day of changing of assets holding and this item is stated on agenda of the report on securities holding of the Company's directors, the executives and spouse to be regular agenda at the meeting of The Company Board of Directors and the Executive Committee.

- Define the practice to keep and protect the use of inside information as written guideline for informing this policy to everyone in the organization to practice and monitor its result as regularity.

- In case of having related items, stakeholders' information, item's value, independent directors' opinion and other necessary information of the directors and executives as well as related persons must be disclosed.

- There is a clear measurement not to allow the directors and executives who are Stakeholders or relate to be involved in the considering process on activity done with the Company to attend for considering or making resolution on the matter. In order that such consideration will be fair and give utmost benefit to the shareholders.

- The senior positions' directors and executives are definite to report to related parties' stakeholders to the Company Secretary to make duplicate copy to propose to Chairman and the Audit Committee's Chairman in accordance with the Act of Securities and the Stock Exchange of Thailand. It needs to be reported at anytime of change.

3. Role of Stakeholders

The Company is aware of business growth together with the responsibility and the respect to the right of every stakeholder, including shareholders, employees, customers, trade partners, competitors, creditors, and government sectors all involved organizations, as well as the responsibility to the community, society and environment. The Company realizes as a part of society undertaking the same law with the responsibility and the respect to the right of each other in order to reach the mutual profitability.

Treat to the Various Stakeholders of the Company

Shareholder: The Company strictly operates business with faithfulness and integrity. The Company has never conducted business with unfaithful operations. To carry out business with accurate and transparent operation, bringing the proud of successful performance, rapid growth with solidity, high ability in competition and to create utmost value added to the shareholders in long term. Every shareholder has basic fundamental right in accordance with the law and is treated with equality and fairness. The shareholders, who hold their shares at least twelve months consecutively, have the rights to propose agenda or candidates to be nominee for directors' election to the General Shareholders' Meeting, either.'

Employee: Employees are important key contributing to the organization's success. The Company's growth depends on quality of employees. The Company cares of well-being life of all employees, thus the working environment is well maintained to ensure the safeguarding of their lives, health and property. New technology is implemented to support their works. Employees are developed and improved to be modern that match to applicable technology. To enhance and develop all employees to be smart and good, they are given the opportunity to participate in training for skill working development. Self and teamwork ability are being expressed widely. Professional development system (Career Path) is encouraged to build a secure career and career opportunities are provided according to individual potential. Compensation is awarded fairly and suitably for building up working motivation in the form of salary, bonus and travelling expenditure that suits to the Company's regulations. Furthermore, Individual Development Plan (IDP) is conducted to encourage employees to develop and improve their talent to be qualified as a leader under Succession Plan in the future.

The Company encourages every employee to be participated in taking care of environment. Thus, "The Committee of Occupational Safety, Health and Environment" was set up in working place to ensure the safeguarding of their lives and health. The security service twenty four hours a day has employed, and installed security system in all buildings, together with other safety equipment. The Company also provides training on fire-fighting drills and evacuation in order to create the right knowledge, understanding and practices up to the accepted safety and environmental protection standards.

The Company is dedicated to the advantage of employees in the long run by providing the provident fund to save for the future which the Company shall top up the fund by contribution rate of progress for long term working employees. Also the Company provides retirement pension benefits to employees after retirement period higher than the compensation written on the Labor Act for employees who works over twenty years. Group accident insurance covering every case is also done for employees to safe risk and relief the loss for both employees and their family. This is supplement item that was added by being member of regular social security fund.

The Company also provides a variety of welfare as follows:

Well versed in knowledge

- Training course to enhance employee's knowledge
- Reading corner is provided on every floor
- Exchanging and sharing knowledge or information through the Company's Intranet's webboard which is one of communicating channel that allows the employees to access and know about current operation performance of the Company

Cost of living support

- Bonus reward, retirement fund
- Provident fund
- Social security fund
- Group accident insurance
- Grant to disaster relief
- Grant to employees after death
- Grant to employees' parents or spouse after death
- Special price products to subsidize employees' cost of living
- Travelling expense support
- Transportation and gasoline expense support
- Uniforms for salespersons
- Scholarship for employees' children supporting by Dr. Thiam Chokwatana Foundation
- Grant to congratulate new couple married

Recreation and health welfare

- Holding other traditional activities such as New Year's Party, ask blessing from seniors on Songkran festival, merit making to support candles and lamps to the temples on the Buddhist Lent Day
- Holding monthly Birth Month reception for every employees who were born in the same month and invite other colleagues to join for celebration and wish.
- Holding retirement reception for retired employees and invite other colleagues to Join for farewell and wish.
- Taking employees out for travelling in the province and participating the activities that are benefit for society
- Infirmary
- Influenza vaccination for employees

Channels to communicate

- Employees have channels to express their opinions, suggestion or report on incorrect practice by dropping into the comment boxes that are available. Employees can be ensured for expressing comment and complaint.

Customer: The Company cares of customers' utmost pleasant, thus merchandises and services are developed to meet with fine quality and safety. The Company draws best attention on giving the best things to customers both in quality and price. Apart from this, the Company gives importance to the closure of customers' secret. Thus, Customer Service Center was set up to undertake complaint, suggestion and to provide consult about merchandise and service. Customers can contact to telephone number 02-295-1333, fax number 02-295-0411 or at e-mail: beautyplus@occ.co.th. The Company provides the staffs who are ready to give service and handle with all requirements to have prompt response.

Business Partner: The Company treats business partners with faithfulness, equality and fairness. Both parties give respect toward each other. The Company keeps practicing along with trade contract and commitment as agreed to business partners and avoids facing with any circumstance that may cause conflict of interest by having discussion that is upon business relationship fundamental to solve problem. The receipt and delivery of merchandise is practiced with the policy of good quality and punctuality.

Trade Competition: The Company operates business with responsibility toward all related parties under competitive rules of Free Capital System and conducts it with the framework of rules of fair dealing with honesty and justice. There is no dispute concerning trade competition.

Creditor: The Company treats all creditors along with trade term and condition. Honest and justice practice builds up trust and reliability among both parties. Debts are paid punctually in any economy circumstance that may be unstable. During the past four to five years until present day, the Company carries none of loan debt.

Labor: The Company cares and protects human right and never let business to be involved with infringement of the others, take advantage on employees as well as to employ illegal labors.

Society, community and environment: The Company encouraged and supported every employees to aware of being parts of good citizen by giving benefit to the community and society continuously since in the past until present days. In order to understand more clearly in term of policy, CSR working team was set up officially to conduct creative activities in the Company's name by taking strengthen point and beauty professional expertise to work on "Give happiness to society through beauty". Apart of beauty activity, in 2010 Thailand was encountered with heavy flood in many areas; hence the Company's employees and executives donate money and stuffs to those flood victims and helped recovering and cleaning many places after flood. The Company's CSR information was reported on page 200 - 201.

For internal activities, employees are encouraged to aware of waste reduction both inside and outside the organization by reducing the use of materials that may cause pollution or unbalance natural and environment. There is an implement of campaign to reduce the consume of electricity power by taking stairs in stead of elevator and the turn off the light and air condition during lunch time and fifteen minutes before five p.m. Internet and Intranet are the communicating channels that are promoted to reduce the use of papers as well as to promote Reuse campaign that is following 3R; Reduce, Reuse and Recycle. Employees are encouraged to be parts of conserving environment, Thai culture and traditional customs to stay with Thai society forever.

Government: The Company conducts business with integrity. Revenue has been paid accurately and completely along with the period as set by the law. It comprises of juristic income tax, value added tax, with holding tax, property tax, import tax, juristic stamp inclusive of other government fees that related to all company's business operation.

Channels of participation of stakeholder: Shareholders and stakeholders are able to inform a clue or provide information of the significant issue about the accuracy for financial report, internal control deficiency, or illegal and unethical practices. This can communicate through the Company Secretary at direct tel. line no. 02 2940657 or send e-mail to law@occ.co.th. The Company Secretary has responsibility to receive information and documents and present them to related group on specific issue and report it to the Company Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint shall be protected and preserved the right to protect the confidentiality of the best.

4. Disclosure of Information and Transparency

The disclosure of financial and IT information of the Company may affect to investor on decision making. Thus, the Company places importance to the transparent, accurate, complete, sufficient, punctual and reliable information both in Thai and English version. Every stakeholder can get information that is necessary for making the right decision. The Company Board of Director is responsible to the practice complying with the law, accounting standard, rules, and regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) and other government agencies. The Company also constantly monitors the change and correction to ensure that applicable law, rules and regulations at that moment is up-to-date and secured for the confidence of the shareholders and related parties to the Company's transparent business operation. This shall verify to maintain reliability and add value to the shareholders. In this regard, the Company disclosed the mentioned information via variety of channels such as in annual report, form 56-1, information publish through the Stock Exchange of Thailand www.set.or.th and the Company's website www.occ.co.th.

The Company assigned the person to take responsibility on investor relation as to be the channel to communicate with the shareholders, minor and institute investors, analyzer including related group such as the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. The Company appointed Mrs. Chantira Tangtanasingkarn, Accounting - Finance Director/ senior executive to give information and messages as required by the investors and related interest person by calling at tel. no. 02 2954545 ext 508, fax no. 02 2950417. The Company's significant and updated information is completed complied with the good practice of corporate government was published on www.occ.co.th and it can be downloaded.

Besides the disclosure of the Company's financial statement or IT information in public through other channels as stipulated on the law with accuracy, completion and punctuality, the Company also disclosed information to express transparent business operation as follows:

1. Disclosure of each committee's duty such as numbers of the meeting
2. Disclosure of share holding's structure and ratio of the directors and executives
3. Disclosure of related cross-share holding's structure to the major shareholders

4. Disclosure of procedure to nominate the directors, the method to evaluate and result and result of practicing evaluate of the directors
5. Disclosure of remuneration's type, description and remuneration paid amount in individual
6. Disclosure of corporate government policy, business ethic and employees' ethic
7. Provide the channels that stakeholders are able to inform a clue or give significant information that related with the accuracy of financial report, deficiency of internal control, or illegal and unethical practice to the Company Secretary at tel. no. 02 2940657 or by e-mail at law@occ.co.th .
8. The Company Secretary has responsibility to receive information and documents and present them to related group on specific issue and report it to the Company Board of Directors. In this respect, the whereabouts or the complaint shall be protected and preserved the right to protect the confidentiality of the best. Since 2008 until present day, the Company and other companies in SAHA Group, cooperated with the Stock Exchange of Thailand organized "The Analyzer, Investor meets with SAHA Group" forum of SAHA EXPORT Fair and Exhibition that annually hold at Queen Sirikit Convention Center and Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO shall provide information to investor and analyzer and answer the question that related to the business and performance result. There is a book containing of the Company's history business performance result and merchandises to give for investors and analyzers who attended the forum,

5. Responsibilities of the Board of Directors

Structure of the Company Board of Director

Composition of the Company Board of Directors

The Company's directors were appointed by the shareholders to frame the line of its operation. The present Company Board of Directors comprises of nine members. Eight directors are none executive while one director is from the executive; Mrs. Teerada Ambhanwong, the Managing Director and CEO. The Company Board of Directors has knowledge, competency and important role in stipulating the Company's policy. The Company Board of Directors cooperate with senior executives to set plan of both short term and long term operation, financial policy, risk management. Overview of organization as well as to corporate, audit and evaluate the Company operating performance and operating practice of the Company Board of Directors along with stipulated policy.

The Company's present managing structure comprises of five committees that were appointed by the Company Board of Directors; Audit Committee, Remuneration Committee, Nomination Committee, Risk Management Committee and Executive Committee. They have duties on specific issue and to propose issue to the Company Board of Directors to consider or acknowledge. Thus, all related group are ensure for careful operation.

The Company's three audit committees have qualification of independent directors in accordance with the regulations of the Company and the Office of Securities Exchange Commission. The Company Board of Directors comes from the election along with General Shareholders' Meeting resolution that followed the rules, law and the Company's Articles of Association. The number is suitable to the Company's business.

Authority of the Director

According to the Company's Articles of Association, two directors have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf.

Definitions of the Independent Director

"The Independent Director" is an individual with qualification that meets with the condition and defines by the Capital Market Advisory Board as follows:

(1) Holding no more than one percent with voting rights of parent company, the associates, the affiliates of juristic persons with possible conflict of interests inclusive of shareholding by individual related to such independent directors.

(2) Not serving, or have served, as a director who is involved with the manager, a staff member, an employee or a consultant with monthly wage. The person also must not be an individual with the authority to control the company, the parent company, the associates, the affiliates, the associates as the same level, or juristic persons with possible conflict of interests with the exception of the case where he or she has retired from such a position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.

(3) Not related by blood or law as father, mother, spouse, sibling or child, spouse of son or daughter of executives, major shareholders, individual with the authority to control the company or candidates for the position of an executive or an individual with the authority to control the company or an associates.

(4) Not having, or have had, a business relationship with the company, the parent company, the associates, or juristic persons with possible conflict of interests, in such a manner that may interfere with one's independent discretion, the person also must have not been or have been a significant shareholder, a director who is not independent director or an executive with business relationship in the company, the parent company, the associates, the affiliates, the major shareholders of the entities with the authority to control the company. There is an exception in the case where he or she has retired from such position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.

The business relationship as described in the above paragraph is inclusive of regular trading transaction for the conduct of business; lease or letting of immovable; transactions relating to assets or service; provision or acceptance of financial assistance through provision or acceptance of loans and guarantees, the use of assets as collateral and other such practices which result in the company or the party to the agreement being under the obligation to repay the other party for an amount from three percent of net tangible assets of the company or from twenty million Baht which ever is lower. The calculation of such obligation to debt is to be in accordance with the Announcement of the Stock of Thailand on the Related Transaction Criteria with exceptions. The said obligation to debt includes that which has materialized during the period of one year prior to the day of business relationship with the same individual.

(5) Must not be, or has been, an auditor or the company, the parent company, the associates, or juristic persons with possible conflict of interests, not being the major shareholders, director who is not an independent director, executive, partner in the partnership or the audit office with which the auditor company, the parent company, the associates, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests is associated. There is an exceptional in such case where he or she retired from such a position for least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.

(6) Must not be, or has been, a provider of a professional service including the services as a legal consultant or a financial consultant for which greater than two million Baht of fee is paid per year by the company, the parent company, the associates, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests. In case that the professional service is a juristic person, it includes the major shareholders, director who is not an independent director, executive or partner in a partnership of the professional service. There is an exception in such case where he or she has retired from such position for at least two years prior to the day on which he or she is appointed as an independent director.

(7) Must not be a director appointed to represent a director of the company, a major shareholder who is related to a major shareholder.

(8) Must not have the business that is similar and compares to the same significant of the company or subsidiary, the partner in the same significant partnership, the director who participates in the business administration, employees, staff consultant with salary or hold the share more than one percent of shares with voting rights belonging to the other company that has similar business and compete with the same significant of the company or subsidiary.

(9) Must not have any other characteristic which is an obstacle to the giving of free opinion of the operation of the company.

Committees

The Company Board of Directors appointed the Committees that comprise of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee. These committees have duties to practice on specific issue and propose it to the Company Board of Directors to consider or acknowledge. Each committee has the right as defined on each committee's charter. These committees' operating practice shall be reviewed annually (more information on page 124-129)

Directorial Term of Services

The Company Board of Directors' directorial term is complied the company's articles of association and the Act of public company limited. According to resolution of the General Shareholders' Meeting, one-third of the directors have to retire. In the case where the number of the directors cannot be divided by three, the number of the directors to retire is to be closet to one-third. The longest – serving directors are asked to retire. In the

case there is no solution of retire, the lottery draw needs to be cast. The directors who retire from the past may be re-elected. Directorial Term of the committees comprising of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee is one year and upon retirement, they may be re-elected. In the case other than competition of term, the Nomination Committee shall propose a qualified individual to the Company Board of Directors' meeting in accordance with the articles of association for appointment.

The Company does not fix the maximum period of Directorial Term as we believe that the working ability and experience of each director does not depend upon age. In the General Shareholders' Meeting, existing directors still have trust and were elected to be the directors for another period.

Numbers of the Company that the Director are holding their Positions

Each of the directors shall be disclosed information of their positions holding in other companies in Form 56-1 and in the annual report. At present, The Company has two directors of other three registered companies that comprised of Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp and Mr. Manu Leelanuwattana. The Company is assured that this shall not affect to their practice. The Company always receives advice, suggestion and recommendation that are benefit as guideline for the Company's business operation.

The Company Secretary

The Company Board of Directors appointed Mrs. Choophan Imthong to be the Company Secretary and to have duty to conduct the meeting for the Company Board of Directors, other committees, the General Shareholders' Meeting, report of the directors' minute of meeting, report of the shareholders' meeting, annual report as well as to collect related documents as defined by the law. The qualification of the Company Secretary is approved by the Company Board due to knowledge and competency as well as the position as the manager of Legal Department. As this is the department that looks after and support the job of secretary to practice along with the law, rules, regulation and good corporate governance of the company such as to give basic advice to the directors in the law issue, rules and regulations that the directors must know and to monitor the directors to practice accurately and frequently. The Company Secretary shall report the change of significant law to the directors. To conduct the disclosure information and IT report in the part that is under responsibility of the unit that works for registered company to practice along with the regulations of related unit and law. To coordinate between the directors and executives to communicate with shareholders to know about the rights of the shareholders and the Company's message. To look after the activities of the directors that can practice the efficiency and effectiveness to achieve utmost benefit to the Company and to monitor the practice that is the resolution of the General Shareholders' Meeting and the meeting of the Company Board of Directors.

Roles, Duties and Responsibilities of the Company Board of Directors

Leadership and Vision

The directors of the Company Board have competency, knowledge and talent. They all have duties as professional to protect the benefit for all groups. They have important roles in stipulating the Company's policy by cooperating with the senior executives to overlook the work and operating performance of the management, the risk management, to stipulate vision, target goal, operating plan, annual budget and business strategy that shall give the effectiveness and efficiency to the Company's operation under the practice along with good governance that give the utmost benefit to the shareholders and related parties.

Corporate Governance

The Company communicates with directors, executives and all employees to practice along with principles of good corporate governance, to aware and adopt it as working guideline that shall motivate the drive of everyone in the organization to realize the important of practicing under corporate governance in continuity and long run. The Company also promotes the good corporate governance through six shared value following Beauty from within corporate culture.

Segregation of the Authority

The Company Board of Directors and the managements have clear demarcation of each role. Thus, committees are appointed to have duties to practice independently and individually complying with the Company's policy. The Company Board of Directors approved resolution to let all committees to work their duties along with each committee's charter included the operating authority of managing director.

Chairman and CEO is not the same person. They are independent from each and but keep balance authority. The Company Chairman has duty to be the leader and control the Company Board of Directors' meeting, general shareholders' meeting to meet efficiency and effectiveness, to support directors and executives to participate in the meeting, to assist and suggest, to look after the Company's business operation. The Company Chairman shall not involve with the routine duty or work of the managements. CEO is the leader in administrating, managing and setting plan for working operation to run along with the policy that is stipulated by the Company Board of Directors complying with the operating authority under the managing director's charter.

Report of the Interest of Directors and Executives and Related Group

The Company stipulated duties for the Company Board of Directors and the Management to do a report of the interest of themselves and their related persons. It shall be used as basic fundamental information for corporate practice on the interest in the level of the directors and executives. This report shall be made upon every amendment. The Company Secretary has duty to collect and makes a duplicate copy for submitting to the Company Chairman to audit. This audit shall be use to treat on conflict of interest. Furthermore, the Company also set agenda on the issue of Report of the Company Asset holding of the Company Board of Directors and the Executives to be regular agenda of the Company Board of Directors' Meeting and Board of Executive Committee's Meeting and report this to all divisions to acknowledge.

Transaction with Possible Conflicts of Interest

The Company set guideline in considering the transaction that has or may have Conflicts of Interest among the shareholders, the directors, executives and related persons that may have other conflicts. It shall be implemented as a role model of clear practice to make decision on the business operation that is for the Company's utmost benefit only. This is adopted as duty of all level personal to avoid to be involved with financial item and or to have relationship with the persons outside that may affect to the lost of benefit or cause conflicts or interruptions with effective business operation. Thus, all related groups are ensure that every transaction shall be done with fairness, reasonability and have complete disclosure upon the stipulated procedure that are carefully treated under the principles of logistic and independence. The transaction shall be approved with transparency and cares of utmost benefit of the Company that complies with principles following of the Office of Securities Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

Upon consideration of transaction that may have conflicts of interest as mentioned above, it is stipulated to be considered in the Company Board of Directors' meeting. In case of there is conflicts of interest with any person, the person who is stakeholder has to leave the meeting and no vote in that agenda. Thus the other directors are able to express opinion freely. The Audit Committee shall participate in the meeting to approve the consideration with appropriation and independent.

Internal Control and Risk Management

● Risk Management

The organization's risk management is necessary and important object for the Company's business operation. Thus, the Company Board of Directors appointed the Risk Management Committee which comprised of CEO, the Audit Committee and the Senior Executives from every division to have duties to corporate and manage with the risk and internal control of the Company's overall. The Risk Management Committee has duty to summarize the report to the Board of Executive Committee and the Audit Committee monthly, and also to report the risk evaluation to the Company Board of Directors quarterly. It is also stipulated to be promptly report this risk to the Board of Executive Committee and /or the Company Board of Directors in case the risk stays in significant level. The risk management's procedure begins with the working team from each business by analyzing the circumstance that may affect the negative result to the business target goal. The risk management is orderly placed important level considering from the opportunity that may cause serious affection, then stipulates it as significant risk that needs to be closely managed and to define strategy or measurement to handle with the risk to be in acceptable level, to monitor the use of risk handling strategy or measurement and improve the risk management with continuity. The risk management procedure that practices by the Company is harmonized to the same line of the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO and then develops to COSO Enterprise Risk Management: EMR which is the risk management in overall of organization and achieves the objective in term of strategy and operation.

● Internal Control and Internal Audit

The Company has policy to set up Internal Control system and the corporating regulations in written to control in the part that has risk such as finance, purchase and general administration. The Company assigns the group to have duty to audit, review and balance the authority. The authority is segregated for the approval, data processor, the record of the items or received-paid account, review and the treat on assets to be individually isolated, including to incorporate the practice along with the law, articles of association, related regulation under the audit mechanism and balances the protection with invest money of the shareholders and the Company' assets. The Internal Audit Unit has independent duty to audit the operation of every working department to be in ordered as set. The important points of control are definite to be covered on every important activity and shall be reported directly to the Audit Committee regularly as specified period. Apart from this, the Company gives importance to prevent unfaithfulness by encouraging all level employees to have good morality since the first day they join to work. Orientation is being held for new employees and the training course that related to the practice along with morality, the Company's cultural organization shall being conducted consecutively, whereas, the Company Board of Directors and the Executives are roles model for all level staffs.

● Preventing Conflicts of Interest

The Company stipulated the measurement to protect incorrect use of inside information of the directors, executives and employees who work in the units that involve with inside information, including spouse and minor children of such persons, are not allowed to use inside information for personal gain or for trading the Company's shares; especially in the period of one month before the published of financial statements in to the public. This was stipulated in written on employees' ethics. The Company's directors and executives are stipulated to prepare statement of stakeholder of oneself or related persons to oneself. This statement is for being fundamental data in corporate governance in the part of stakeholder at the level of the directors and senior executives, to consider the approval of related transaction, to disclosure the stakeholder of the directors, executives and related persons, value, independent director's opinion and other necessary information. These are for overall benefit of the Company. Apart from this, there is a guideline stipulating for the directors or executives who are stakeholders or to be involved in the process of decision making to approve the transactions between the Company and the stakeholders or related persons. Any related person or stakeholder in any issue shall not participate in the meeting for considering or voting on such issue.

● Inside Information Usage Control

The Company's Board of Directors stipulated the measurement to protect incorrect use of inside information of the Company's Board of Directors, the executives and employees who work in the units that involve with inside information, including spouse and minor children of such persons, in order that all group shall strictly practice along with the law, regulations and rules that related to the disclosure of inside information and transparency. The use of inside information is treated as the duty and responsibility of the directors, executives and the staffs who have duty to keep the Company's secret strictly; especially, the inside information that not disclosed to the public or may affect to the business operation or value of share. The directors, executives and employees shall not take advantage on information to use for their own benefit to trade the Company's share or inform inside information to the others for their benefit to trade Company's share and the operation of business that shall compete to the Company or related business. All are not allowed to disclose the Company's business secret to the outsiders. Any prohibited practice that may cause the lost or damage of the Company's business opportunity, the Company shall take this as the practice against the policy of corporate governance, business ethics and employees' ethics and shall seriously be punished on discipline.

The Board of Director Meeting

The Company's Board of Directors gives importance to participate in the meeting as their duty to attend for setting policy and making decision on business operation. All directors are in the meeting regularly, except in the case that it is unable to attend, they are allowed to be absent. In case there is any suggestion or comment giving to the Company Secretary to be acknowledged in the meeting, following to the result of this is a must.

Each year, the Company shall set the Board of Directors' meeting date in advance and once it was set, the directors shall be informed at early of the year. It might be additional Board of Directors' meeting as if required. The Company Secretary shall always send invitation letter inclusive of meeting agenda, minutes of previous meeting report and other documents that has complete information to all directors in advance at least seven days prior to the day of meeting exceptional, in the case of emergency, in order that the Board of Directors shall have enough time to get sufficient information. The Company's Chairman and CEO shall set

meeting agenda and consider the issue to be set on the Company Board of Directors' meeting agenda. The Company Board of Directors may propose additional meeting agenda through the Company Secretary and can also express comment freely. The senior executives may be invited to attend the meeting for some times when additional information that related to meeting agenda is required or to acknowledge the policy in direct and take it to practice with efficiency. The resolution of the Company Board of Directors' meeting shall be cast by major vote. One director has one vote and one director who is stakeholder involved in any matter shall not participate and no vote on that matter. In case of equal vote, Chairman of the meeting shall vote for justice. The Company Secretary has duty to record the minutes of meeting in written covering entire significant information and to complete it in certain time. The minutes of meeting that was certified by the Board of Directors and relevant documents shall be collected in systematic. It is in the condition that the Board of Directors and related group can audit and investigate.

In 2011, there were six meeting for the Board of Directors and detail of meeting attendance of the directors is disclosed on the subject of the meeting of each committee in 2011.

Self-Evaluation by Members of the Board of Directors

Every year the Company Board of Directors conducts self-evaluation by member once a year to consider and review the performance, points and problems that occurred during the past year and to enhance the working efficiency of the directors. Form of this self-evaluation is harmonized to the principles of corporate governance and duty, responsibility of the Company Board of Directors. Each director shall evaluate oneself freely as per self-evaluation. The Company Secretary shall collect the self-evaluation and conduct the report to conclude the result of evaluation and present it to the Company Board of Directors' meeting. The result of such evaluation shall be considering improving the objective as above mentioned.

Evaluation by scoring in percentage of each category are as follows:

- Over 85% = Excellent
- Over 75% = Very Good
- Over 65% = Good
- Over 50% = Fair
- Less 50% = Improve

The result of self-evaluation by director of the Company Board of Directors in 2011 has been offered to the Company Board of Directors' Meeting No. 2/2555 on 16th Feb, 2012. Average score 88.19% was in excellent level.

Remuneration

The Remuneration Committee clearly stipulated remuneration's policy and regulation to pay for the directors and submitted it to the Company Board of Directors for proposing to the General Shareholders' Meeting for approval. The procedure of considering annual remuneration amount is transparent and the General Shareholders' Meeting shall approve the remuneration amount. Remuneration's structure and composition is based upon individual director's duty, responsibility and benefit for the Company and this has to be associated with the Company's business performance and compares to the same level industry. The directors who are assigned to have duty and responsibility on specific issue shall gain more remuneration for that mission appropriately.

Remuneration for the directors is stipulated as following regulations:

1. Meeting Attendance Fees

The Board of Directors- only paid to attendance directors 6,000 Baht

The Audit Committee

- Audit Committee chairman 20,000 Baht/ time
- Audit Committee members 15,000 Baht/time

The Executive Committee

- only paid to attendance directors 5,000 Baht

The Committees

- the Nomination Committee, the Remuneration
- Committee and the Risk Management Committee
- only paid to attendance directors who are non-executives 5,000 Baht

In case each board or committee has the meeting more than one time, remuneration is paid just one time only.

2. Annual Bonus – paid to all company's directors

Amount of remuneration for the directors is not exceeding the amount approved in the shareholders' meeting. Remuneration of the executives is determined according to the principles and policy of the Remuneration Committee that associates with performance of the Company and each individual executive in 2011 and this was disclosed in the annual report and Form 56-1 on the topic: Remuneration.

Competency Development of the Directors and Executives

The Company Board of Directors and Senior Executives place importance to participate in the courses that are related to the development of knowledge and competency in working as the Directors frequently and the details are stated on information of each one. Each director had been participated in directorial course from the Institute of Directors Association (IOD). Furthermore, the Company encourages the directors, executives, the company secretary and those who work in audit to participate in the seminars and training courses conducting by the Institute of Directors Association (IOD), the stock Exchange of Thailand, Thai Company Registration or any independent institutes. They all are encouraged to have more knowledge about the law and other regulations that are related and have benefit for themselves to practice them for the benefit of the Company's improvement and development continuously.

For those new appointed directors, the Company shall present the organization's information and take them to visit the operation. The new directors shall be informed of the Company's business policy and related information. The Company chairman or CEO or the company secretary shall be the one who presents the information and explains about it to the new directors to understand and see the clear pictures. The manual practice of the registered company's profile shall be provided to new directors to acknowledge the role, duty, responsibility inclusive of the explanation about legal mission and regulations as the registered company's director and each committee's charter.

Succession Plan

The Nomination Committee corporate on setting the succession plan of CEO and senior executives and it shall be offered to the Company Board of Directors to consider and then stipulate it hereafter. The direction to prepare personnel readiness is based on talent with good heart and young generation with competency. They shall be developed to be the executives in the future. Individual Development Plan (IDP) is arranged to encourage and develop the ability of the employees who have potential to be the leader under succession plan in the future.

(5) 2011 Internal Control

The Company gives importance to good internal control system and has the policy to administrate it covering all activities sufficiently and suitable for the business operation basing on the principles of organization's administration that is emphasized on accuracy and transparency complying with principles of good corporate governance. This fundamental is effective and efficient to the Company's internal control.

In the Company Board of Directors' Meeting No. 3/2555 on 1st Mar, 2011, the three audit committees were attended and had evaluated sufficient and appropriation of the internal control system in every activity along with 2011 Company's policy by asking information from the executives and considering the evaluated form arranged by the executives. The conclusion of internal control systems' comments are as follows:

Organization and Environment

All the Company's executives and employees practice along with the under BEAUTY from within corporate culture from internal beauty to external beauty. Six shared values comprise of Boundary less, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent and You are our Valued Customer. These are harmonized to the organization's administrative policy that is accurate and transparent following the principles of good corporate governance. It is related to the internal control policy that gives importance to ethic, morality and faithfulness. It moves together with the quality development of the internal control system in every dimension. The management and administration run with effectiveness and efficiency. The business is operated with goal that can monitor and evaluate the business performance clearly and care to all related group as significant.

Risk Management

The Company's Risk Management Committee has duty to corporate and stipulate risk frame to manage the risk in overall of organization to be in the appropriate level, effectiveness and efficiency. The management is suitable for each occasion but must cover all risks that related to the executive, finance, business operation, practice, administration and management, safety, health, environment and other risks that concern to the Company's business operation and to comply with the standard of COSO Enterprise Risk Management: ERM.

Operational Control by the Management

The Company stipulated policy operating practice and activities to control in written in order that the employees shall aware of the risk that may occur and to raise carefulness in working practice for archiving the success as following objectives:

- In management, the Company stipulates vision, mission and objective of organization and communicated them to all employees to understand for supporting the business operation to archive the objective as goaled. The business operating plan, resource implement, budget and man power is set. Furthermore, procedure and work are stipulated while there is the system to monitor the result of person to practice with effectiveness and efficiency and comply with the law, regulations and standard as stipulated.
- In accounting - finance, the Company stipulates the regulations of internal Control that related to money collecting, taking care of money, to receive and pay money, bank deposit and expense reserved by making record to the account book with accuracy and regularly.
- In purchase and employment, the Company set up the Purchase Center to control the regulations and conditions of the parcels that are for purchase. There is clear definition of responsibility on purchasing process such as approval authority, the definition of demand of arrival parcels, to control and to collect the parcels.
- Human resource management, the Company has nomination procedure to recruit the persons who have knowledge and competency as defined, fair and suitable remuneration. Each working unit has organization structure, stipulated responsibility, standard working practice, system of result monitor and the system to provide information and sufficient communication.

Information Technology and Communication

The Company has information technology system that is related to the working practice, financial report and operation, the practice along with the policy and regulations that is implemented to control and conduct the organization's activities inclusive of external IT information that is communicated to the executives and employees in the organization in the form that the receivers of IT information can practice along with their responsibility effectively and efficiently. It ensures the confidence of internal and external communication that affect the achievement of objective as targeted. Apart of this, the Company has developed computer working system to enhance the internal control and audit to be effective and efficient in term of protection. Whenever the fraud or problem are found in the practice of any working unit, solving measurement shall be set to fix with that working unit and corporate to improve that fraud system instantly.

Monitoring

The Company has monitored the evaluation of internal control and working qualification by stipulating the working method to monitor the practice evaluation of internal control continuously and to be part of regular working procedure of the executives, working controller and related staffs. Internal audit unit is the executive's independent unit and is directly under the responsibility of the audit committee, has duty to evaluate the audit result in accordance with annual audit plan. The audit committee shall review the result of the company risk management committee's operating result frequently. Any point that needs improvement are found, the suggestion or practice shall be advised as guide line to ensure that the improvement is reviewed and give response.

According to the review of the above fifth areas' internal control, the Company agreed in the same direction with the audit committee that the Company has clear principles of practice for the employees to follow with systematic. They are able to administrate their work effectively. There is an evaluation and analyze of situation that is business risk both in internal and external factors, a transaction with major shareholders, board of executives or related group sufficiently and comply with the Company's policy.

(6) Dividend Policy

The Company has a policy to pay dividends annually to shareholders. Though the minimum rate of dividend paid amount is not stipulated in written, the Company has strong intention to keep level of dividend rate to the shareholders not to be less than Baht 0.03 or equivalent to 30% of Par value. However, the Company considered upon the business performance and economy situation, hence dividend paid amount during the past five years are as follows:

Year	2010	2009	2008	2007	2006
Value of share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per share (Baht)	0.60	0.55	0.50	0.45	0.55
Total amount (Baht)	36,000,000	33,000,000	30,000,000	27,000,000	33,000,000
Ratio (%) / net profit	46.93%	45.49%	48.42%	58.16%	43.38%

(7) Human Resources Management

The Company's employees are well aware as important and valuable asset that successfully drives force behind success to achieve goals in being one of the leading companies in sale and excellent services that impress customers with utmost pleasure. The Company established human resource management's policy in every direction that was focus on enhancing and developing employees' potential and the team to have effectiveness at working ability with continuity and professional. It began from fundamental policy that all employees were given an opportunity to participate with any working system either in the level of administrative management or operation. Updated concepts and tools were implemented to always improve working process to be modern and effective. Plans were set in advance and then lead to actually practice to archive targeted goals. The strenuous efforts on innovation added value towards merchandise and service would be delivering to consumers.

In term of personnel recruitment, the Company selected employees from multi channel's effective recruitment as well as to give an opportunity on selection. Employees' income structure was appropriately adjusted to meet with labor market cost, economy and cost of living. Measure of working practice was applicable with transparency, while compensation was awarded fairly and suitable basing upon knowledge, competency, and responsibility and working ambitious. Positioning structure was considered according to employees' potential by offering progressive opportunity in duty to build up leadership and encouragement as well as to drive employees' working motivation in concrete. Employees' working place environment was adjusted to ensure their safeguarding of lives and happiness.

To develop human resource, Learning Organization: Leading in a complex world with a True Teamwork course was conducted to convince all level employees to have positive thinking and working process in continuity. Shared value course was the next one that was conducted for those employees who were appointed to be members of Culture Working Team: CWT in order to form reinforcement of corporate culture under BEAUTY from within theme. Its six shared values; B E A U T Y were brought to change familiar behavior of employees in organization to hold and practice along with it. Workshop for brain storming was held among each working unit and everyone gave hands to establish Commitment for growing consciousness and shared value; B-E-A-U-T-Y from within one in a time to practice along in reality.

B = Boundaryless

It is a tool for vis-à-vis conversation which is valuable and meaningful with appropriate feedback, to learn the way of sharing and to note a record of success story and failure story that are brought to input as organization's fundamental knowledge.

E = Ethics and Integrity

It is to grow consciousness and spirit of having ethics and integrity as well as to be a good role model.

A = Adaptability to Change

It is to administrate any change with preparation and handle it with creativity.

U = Unity

It is to build trust in team, to have shared target, to know and understand individual Role and Responsibility as well as to aim own working target for the year 2011.

T = Talent

It is to aim target on self development in occupation. To seek of knowledge and information that is related to job's responsibility. To have successful and failure experience from oneself or the others and adapted it as consecutive development in working.

Y = You are our valued customer

An Excellent Service as professional by treating all customers with every detail as "put oneself in customers' shoes".

The Company carried on several different campaigns via standing boards, announced signs to emphasize on learning and understanding of corporate culture to be in the same direction with the same virtue. Learning Organization was propagated and to be educated as a tool in communicating, knowledge exchanging, knowledge and success sharing such knowledge sharing from the reading and dialogue. Opinion was dared to be expressed for seeking problem's solution and for better working operation as well as the practice of Systems Thinking. Two additional communicating channels via OCC Intranet and OCC Web Board expanded the capacity of communication to be suited and to meet with requirement and appropriation of those who may need data for communication.

Safety, Occupational Health and Working Environment

The Company set policy of safety, occupational health and working environment to comply with Safety Act that was emphasized on building up safety conscious in the job as it was the mission of all employees. The Safety and Occupational Health Committee was set up to be responsible for handling with safety and occupational health in workplace by conducting the training, control, examines and improvement of equipments, the location and the buildings, environment including of the appropriate preparation of fire prevention.

Social Welfare

The Company realizes the need and benefit of employees. Therefore it provided welfares that support working spirit and encouragement, reduce cost of living, retirement security and relief trouble as follows:

1. Well versed in Knowledge

- Book reading corner at every working unit
- Training courses for knowledge and skill improvement
- In-house journal to publicize the Company's message and information for all staffs

2. Cost of Living Support

- Annual bonus allowance
- Employees' dormitory
- Uniforms for employees
- Disasters' financial assistance
- Grant to pass-away employees
- Special price products for employees
- Grant to pass-away employees' parents or spouse
- Other grants such as employees' marriage or giving birth etc
- Group life insurance with increase of capital sum insured coverage any case of death.

3. Money Saving Support

- Provident fund's welfare has been increased for employees

4. Employee's Family Institution Support

- Educational Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for staffs' children

5. Solid Future Support

- Retirement fund
- Housing loans in conjunction with the Government Housing Bank
- Certificate presentation ceremony for employees who worked for 10, 20 and 30 years

6. Health Support

- Encourage employees to donate blood

- Encourage employees to have vaccine against influenza Southern Strain 20101 as of
 - A/California/7/2009 (H1N1) – like virus
 - A/Perth/16/2009 (H3N2) – like virus
 - B/Brisbane/60/2008 – like virus
- An Infirmary was available
- Provide essential health knowledge
- Medical check-up for risky jobs
- Encourage employees to do exercise

7. Recreation

- Hold other traditional activities
- Merit making, foods offering to monks and ask blessing from the elders
- Birth month joining activity
- Retirement farewell party

Responsibility towards Society and the Environment

The Company has noble intention to have its responsibility towards society and the environment. Thus, it conducted business morally and ethically. It contributed the public and society with generous support by frequently encouraging and promoting events and activities that were for public benefit to community consecutively. CSR working team was set up to support other activities that were held apart from these following activities:

Educational Activities

The Company provided scholarships for disadvantaged young people in corporation with the Ruamchit Norm Klao Foundation under Her Majesty's Royal Patronage for supporting them to complete their education up to the compulsory level. Those youths will grow up to be qualitative and integrity new generation who were the future of the society. The Company co-operated with Vocational Education Commission organized charming curriculum, a makeup course that instructed the students who attended the charming course in Polytechnic Colleges and Industrial and Community Colleges for being fundamental and development of their profession as well as to conduct workshops for vocational instructors in the field of Beauty Profession.

Employment of Disable Employee

The Company has policy to employ disable employees to work in the job titles that are suitable for their working ability by selecting the one whom has been introduced by Disabled Revival Center in order that they can earn incomes for spending as their self dependence and can stay in this society with dignity.

The Project of AIDS Defense and Management

The Company has policy to protect and manage about AIDS with clearly intention. The applicants for the job were no longer to have their blood checked for AIDS. This showed the respect of dignity and basic human rights. Employees were educated about AIDS while the Company gave hands to join social activities with other AIDS' associations continuously and always. Thus, the Company received Silver Class of ASO Certificate as per the conditions of AIDS Response Standard Organization (ASO Thailand) from Department of Labor Protection and Welfare Ministry of Labor and Department of Disease Control Ministry of Health.

Save the Energy

The Company has policy to conserve the energy by emphasizing on employees' consciousness to aware and understand how to conserve the energy comprising of electricity, fuel, running water, and worthy use of resources, decrease the usage of papers. The management of transforming the equipments that need high energy and equipments with outdated technology that it's cost for maintenance were high by replacing them with the ones that could save energy as well as to emphasize on Reuse campaign.

Social Contributions

The Company was collaborated with charity projects and regularly supported activities that concern to commonweal of community, society and environment via different authorities as follow:

- Teachers and Educational Personnel Development Fund
- King Rama III Commemorative Foundation
- Professor ML Pin Malakul Foundation
- Prakkred Home for Boys Foundation
- SAHA Group Unity Foundation 1997
- Wat Phra That Phanom Phra Aram Laung
- National Council on Social Welfare of Thailand under Royal Patronage of Her Majesty the Queen

- Saint Joseph Alumni Association under the Royal Patronage of Her Majesty the Queen
- The National Council of Women of Thailand under the Royal Patronage of Her Majesty the Queen
- Thammasat University Rangsit Campus
- Chalerm Rajkumari (Under Patronage of Venerable Monk Phern)
- Office of the Basic Education Commission (Ubon Panya Nukul School)
- Flood Relief Center, Channel 3 TV in Nation Group
- Zonta Club International (Thailand)
- Friends in Need (of "PA") Volunteers Foundation
- Sathira-Dhammasathan
- Dr. Thiam Chokwatana Foundation
- Foundation for Environment Preservation
- The Sai Jai Thai Foundation
- Wat Takien Ngam School
- Royal Thai Police
- Bangkok Broadcasting and Television
- The Thai Red Crosses Society
- Industrial Development Foundation

Apart from participation in public benefit to society and environment through other organizations in the form of financial contribution, the Company also joined hands in contribution activities by providing professional team of Makeup Artists and Hair Stylists to take care for facial makeup and hair styling of actors, actress and singers as well as to provide the Company's products as the gifts or rewards. Good Personality Training Course was held at required organization as well as Makeup Training Course was held to support social contribution organizations.

6 Transactions With Related Parties

For the purposes of these financial statements, parties are considered to be related to the Company if the Company has the ability, directly or indirectly, to control or joint control the party or exercise significant influence over the party in making financial and operating decisions, or vice versa, or where the Company and the party are subject to common control or common significant influence. Related parties may be individuals or other entities.

Relationships with related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thai	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholder
Saha Pathana Inter Holding Plc.	Thai	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholder
International Laboratories Co., Ltd.	Thai	Shareholders, 1.2%, and some co-directors
Watsadornmai Co., Ltd.	Thai	Shareholders, 2.71%
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thai	12.67% shareholding and some co-directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thai	15% shareholding and some co-directors/ shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thai	16% shareholding and some co-directors/ shareholders
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thai	5% shareholding and some co-shareholders

Hair Service (Thai) Co., Ltd. (Formerly Q.B. (Thailand) Co., Ltd.)	Thai	18% shareholding and some co-directors/shareholders
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thai	11% shareholding and some co-directors/shareholders
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thai	4% shareholding and some co-directors
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thai	4.89% shareholding and some co-directors
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Thanulux Plc	Thai	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
People's Garment Plc.	Thai	Co-directors/shareholders
S&J International Enterprises Plc.	Thai	Co-directors/shareholders
Champ Ace Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Boutique New City Plc.	Thai	Co-directors

The pricing policies for particular types of transactions are explained further below:

Transactions	Pricing policies
Sales of goods or rendering of services or other income	Market price
Purchase of goods or receiving of services	Market price or contractually agreed prices
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price or contractually agreed prices

Significant transactions for the years ended 31 December 2011 and 2010 with related parties were as follows:

(in thousand Baht)

Balances as at 31 December	2011	2010
Sales of goods or rendering of services		
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	1,193	815
Oriental Salon Business Co., Ltd.	588	619
I.C.C. International Plc.	504	551
Other Company	252	227
Total	2,537	2,212
Dividend received		
I.C.C. International Plc.	1,751	1,592
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	450	450
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	889	691
Other Company	474	286
Total	3,564	3,019
Other income		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	12,246	11,828
Other Company	214	100
Total	12,460	11,928

Balances as at 31 December	2011	2010
Purchases of goods or receiving of services		
International Laboratories Co., Ltd.	90,424	76,323
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	166,668	144,425
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	68,790	3,913
Thai Gunze Co., Ltd.	21,070	16,188
Thanulux Plc	11,860	17,115
S&J International Enterprises Plc.	18,949	13,393
People's Garment Plc.	2,292	2,439
Watsadornmai Co., Ltd.	0.00	58,446
Other Company	1,251	937
Total	381,304	333,179
Sales promotion expenses		
International Laboratories Co., Ltd.	3,084	2,628
S&J International Enterprises Plc.	3,029	511
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	1,025	375
Other Company	33	255
Total	7,171	3,769
Other expenses		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	5,893	4,908
Saha Pathana Inter Holding Plc.	1,763	1,268
I.C.C. International Plc.	1,158	730
Other Company	415	216
Total	9,229	7,122
Trade accounts receivable	177	174
Other receivables		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	2,840	4,897
Other Company	117	192
Total	2,957	5,089
Deposit - Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Trade accounts payable		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	29,116	26,786
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	12,254	2,955
International Laboratories Co., Ltd.	9,756	13,259
S&J International Enterprises Plc.	2,903	3,619
Thai Gunze Co., Ltd.	1,858	6,181
Thanulux Plc	1,751	529
Watsadornmai Co., Ltd.	0.00	12,460
Other Company	265	137
Total	57,903	65,926
Other payables	323	285

7 Explanation and Analysis of Financial Status and Performance

1. Result of Business Performance

The Company does not disclose its business target goal for the next three to five years ahead to the shareholders and the third parties. Overall of business performance for the past 2011 is lower than aimed target due to the affect causing by heavy flood.

2. Operating Performance

2.1 Overall of Performance in the Past

Company revenues for 2011 totaled Baht 1,415.17 million, representing increase of 8.01 % compared with previous year of Baht 104.94 million. All expenses totaled Baht 1,272.59 million, representing increase of 5.41% compared with previous year of Baht 65.36 million. Net profit after juristic person income tax's reduction was Baht 99.95 million, representing an increase of 30.29% compared with previous year of Baht 23.23 million.

Previous year, Thailand economic growth ratio was declined due to the negative factors affecting to both domestic and international. This comprised of unsteady global economic situation, the fluctuations in oil's price and capital flow's balancing and the natural disasters. The centre of important economic areas including many industrial parks has been affected by the heavy flood that was happened in Thailand at the end of previous year. Thus the logistic system and supply chain of almost of the important merchandises were seriously affected. The domestic demand on consumption, investment and production was slowed down. The tourism sector has been much receded due to the lack of confidence and the problem of transportation that could not done as regular.

The export sector has also been affected by the global economic fluctuation, the enlargement of European debt, the problems of budget deficit and high unemployment in the United States at high level. This included the conflict of Middle East countries that affected to the raise of oil's price as well as earthquake and Tsunami in Japan that has been affected to the recovering tendency as planed to be interrupted. .

However, the business operation in present days remains encounter with unstable circumstances that are always changeable and more complicated. The severe competition among existing and new competitors continually incurred. The Company aware and realizes of these messages and information by treating it as significant, thus the Company handles it with strategy management by monitoring the situations closely. The strategy shall be adjusted with suitable mechanism, education and personal skill development continually. The Company develops personal skills continuously in order to acheive targeted goal that increase the growth of sales figure and benefit when compares to the previous year.

Apart of this, there are some other factors that affect to the business operating performance in term of promoting, supporting and being the obstacles toward the business operation such as

(1) Government sector continuously stimulated the economy to raise expenditure under Thai Khem Khaeng (TKK) practice operation. Its objective was to expand the measurement of household expense reduction to the people by regulating prices of energy, subsidizing the consumption cost. The measurement to raise opportunity to asset to welfare system and the source of fund for Informal labors were implemented. All these measurements could help reduce the cost of expenditure and increase incomes to the consumers. Thus the consumers gained more money to spend and this caused circulation in economic system.

(2) According to the aggressive marketing competition, new competitors joined in with the implement of various marketing tools to compete for capturing market share. Thus, the Company set the strategy plan to maintain existing loyalty customers and in the meanwhile keep raising new customers' expansion by emphasizing on advertisement and public relations to widely build up brand awareness.

(3) To draw attention on development of innovative products with uniqueness and are different with diversity for responding consumers' demand as well as to regularly improve quality of service to enhance consumers' confidence with utmost pleasant.

(4) To improve and re-organize the structure of some divisions to be more practical in working, the young executives are supported to have responsibilities in the challenge management. To form the Culture Working Team (CWT) for reinforcement the Company's six shared values and the corporate culture under "Beauty from within". To stipulate the commitment for reaching target goal and also, training courses and seminars are set up for all level staffs continuously in house and outing including the enhancement to create exchanging network for transferring and sharing knowledge through Intranet webboard.

(5) The inflation at the end of previous year was raised gradually and it affected to people's cost of living and investors' confidence. While, Thai Baht value was weak comparison to US Dollar. However, Thai Baht value was fluctuated during the whole previous year but it wasn't impact on a significant cost of import raw materials and finished products.

2.2 Performance in the Past

(1) Revenue from Sale or Service

Company revenues from sale for 2011 totaled Baht 1,368.56 million, representing increase of 8.00% from the two major product lines as per each total sale as follows:

(a) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount was Baht 1,173.23 million or representing to 85.73% of the Company's total sale. It was 7.12% grown over the previous year because of the business with firm foundation by concentrate on the good relationship toward the customers. Each quarter, the Company launched the new products with high quality and suitable for Asian with reasonable price. Furthermore, it concentrated on the customers' awareness by increasing the advertisement in media channel continuously. The Company increased the distribution channel to Bangkok and other provinces for gaining the new consumers. Moreover, it participated with the alliance to serve the sales promotion for stimulating the customer spending.

(b) Clothing Products

The total sales amount was Baht 195.33 million or represents 14.27% of the Company's total sale. It was 13.59% increased when compared to previous year. The growth on development sales quantity was due to well - selective quality of raw materials and designs that met with customers' taste and satisfaction with reasonable price. It makes customers confide and satisfy when wearing. Thus it the distribution channel was expanded

(2) Other Revenues

The revenues that earn from other incomes was Baht 46.61 million and it increased from previous year amount of Baht 3.61 million or equivalent to 8.39% receiving from dividend, income interest and benefit from investment.

(3) Cost of Sale and Expense

The cost of goods for sale in 2011 was Baht 680.89 million or represents 49.75% of total net sale and decreased 1.51% from previous year deriving from cost ratio of some goods that was higher. Total expense of sale and administration was Baht 591.70 million or represents 6.10% increased from previous year. It came from the category of reward for motivating the sale amount and the category of promotion for creating the customer's awareness, and stimulates the customer to buy the products instantly and frequently.

Previous year, the Company had no interest expense due to the liquidity that was in the excellent level. This gained from the effectiveness in liquidity of cash flow management.

(4) Profit

After deducting cost of goods sold, selling and administrative expenses from total sales revenues, the Company gross profit was Baht 95.97 million. It decreased from previous year figure of Baht 35.98 million representing to 59.97%. According to the above reasons and plus with other gained revenues net profit before deducting juristic person income tax was Baht 142.58 million increasing to Baht 39.59 million compared with previous year representing to 38.44%. After the deduction of juristic income tax, the net profit was Baht 99.95 million, an increase of 30.29% from previous year.

In comparison with cash flow statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 0.72 times. It was 0.79 times decreased from previous year but remained stay in good level.

(5) Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2010 amount of Baht 36.00 million representing 46.93% of net profit that complied with the Company's dividend policy.

2.3 Performance versus Budget

Previous year, the Company's operating result estimation was not disclosed on the registration statement offering of securities trading.

3. Financial Status

3.1 Assets

(1) Composition of Assets

As of December 31, 2011, the Company had total assets of Baht 854.69 million, an increase of Baht 59.06 million or 7.42% compared with previous year. The Company had current assets that decreased to Baht 83.93 million while fix assets increased to Baht 142.98 million.

Current assets comprised of cash and cash equivalents that decreased Baht 9.28 million, the temporary investments decreased Baht 95.29 million because this figure has been paid for the deposit to buy the land for increasing of the Company's assets in the category of real estate and property, The net trade accounts decreased Baht 3.18 million due to an effectiveness implementation of debt monitoring management, the inventories increased Baht 20.79 million due to the preparation of goods for selling on New Year and Chinese New Year and other current assets increased Baht 2.19 million.

Non - current assets had investment in related business increased Baht 3.62 million. Other long-term investment increased Baht 53.91 million earning from the transformation of capital value in accordance with the principles of fair value and the rise of fixed deposit and debt securities for investment, property, plant and equipment decreased Baht 8.42 million, deposit on land increased Baht 96.66 million, invisible assets increased Baht 0.26 million, leasehold rights decreased Baht 2.19 million from the pay-cut along to limited longevity and other non – current assets slightly decreased.

(2) Quality of Assets

(a) Assets

The Company set up reserve for impairment of assets in full for the Company's invest amount that had retained losses.

(b) Accounts Receivable

Accounts receivable aged over three months together with returned cheque amount totaled Baht 10.24 million representing only 4.76% from total of all accounts receivable, a decrease of 15.64% from previous year. This affected the improvement of effectiveness credit management as well as the tracking to collect the debt very closely. The Company set up reserve for doubtful accounts amount Baht 14.11 million by taking the same rules as previous year.

3.2 Liquidity

(1) Cash Flow

In 2011, net cash from operating activities was Baht 72.23 million. It decreased to Baht 44.20 million due to the increase of inventories and the decrease in account payable. Net cash on investment activities totaled Baht 45.51 million. It decreased to Baht 20.20 million from previous year due to the trade of capital on Fixed - income Fund that has low risk but high liquidity. Net cash spent on financial activities was Baht 36.00 million and it was paid as dividend for the shareholders. After including cash at beginning of the year, the balance net cash at end of the year was Baht 16.47 million.

(2) Key Liquidity Ratios

At end of 2011, ratio of liquidity was 2.44 times equivalent. It was 0.29 times decreased from previous year. Quick liquidity ratio was 1.26 times equivalent as same as the previous year. The both ratio remained in very high level while working capital was available sufficiently. The overview of cash cycle, its average was 99 days, decreased 2 days from the previous year cause on the average of debt collect's period decreased.

(3) Short-term Loans which may affect Liquidity

The value amount of current assets was Baht 487.99 million, higher than the current debt amount Baht of 288.23 million, as well as being debt free from loan, thus this was the indicator of the sufficiency of liquidity and the ability to return of loans obviously.

3.3 Investment Expenditure

Previous year, the Company signed the agreement to buy the land locating nearby the Bhumiphol's bridge on Rama III road and paid deposit amount of Baht 96.66 million. The Company has a construction project to build the Town-Home buildings for sale (and/or) long-term lease (and/or) to sell the land for partial or the whole lot if the value is good offered. Furthermore, part of the land can support the move of the head office in case the rental contract cannot be renewed.

3.4 Source of Funds

(1) Suitability of Capital Structure

The Company's debt to equity Ratio is 0.44 times. It slightly increased from previous year with debt free loan. This indicates the stable and solid financial structure. Hence, the Company has a potential expansion of investment that needs loan from financial institute when the opportunities arise.

(2) Shareholders' Equity

At end of 2011, value of shareholders' equity was Baht 591.74 million. It increased Baht 17.78 million, representing 3.10% from previous year. It increased from annual net profit amount of Baht 99.95 million and the profit that not yet happened from the transformation of investment value in accordance with the principles of fair value amount Baht 4.68 million after the deduction of 2010's dividend amount of Baht 36.00 million and the affect from amendment of the Federation of Accounting Professions no. 19: under article Employee Benefits amount Baht 50.85 million.

(3) Liabilities

At end of 2011, the Company had no balance of loan from financial institutes. During the year, there was none of loan. Therefore, there was no risk from any fluctuation of foreign currency exchange or interest rates. In case the Company needs loan in some occasion, it has no problem to pay interest absolutely. Most of existing liabilities are the Company's trade accounts payable that have been always paid on due date punctually.

4. Key factors & Influence which may affect Future Performance of Financial Status

According to the monitor of the prediction from several analysts, Thailand economy in 2012 shows rebound and upward trend to be expanded continuously compare to 2011. The domestic demand is the major momentum as the production sector rebound to be normal after it confronts with heavy flood at the end of previous year. Investment sector and private consumption sector rebound to grow significantly. For the investment and domestic expenditure sector, the government has prepared the fiscal stimulus packages to stimulate the economy in continuity such as Thailand's pledging project, raising the minimum monthly wage project. Meanwhile, there is acceleration in government spending for restoring the infrastructure from floods' damage, the furnish credit measurement, tax benefit right, its' important to recover every sector. They can increase the employment and supply funds or capital to economic system. Furthermore, the entrepreneurs also confront the raised principal as the increasing of wage hikes and commodity prices.

As offshore demand factor, the risk factors of recovery global economic come from the European countries that have ineffectual economy, high public debt, the problem solving issues slowly. Their factors have been fluctuated to the money market and capital market. However, Asian economic has the uptrend to recovery as Asian market, China and India. Especially, Asian market has the target to be ASEAN Economic Community in 2015.

However, the Company shall operate its business with carefulness by caring upon business risk factors on every direction, administrating the organization with caution and advance preparation to handle with the changes that might happen rapidly, setting emergency plan for undertake with circumstances that are bad, having incurred issues to be analyzed with the principles of logic, having commitment to develop products and services to meet with the consumers' needs and to satisfy the most impression, improving the Management Information Technology Systems (MIS) for reinforcement in decision making and problem solving very timely, developing at all levels with the potential for enhancing competitiveness as well as enhancing the atmosphere in the organization to be the synergy, enhancing with the complexity environment and political change to our commitment for being the mutual success and sustainable growth.

8 Financial Statements

8.1 The Company's Comparative Financial Statements

REPORT ON THE COMPANY BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS

The Company Board of Directors is responsible for the accuracy of the Company's financial statements including financial information appear in the annual report. Such financial statements are in compliance with the generally accepted accounting principles. Due circumspection of estimation has also been given in the preparation of the financial statements. As well as adequate disclosure of significant information in the Note to Financial Statements that comments of the Company's Auditor has been shown in the Company's Financial Statements on the Auditor's Report for the benefits of shareholders and investors who seek access in to the financial statements.

The Company Board of Directors has appointed the Audit Committee, consisting of independent directors who have knowledge and understanding on account, financial and business administration to oversee the financial statements and evaluate the internal control system to be efficient in order to be ensure on accurate accounting record that is sufficient completion and timely, as well as to prevent fraud or irregular practices. The audit committee's comments have shown in the Report of the Audit Committee in this annual report.

The Company Board of Directors has comments that the Company's internal control system can prove confidence of the financial statements' status as of December 31, 2011, with accurate picture of its financial status, performance and cash flow statements according to the certified accounting principles and legally comply with the law and related regulations.



(Mrs. Kanchana Saisiriporn)
Chairman



(Mrs. Teerada Ambhanwong)
Managing Director & CEO

Audit report of Certified Public Accountant
To the Shareholders of O.C.C. Public Company Limited

I have audited the accompanying statements of financial position as at 31 December 2011, and the related statements of comprehensive income, changes in equity and cash flows for the year then ended of O.C.C. Public Company Limited. The Company's management is responsible for the correctness and completeness of information presented in these financial statements. My responsibility is to express an opinion on these financial statements based on my audits. The financial statements of O.C.C. Public Company for the year ended 31 December 2010 were audited by another auditor whose report dated 14 February 2011 expressed an unqualified opinion on those statements. As explained in notes 2, 3 and 13 to the accompanying financial statements, with effect from 1 January 2011 the Company has adopted certain new and revised financial reporting standards. The financial statements for the year ended 31 December 2010 have been restated accordingly. I have audited the adjustments that were applied to the restatement of those financial statements and in my opinion those adjustments are appropriate and have been properly applied.

I conducted my audit in accordance with generally accepted auditing standards. Those standards require that I plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. I believe that my audit provides a reasonable basis for my opinion.

In my opinion, the financial statements referred to above present fairly, in all material respects, the financial positions as at 31 December 2011 and the results of operations and cash flows for the year then ended of O.C.C. Public Company Limited, in accordance with Financial Reporting Standards.



(Bunyarit Thanormcharoen)
Certified Public Accountant
Registration No. 7900

KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Bangkok
16 February 2012

O.C.C. Public Company Limited
Statements of financial position
As at 31 December 2011 and 2010

Assets	Note	2011	2010 (Restated) (in Baht)
Current assets			
Cash and cash equivalents	6	16,467,798	25,745,512
Current investments	7	30,027,610	125,315,280
Trade accounts receivable	5, 8	215,009,514	217,344,455
Inventories	9	196,647,404	175,861,313
Other current assets	5	29,834,539	27,647,393
Total current assets		<u>487,986,865</u>	<u>571,913,953</u>
Non-current assets			
Other long-term investments	5, 7	201,921,934	144,394,642
Property, plant and equipment	10	36,168,661	44,591,217
Land deposit	24	96,660,000	-
Intangible assets		3,445,516	3,186,744
Leasehold	11	26,398,291	28,591,009
Other non-current assets		2,103,755	2,950,905
Total non-current assets		<u>366,698,157</u>	<u>223,714,517</u>
Total assets		<u>854,685,022</u>	<u>795,628,470</u>

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of financial position
As at 31 December 2011 and 2010

	Note	2011	2010 (Restated) (in Baht)
Liabilities and equity			
Current liabilities			
Trade accounts payable	5, 12	106,460,937	129,714,771
Other payables	5	69,220,874	65,878,136
Income tax payable		24,071,474	13,833,734
Total current liabilities		<u>199,753,285</u>	<u>209,426,641</u>
Non-current liability			
Employee benefit obligations	13	<u>63,189,706</u>	<u>12,234,899</u>
Total non-current liability		63,189,706	12,234,899
Total liabilities		<u>262,942,991</u>	<u>221,661,540</u>
Equity			
Share capital:	14		
Authorised share capital		<u>80,000,000</u>	<u>80,000,000</u>
Issued and paid-up share capital		60,000,000	60,000,000
Premium on ordinary shares		36,500,000	36,500,000
Retained earnings			
Appropriated			
Legal reserve		8,259,676	8,259,676
General investment reserve		49,000,000	49,000,000
Unappropriated		381,027,669	367,931,111
Other components of equity		<u>56,954,686</u>	<u>52,276,143</u>
Total equity		<u>591,742,031</u>	<u>573,966,930</u>
Total liabilities and equity		<u>854,685,022</u>	<u>795,628,470</u>

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of comprehensive income
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	2011	2010 (Restated)
		(in Baht)	
Income	5		
Revenue from sale of goods		1,368,558,877	1,267,222,859
Other income		<u>46,609,481</u>	<u>43,002,322</u>
Total income		<u>1,415,168,358</u>	<u>1,310,225,181</u>
Expenses	5		
Cost of sales of goods		680,888,439	649,547,558
Selling expenses	17, 19	446,267,701	412,060,549
Administrative expenses	18, 19	109,479,356	111,172,614
Key management personnel compensation		<u>35,951,570</u>	<u>34,450,217</u>
Total expenses	20	<u>1,272,587,066</u>	<u>1,207,230,938</u>
Profit before income tax expense		142,581,292	102,994,243
Income tax expense	21	<u>42,633,184</u>	<u>26,279,788</u>
Profit for the year		<u>99,948,108</u>	<u>76,714,455</u>
Other comprehensive income			
Net change in fair value of available-for-sale investments		<u>4,678,543</u>	<u>3,264,928</u>
Other comprehensive income for the year		<u>4,678,543</u>	<u>3,264,928</u>
Total comprehensive income for the year		<u>104,626,651</u>	<u>79,979,383</u>
Earnings per share			
Basic earnings per share (in Baht)	22	1.67	1.28

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of changes in equity
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	Retained earnings				Other components of equity		
		Issued and paid-up share capital	Share pre-mium	legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments	
								(in Baht)
Balance at 1 January 2010		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	324,215,628	49,011,215	526,986,519
Distributions to owners of the Company								
Dividends to owners of the Company	23	-	-	-	-	(32,998,972)	-	(32,998,972)
Total distributions to owners of the Company		-	-	-	-	(32,998,972)	-	(32,998,972)
Comprehensive income for the year								
Profit		-	-	-	-	76,714,455	-	76,714,455
Other comprehensive income		-	-	-	-	-	3,264,928	3,264,928
Total comprehensive income for the year		-	-	-	-	76,714,455	3,264,928	79,979,383
Balance at 31 December 2010		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	367,931,111	52,276,143	573,966,930

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of changes in equity
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	Retained earnings				Other components of equity		Total equity
		Issued and paid-up share capital	Share pre-mium	legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments	
Balance at 1 January 2011 - as reported		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	367,931,111	52,276,143	573,966,930
Effect of changes in accounting policies	3	-	-	-	-	(50,851,550)	-	(50,851,550)
Balance at 1 January 2011 - restated		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	317,079,561	52,276,143	523,115,380
Distributions to owners of the Company								
Dividends to owners of the Company	23	-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
Total distributions to owners of the Company		-	-	-	-	(36,000,000)	-	(36,000,000)
Comprehensive income for the year								
Profit		-	-	-	-	99,948,108	-	99,948,108
Other comprehensive income		-	-	-	-	-	4,678,543	4,678,543
Total comprehensive income for the year		-	-	-	-	99,948,108	4,678,543	104,626,651
Balance at 31 December 2011		60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of cash flows
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	2011	2010 (Restated)
			(in Baht)
Cash flows from operating activities			
Profit for the year		99,948,108	76,714,455
Adjustments for			
Depreciation		16,522,171	17,695,565
Amortisation of intangible assets		490,094	675,195
Amortisation of leasehold		2,192,719	2,192,718
Bad debts and doubtful debt expense		859,843	355,158
Return on bad debts		-	(78,000)
Loss on inventories from fire		-	1,055,731
(Reversal) allowance for goods returned		(848,612)	3,286,733
Allowance for decline in value of inventories		2,997,508	1,793,456
(Reversal) allowance for impairment of other long-term investments		(3,748,750)	142,108
Gain on current investment		(1,747,355)	(1,174,728)
Interest income		(3,565,279)	(1,265,122)
Interest expense		-	1,275
Dividend income		(4,023,553)	(3,446,945)
Gain on sale of property, plant and equipment		(5,659,417)	(398,335)
Loss on disposal of property, plant and equipment		1,180,378	85,126
Employee benefits expenses		11,050,969	7,880,887
Inventory donated expenses		705,494	-
Income tax expenses		42,633,184	26,279,788
		<u>158,987,502</u>	<u>131,795,065</u>

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of cash flows
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	2011	2010 (Restated)
		(in Baht)	
Changes in operating assets and liabilities			
Trade accounts receivable		2,323,710	(10,088,881)
Inventories		(24,489,093)	(16,460,690)
Other current assets		(2,187,146)	(9,746,650)
Other non-current assets		847,150	(421,868)
Trade accounts payable		(23,253,834)	41,946,657
Other payables		<u>3,342,739</u>	<u>5,870,416</u>
Cash generated from operating activities		115,571,028	142,894,049
Employee benefits paid		(10,947,712)	(3,582,871)
Interest expense paid		-	(1,275)
Income tax paid		<u>(32,395,444)</u>	<u>(22,886,321)</u>
Net cash from operating activities		<u>72,227,872</u>	<u>116,423,582</u>
Cash flows from investing activities			
Interest received		3,565,279	1,293,846
Dividend received		4,023,553	3,446,945
Purchase of current investments		(290,000,000)	(400,000,000)
Sale of current investments		387,035,025	350,922,930
Purchase of other long-term investments		(73,600,000)	(30,000,000)
Sale of other long-term investments		24,500,000	20,181,295
Purchase of property, plant and equipment		(9,911,465)	(11,236,973)
Sale of property, plant and equipment		6,290,888	408,972
Deposit for land acquisition		(96,660,000)	-
Purchase of intangible assets		<u>(748,866)</u>	<u>(726,244)</u>
Net cash used in investing activities		<u>(45,505,586)</u>	<u>(65,709,229)</u>

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statements of cash flows
For the years ended 31 December 2011 and 2010

	Note	2011	2010 (Restated)
			(in Baht)
Cash flows from financing activity			
Dividends paid to equity holders of the Company		<u>(36,000,000)</u>	<u>(32,998,972)</u>
Cash used in financing activity		<u>(36,000,000)</u>	<u>(32,998,972)</u>
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		(9,277,714)	17,715,381
Cash and cash equivalents at beginning of the year		<u>25,745,512</u>	<u>8,030,131</u>
Cash and cash equivalents at end of the year	6	<u>16,467,798</u>	<u>25,745,512</u>
Non-cash transactions			
Inventories transferred to property, plant and equipment		89,310	37,816
Payables from purchase of property, plant and equipment		526,717	2,208,923
Payable from purchase of intangible assets		241,723	228,374
Employee benefit obligations		50,851,550	-
Increase in fair value of available-for-sale investment		<u>4,678,543</u>	<u>3,264,928</u>
Total		<u>56,387,843</u>	<u>5,740,041</u>

Notes to the financial statements form an integral part of these statements.

O.C.C. Public Company Limited
Notes to the financial statements
For the years ended 31 December 2011 and 2010

These notes form an integral part of the financial statements.

The financial statements issued for Thai statutory and regulatory reporting purposes are prepared in the Thai language. These English language financial statements have been prepared from the Thai language statutory financial statements, and were approved and authorised for issue by the Board of Directors on 16 February 2012.

1. General information

O.C.C. Public Company Limited, the "Company", is incorporated in Thailand and has its registered office at 729/4-7 Rachadapisek Road, Bang Phong Phang subdistrict, Yannawa district, Bangkok.

The Company was listed on the Stock Exchange of Thailand in on August 1987.

The Company's major shareholders during the financial year were I.C.C. International Public Company Limited (19.73% shareholding) Saha Pathana Inter Holding Public Company Limited (12.73% shareholding), both companies were incorporated in Thailand, and Mr. Sumroeng Manoonphol (15.42% share holding).

The principle business of the Company are distributing cosmetics, clothes, musical equipment, beautifying equipment and rendering of beauty services.

2. Basis of preparation of the financial statements

(a) Statement of compliance

(The financial statements are prepared in accordance with Thai Financial Reporting Standards (TFRS) and guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professions ("FAP"), applicable rules and regulations of the Thai Securities and Exchange Commission.

During 2010 and 2011, the FAP issued the following new and revised TFRS relevant to the Company's operations and effective for accounting periods beginning on or after 1 January 2011:

TFRS	Topic
TAS 1 (revised 2009)	Presentation of Financial Statements
TAS 2 (revised 2009)	Inventories
TAS 7 (revised 2009)	Statement of Cash Flows
TAS 8 (revised 2009)	Accounting Policies, Changes in Accounting Estimates and Errors
TAS 10 (revised 2009)	Events after the Reporting Period
TAS 16 (revised 2009)	Property, Plant and Equipment
TAS 17 (revised 2009)	Leases
TAS 18 (revised 2009)	Revenue
TAS 19	Employee Benefits
TAS 24 (revised 2009)	Related Party Disclosures
TAS 33 (revised 2009)	Earnings per Share
TAS 34 (revised 2009)	Interim Financial Reporting
TAS 36 (revised 2009)	Impairment of Assets
TAS 37 (revised 2009)	Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets
TAS 38 (revised 2009)	Intangible Assets
FAP Announcement no. 17/2554	Transitional Procedures for Other Long-term Employee Benefits

The adoption of these new and revised TFRS has resulted in changes in the Company's accounting policies. The effects of these changes are disclosed in note 3.

In addition to the above new and revised TFRS, the FAP has issued during 2010 a number of other new and revised TFRS which are expected to be effective for financial statements beginning on or after 1 January 2013 and have not been adopted in the preparation of these financial statements. These new and revised TFRS are disclosed in note 26.

(b) Basis of measurement

The financial statements have been prepared on the historical cost basis except for available-for-sale finance assets are measured at fair value.

(c) Presentation currency

The financial statements are prepared and presented in Thai Baht. All financial information presented in Thai Baht has been rounded to the nearest thousand unless otherwise stated.

(d) Use of estimates and judgements

The preparation of financial statements in conformity with TFRS requires management to make judgements, estimates and assumptions that affect the application of policies and reported amounts of assets, liabilities, income and expenses. Actual results may differ from estimates.

Estimates and underlying assumptions are reviewed on an ongoing basis. Revisions to accounting estimates are recognised in the period in which estimates are revised and in any future periods affected.

Information about significant areas of estimation uncertainty and critical judgements in applying accounting policies that have the most significant effect on the amount recognised in the financial statements is included in note 13 Employee benefit obligations.

3. Changes in accounting policies

(a) Overview

From 1 January 2011, consequent to the adoption of new and revised TFRS as set out in note 2, the Company has changed its accounting policies in the following areas:

Presentation of financial statements

Accounting for property, plant and equipment

Accounting for employee benefits

Details of the new accounting policies adopted by the Company and the impact of the changes on the financial statements are included in notes 3(b) to 3(d) below. Other new and revised TFRS did not have any impact on the accounting policies, financial position or performance of the Company. The impact of the changes on the 2011 financial statements is summarised as follows:

2011 financial statements

	Note	(in thousand Baht)
Statement of financial position		
Equity at 31 December 2010 - as reported		573,967
Changes as a result of the adoption of:		
TAS 19 Employee benefits	3(d)	<u>(50,852)</u>
Equity at 1 January 2011 - restated		<u>523,115</u>
Statement of comprehensive income for the year ended		
31 December 2011		
TAS 19 Employee benefits		<u>(11,051)</u>
Decrease in profit		<u>(11,051)</u>
Decrease in earnings per share		
Basic earnings per share (in Baht)		<u>(0.18)</u>

(b) Presentation of financial statements

From 1 January 2011, the Company has applied TAS 1 (revised 2009) Presentation of Financial Statements. Under the revised standard, a set of financial statements comprises:

- Statement of financial position;
- Statement of comprehensive income;
- Statement of changes in equity;
- Statement of cash flows; and
- Notes to the financial statements.

As a result, the Company presents all owner changes in equity in the statement of changes in equity and all non-owner changes in equity in the statement of comprehensive income. Previously, all such changes were included in the statement of changes in equity.

Comparative information has been re-presented so that it also is in conformity with the revised standard. Since the change in accounting policy only impacts presentation aspects, there is no impact on reported profit or earnings per share.

(c) Accounting for property, plant and equipment

From 1 January 2011, the Company has applied TAS 16 (revised 2009) Property, Plant and Equipment in determining and accounting for the cost and depreciable amount of property, plant and equipment.

The principal changes introduced by the revised TAS 16 and affecting the Company are that (i) costs of asset dismantlement, removal and restoration have to be included as asset costs and subject to annual depreciation; (ii) the depreciation charge has to be determined separately for each significant part of an asset; and (iii) in determining the depreciable amount, the residual value of an item of property, plant and equipment has to be measured at the amount estimated receivable currently for the asset if the asset were already of the age and in the condition expected at the end of its useful life. Furthermore, the residual value and useful life of an asset have to be reviewed at least at each financial year-end.

The changes have been applied prospectively in accordance with the transitional provisions of the revised standard, except that consideration of the costs of asset dismantlement, removal and restoration, have been applied retrospectively. The change has had no material impact on the profit and earnings per share for the years ended 31 December 2011 and 2010.

(d) Accounting for employee benefits

From 1 January 2011, the Company has applied TAS 19 Employee Benefits. Under the new policy, the Company's other long-term benefit obligation is recognised in the financial statements based on calculations performed annually by a qualified actuary using the projected unit credit method. Previously, the obligation was estimated based on the Labour law, salary levels and length of employee service. The Company's liability for other long-term employee benefit obligations as at 1 January 2011 has been determined to be Baht 50.85 million. The Company has opted to record the entire amount of this liability as an adjustment to retained earnings as at 1 January 2011, in accordance with the transitional provisions of TAS 19. The impact on the 2011 financial statements was as follows:

(in thousand Baht)

Statement of financial position

Retained earnings at 31 December 2010 - as reported	367,931
Increase in employee benefit obligations	<u>(50,852)</u>
Retained earnings at 1 January 2011 - restated	<u>317,079</u>

Statement of comprehensive income for the year ended 31 December 2011

Increase in employee expenses resulting in:	
Increase in administrative expenses	<u>(11,051)</u>
Decrease in profit	<u>(11,051)</u>
Decrease in earnings per shares:	
Basic earnings per share (in Baht)	<u>(0.18)</u>

4. Significant accounting policies

The accounting policies set out below have been applied consistently to all periods presented in these financial statements except as explained in note 3, which addresses changes in accounting policies.

(a) Foreign currency transactions

Transactions in foreign currencies are translated to Thai Baht at the foreign exchange rates ruling at the dates of the transactions.

Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the reporting date are translated to Thai Baht at the foreign exchange rates ruling at that date. Foreign exchange differences arising on translation are recognised in profit or loss.

(b) Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents in the statements of cash flows comprise cash balances, call deposits and highly liquid short-term investments. Bank overdrafts that are repayable on demand are a component of cash and cash equivalents for the purpose of the statement of cash flows.

(c) Trade and other accounts receivable

Trade and other accounts receivable are stated at their invoice value less allowance for doubtful accounts.

The allowance for doubtful accounts is assessed primarily on analysis of payment histories and future expectations of customer payments. Bad debts are written off when incurred.

(d) Inventories

Inventories are measured at the lower of cost and net realisable value.

Cost is calculated using the weighted average cost principle, and comprises all costs of purchase and other costs incurred in bringing the inventories to their present location and condition.

Net realisable value is the estimated selling price in the ordinary course of business less the estimated costs to complete and to make the sale.

(e) Investments

Investments in other debt and equity securities

Debt securities and marketable equity securities held for trading are classified as current assets and are stated at fair value, with any resultant gain or loss recognised in profit or loss.

Debt securities that the Company has the positive intent and ability to hold to maturity are classified as held-to-maturity investments. Held-to-maturity investments are stated at amortised cost, less any impairment losses. The difference between the acquisition cost and redemption value of such debt securities is amortised using the effective interest rate method over the period to maturity.

Debt securities and marketable equity securities, other than those securities held for trading or intended to be held to maturity, are classified as available-for-sale investments. Available-for-sale investments are, subsequent to initial recognition, stated at fair value, and changes therein, other than impairment losses and foreign currency differences on available-for-sale monetary items, are recognised directly in equity. Impairment losses and foreign exchange differences are recognised in profit or loss. When these investments are derecognised, the cumulative gain or loss previously recognised directly in equity is recognised in profit or loss. Where these investments are interest-bearing, interest calculated using the effective interest method is recognised in profit or loss.

Equity securities which are not marketable are stated at cost less any impairment losses.

The fair value of financial instruments classified as held-for-trading and available-for-sale is determined as the quoted bid price at the reporting date.

Disposal of investments

On disposal of an investment, the difference between net disposal proceeds and the carrying amount together with the associated cumulative gain or loss that was reported in equity is recognised in profit or loss.

If the Company disposes of part of its holding of a particular investment, the deemed cost of the part sold is determined using the FIFO method applied to the carrying value of the total holding of the investment.

(f) Property, plant and equipment

Recognition and measurement

Owned assets

Property, plant and equipment are stated at cost less accumulated depreciation and impairment losses.

Cost includes expenditure that is directly attributable to the acquisition of the asset. The cost of self-constructed assets includes the cost of materials and direct labour, any other costs directly attributable to bringing the assets to a working condition for their intended use, the costs of dismantling and removing the items and restoring the site on which they are located, and capitalised borrowing costs. Cost also may include transfers from other comprehensive income of any gain or loss on qualifying cash flow hedges of foreign currency purchases of property, plant and equipment. Purchased software that is integral to the functionality of the related equipment is capitalised as part of that equipment.

When parts of an item of property, plant and equipment have different useful lives, they are accounted for as separate items (major components) of property, plant and equipment.

Gains and losses on disposal of an item of property, plant and equipment are determined by comparing the proceeds from disposal with the carrying amount of property, plant and equipment, and are recognised net within other income in profit or loss. When revalued assets are sold, the amounts included in the revaluation reserve are transferred to retained earnings.

Subsequent costs

The cost of replacing a part of an item of property, plant and equipment is recognised in the carrying amount of the item if it is probable that the future economic benefits embodied within the part will flow to the Company, and its cost can be measured reliably. The carrying amount of the replaced part is recognised. The costs of the day-to-day servicing of property, plant and equipment are recognised in profit or loss as incurred.

Depreciation

Depreciation is calculated based on the depreciable amount, which is the cost of an asset, or other amount substituted for cost, less its residual value.

Depreciation is charged to profit or loss on a straight-line basis over the estimated useful lives of each component of an item of property, plant and equipment. The estimated useful lives are as follows:

Buildings and other constructions	20 years
Office equipment	3, 5 years
Beautifying accessories	5 years
Vehicles	5 years
Furnishing of office	10 years
Furnishing of selling areas	5 years

No depreciation is provided on freehold land or assets under construction.

Depreciation methods, useful lives and residual values are reviewed at each financial year-end and adjusted if appropriate.

(g) Intangible assets

Other intangible assets

Other intangible assets that are acquired by the Group and have finite useful lives are measured at cost less accumulated amortisation and accumulated impairment losses.

Subsequent expenditure

Subsequent expenditure is capitalised only when it increases the future economic benefits embodied in the specific asset to which it relates.

Amortisation

Amortisation is calculated over the cost of the asset, or other amount substituted for cost, less its residual value.

Amortisation is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the estimated useful lives of intangible assets, from the date that they are available for use, since this most closely reflects the expected pattern of consumption of the future economic benefits embodied in the asset. The estimated useful lives for the current and comparative periods are as follows:

Software licences 10 years

Amortisation methods, useful lives and residual values are reviewed at each financial year-end and adjusted if appropriate.

(h) Leasehold

The estimated useful life of leasehold is the period from when the Company has rights for use over the leasehold-land and building to the end of the contract which amortise by straight-line method for 10 - 28 years.

(i) Impairment

The carrying amounts of the Company's assets are reviewed at each reporting date to determine whether there is any indication of impairment. If any such indication exists, the assets' recoverable amounts are estimated.

An impairment loss is recognised if the carrying amount of an asset exceeds its recoverable amount. The impairment loss is recognised in profit or loss unless it reverses a previous revaluation credited to equity, in which case it is charged to equity.

When a decline in the fair value of an available-for-sale financial asset has been recognised directly in equity and there is objective evidence that the value of the asset is impaired, the cumulative loss that had been recognised directly in equity is recognised in profit or loss even though the financial asset has not been derecognised. The amount of the cumulative loss that is recognised in profit or loss is the difference between the acquisition cost and current fair value, less any impairment loss on that financial asset previously recognised in profit or loss.

Calculation of recoverable amount

The recoverable amount of held-to-maturity securities and receivables carried at amortised cost is calculated as the present value of the estimated future cash flows discounted at the original effective interest rate. Receivables with a short duration are not discounted.

The recoverable amount of available-for-sale financial assets is calculated by reference to the fair value.

The recoverable amount of a non-financial asset is the greater of the asset's value in use and fair value less costs to sell. In assessing value in use, the estimated future cash flows are discounted to their present value using a pre-tax discount rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the asset. For an asset that does not generate cash inflows largely independent of those from other assets, the recoverable amount is determined for the cash-generating unit to which the asset belongs.

Reversals of impairment

An impairment loss in respect of a financial asset is reversed if the subsequent increase in recoverable amount can be related objectively to an event occurring after the impairment loss was recognised in profit or loss. For financial assets carried at amortised cost and available-for-sale financial assets that are debt securities, the reversal is recognised in profit or loss. For available-for-sale financial assets that are equity securities, the reversal is recognised in other comprehensive income.

(j) Trade and other accounts payable

Trade and other accounts payable are stated at cost.

(k) Employee benefits

Defined contribution plans

A defined contribution plan is a post-employment benefit plan under which an entity pays fixed contributions into a separate entity and will have no legal or constructive obligation to pay further amounts. Obligations for contributions to defined contribution pension plans are recognised as an employee benefit expense in profit or loss in the periods during which services are rendered by employees.

Other long-term employee benefits

The Company's net obligation in respect of long-term employee benefits other than pension plans is the amount of future benefit that employees have earned in return for their service in the current and prior periods; that benefit is discounted to determine its present value, and the fair value of any related assets is deducted.

Short-term employee benefits

Short-term employee benefit obligations are measured on an undiscounted basis and are expensed as the related service is provided.

A liability is recognised for the amount expected to be paid under short-term cash bonus or profit-sharing plans if the Company has a present legal or constructive obligation to pay this amount as a result of past service provided by the employee, and the obligation can be estimated reliably.

(l) Provision

A provision is recognised if, as a result of a past event, the Company has a present legal or constructive obligation that can be estimated reliably, and it is probable that an outflow of economic benefits will be required to settle the obligation. Provisions are determined by discounting the expected future cash flows at a pre-tax rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to liability. The unwinding of the discount is recognised as finance cost.

(m) Revenue

Revenue excludes value added taxes and is arrived at after deduction of trade discounts.

Sale of goods and services rendered

Revenue is recognised in profit or loss when the significant risks and rewards of ownership have been transferred to the buyer. No revenue is recognised if there is continuing management involvement with the goods or there are significant uncertainties regarding recovery of the consideration due, associated costs or the probable return of goods. Service income is recognised as services are provided.

Investments

Revenue from investments dividend and interest income from investments and bank deposits.

Dividend income

Dividend income is recognised in the statement of income on the date the Company's right to receive payments is established.

Interest income

Interest income is recognised in the statement of income as it accrues.

(n) Lease payments

Payments made under operating leases are recognised in profit or loss on a straight line basis over the term of the lease.

Contingent lease payments are accounted for by revising the minimum lease payments over the remaining term of the lease when the lease adjustment is confirmed.

Determining whether an arrangement contains a lease

At inception of an arrangement, the Company determines whether such an arrangement is or contains a lease. A specific asset is the subject of a lease if fulfillment of the arrangement is dependent on the use of that specified asset. An arrangement conveys the right to use the asset if the arrangement conveys to the Company the right to control the use of the underlying asset.

(o) Income tax

Income tax on the profit or loss for the year comprises current tax. Current tax is the expected tax payable on the taxable income for the year, using tax rates enacted at the reporting date, and any adjustment to tax payable in respect of previous years.

In determining the amount of current tax, the Company takes into account the impact of uncertain tax positions and whether additional taxes and interest may be due. The Company believes that its accruals for tax liabilities are adequate for all open tax years based on its assessment of many factors, including interpretations of tax law and prior experience. This assessment relies on estimates and assumptions and may involve a series of judgments about future events. New information may become available that causes the Company to change its judgement regarding the adequacy of existing tax liabilities; such changes to tax liabilities will impact tax expense in the period that such a determination is made.

(p) Earnings per share

The Company presents basic earnings per share (EPS) data for its ordinary shares. Basic EPS is calculated by dividing the profit or loss attributable to ordinary shareholders of the Company by weighted average number of ordinary shares outstanding during the year.

5. Related parties

For the purposes of these financial statements, parties are considered to be related to the Company if the Company has the ability, directly or indirectly, to control or joint control the party or exercise significant influence over the party in making financial and operating decisions, or vice versa, or where the Company and the party are subject to common control or common significant influence. Related parties may be individuals or other entities.

Relationships with related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thai	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholder
Saha Pathana Inter Holding Plc.	Thai	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholder
International Laboratories Co., Ltd.	Thai	Shareholders, 1.2%, and some co-directors
Watsadornmai Co., Ltd.	Thai	Shareholders, 2.71%
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thai	12.67% shareholding and some co-directors
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thai	15% shareholding and some co-directors/ shareholders
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thai	16% shareholding and some co-directors/ shareholders
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thai	5% shareholding and some co-shareholders
Hair Service (Thai) Co., Ltd. (Formerly Q.B. (Thailand) Co., Ltd.)	Thai	18% shareholding and some co-directors/ shareholders
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thai	11% shareholding and some co-directors/shareholders
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thai	4% shareholding and some co-directors

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thai	4.89% shareholding and some co-directors
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Thanulux Plc	Thai	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
People's Garment Plc.	Thai	Co-directors/shareholders
S&J International Enterprises Plc.	Thai	Co-directors/shareholders
Champ Ace Co., Ltd.	Thai	Co-directors/shareholders
Boutique New City Plc.	Thai	Co-directors

The pricing policies for particular types of transactions are explained further below:

Transactions	Pricing policies
Sales of goods or rendering of services or other income	Market price
Purchase of goods or receiving of services	Market price or contractually agreed prices
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price or contractually agreed prices

Significant transactions for the years ended 31 December 2011 and 2010 with related parties were as follows:

Year ended 31 December	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Other related parties		
Sales of goods or rendering of services	2,537	2,212
Dividend received	3,564	3,019
Other income	12,460	11,928
Purchases of goods or receiving of services	381,304	333,745
Sales promotion expenses	7,171	3,769
Other expenses	9,229	6,555
Key management personnel compensation		
Short-term employee benefits	35,069	33,696
Long-term benefits	883	754
Total	35,952	34,450

Balances as at 31 December 2011 and 2010 with related parties were as follows:

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Trade accounts receivable from related parties		
I.C.C. International Plc.	157	146
Oriental Salon Business Co., Ltd.	19	28
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	1	-
Total	177	174
Other receivables from related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	2,840	4,897
M.I.L (Thailand) Co., Ltd.	117	122
Oriental Salon Business Co., Ltd.	-	58
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	-	12
Total	2,957	5,089
Deposit from related parties		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Total	438	438
Equity securities available for sale		
I.C.C. International Plc.	68,439	64,858
Saha Pathana Inter Holding Plc.	6,733	5,635
Boutique New City Plc.	15	15
Total	75,187	70,508
Other non-marketable equity securities		
M.I.L.(Thailand) Co., Ltd	380	380
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	150
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	11,200
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	2,809	2,309
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	-	4,500
Zen Salon Business Co., Ltd.	1,100	-
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	1,000	1,000
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	5,750	3,750
	22,389	23,289
Less Allowance for impairment	-	(4,519)
Net	22,389	18,770

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Trade accounts payable – related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	29,116	26,786
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	12,254	2,955
International Laboratories Co., Ltd.	9,756	13,259
S&J International Enterprises Plc.	2,903	3,619
Thai Gunze Co., Ltd.	1,858	6,181
Thanulux Plc.	1,751	529
People's Garment Plc.	241	-
Oriental Salon Business Co., Ltd.	24	15
Watsadornmai Co., Ltd.	-	12,460
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	-	122
Total	57,903	65,926
Other payables to related parties		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	296	228
Oriental Salon Business Co., Ltd.	19	17
I.C.C. International Plc.	5	5
Thanulux Plc.	3	-
People's Garment Plc.	-	35
Total	323	285

6. Cash and cash equivalents

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Cash on hand	185	165
Cash at banks - current accounts	760	1,783
Cash at banks - savings accounts	15,523	23,798
Total	16,468	25,746

Cash and cash equivalents of the Company as at 31 December 2011 and 2010 were denominated entirely in Thai Baht.

7. Other investments

	Note	2011	2010
		(in thousand Baht)	
Current investments			
Equity securities held for trading		<u>30,028</u>	<u>125,315</u>
		<u>30,028</u>	<u>125,315</u>
Other long-term investments			
Long-term deposits at financial institutions		80,000	40,000
Equity securities available for sale	5	75,187	70,508
Other non-marketable equity securities	5	31,914	32,815
Other debt securities held to maturity		<u>20,000</u>	<u>10,000</u>
		207,101	153,323
Less Allowance for impairment		<u>(5,179)</u>	<u>(8,928)</u>
Net		<u>201,922</u>	<u>144,395</u>
Total		<u>231,950</u>	<u>269,710</u>

Other investments of the Company as at 31 December 2011 and 2010 were denominated entirely in Thai Baht.

Movements during the year ended 31 December 2011 and 2010 of marketable equity and debt securities were as follows:

Current investment	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Equity securities held for trading		
At 1 January	125,315	75,063
Purchases during the year	290,000	400,000
Sales during the year	(387,035)	(350,922)
Valuation adjustment	<u>1,748</u>	<u>1,174</u>
At 31 December	<u>30,028</u>	<u>125,315</u>

8. Trade accounts receivable

	Note	2011	2010
		(in thousand Baht)	
Related parties	5	177	174
Other parties		<u>235,041</u>	<u>238,228</u>
		235,218	238,402
Less allowance for doubtful accounts		(14,115)	(14,115)
allowance for goods returned		<u>(6,093)</u>	<u>(6,942)</u>
Net		<u>215,010</u>	<u>217,345</u>
Bad Debt and doubtful accounts for the year		<u>860</u>	<u>355</u>

Aging analyses for trade accounts receivable were as follows:

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Related parties		
Within credit terms	177	174
	<u>177</u>	<u>174</u>
Other parties		
Within credit terms	31,976	28,288
Overdue:		
Less than 3 months	193,013	199,558
3-6 months	4,548	4,939
6-12 months	252	473
Over 12 months	5,252	4,970
	<u>235,041</u>	<u>238,228</u>
Less allowance for doubtful accounts	(14,115)	(14,115)
allowance for goods returned	<u>(6,093)</u>	<u>(6,942)</u>
Net	<u>214,833</u>	<u>217,171</u>
Total	<u>215,010</u>	<u>217,345</u>

The normal credit term granted by the Company ranges from 30 days to 60 days.

Trade accounts receivable of the Company as at 31 December 2011 and 2010 were denominated entirely in Thai Baht.

9. Inventories

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Finished goods	198,309	177,286
Less allowance for decline in value	<u>(1,662)</u>	<u>(1,425)</u>
Net	<u>196,647</u>	<u>175,861</u>
Inventories recognised as an expense in 'cost of sales of goods':		
- Cost	680,888	649,548
	<u>680,888</u>	<u>649,548</u>

10. Property, plant and equipment

	Land	Buildings and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Assets under construction	Total
(in thousand Baht)								
Cost								
At 1 January 2010	2,104	54,072	29,464	4,996	27,518	71,932	-	190,086
Additions	-	-	2,201	211	2,101	8,779	172	13,484
Disposals	-	-	(1,344)	(245)	(2,105)	(683)	-	(4,377)
At 31 December 2010								
and 1 January 2011	2,104	54,072	30,321	4,962	27,534	80,028	172	199,193
Additions	-	-	2,614	104	2,558	4,636	-	9,912
Transfers	-	-	-	-	-	172	(172)	-
Disposals	(196)	(3,004)	(2,446)	(168)	(4,531)	(3,604)	-	(13,949)
At 31 December 2011	1,908	51,068	30,489	4,898	25,561	81,232	-	195,156
Depreciation								
At 1 January 2010	-	44,408	22,349	2,569	22,824	49,038	-	141,188
Depreciation charge for the year	-	2,704	3,435	878	2,062	8,616	-	17,695
Disposals	-	-	(1,340)	(205)	(2,105)	(631)	-	(4,281)
At 31 December 2010								
and 1 January 2011	-	47,112	24,444	3,242	22,781	57,023	-	154,602
Depreciation charge for the year	-	2,597	3,449	747	1,832	7,897	-	16,522
Disposals	-	(3,004)	(2,427)	(158)	(4,152)	(2,396)	-	(12,137)
At 31 December 2011	-	46,705	25,466	3,831	20,461	62,524	-	158,987
Net book value								
At 1 January 2010	2,104	9,664	7,115	2,427	4,694	22,894	-	48,898
At 31 December 2010								
and 1 January 2011	2,104	6,960	5,877	1,720	4,753	23,005	172	44,591
At 31 December 2011	1,908	4,363	5,023	1,067	5,100	18,708	-	36,169

The gross amount of the Group's fully depreciated property, plant and equipment that was still in use as at 31 December 2011 amounted to Baht 82.34 million (2010: Baht 64.48 million).

11. Leasehold

	Leasehold Land	Leasehold - Building	Total
	(in thousand Baht)		
Cost			
At 1 January 2010	1,200	45,204	46,404
Additions	-	-	-
At 31 December 2010 and 1 January 2011	1,200	45,204	46,404
Additions	-	-	-
At 31 December 2011	1,200	45,204	46,404
Amortisation			
At 1 January 2010	842	14,778	15,620
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2010 and 1 January 2011	888	16,925	17,813
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2011	934	19,072	20,006
Net book value			
At 1 January 2010	358	30,426	30,784
At 31 December 2010 and 1 January 2011	312	28,279	28,591
At 31 December 2011	266	26,132	26,398

The Company entered into several leasehold contracts on land and buildings. The company still paid monthly rental fee according to rates as prescribe in agreements for period of 10 - 28 years, expiring in 2016 - 2030.

12. Trade accounts payable

	Note	2011	2010
		(in thousand Baht)	
Related parties	5	57,903	65,926
Other parties		48,558	63,789
Total		106,461	129,715

13. Employee benefit obligations

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Statement of financial position		
obligations for:		
Other parties long-term employee benefits	<u>63,190</u>	<u>12,235</u>

Year ended 31 December	2011	2010
	(in thousand Baht)	

Statement of comprehensive income:

Recognised in profit or loss:

Other long-term employee benefits	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>
-----------------------------------	---------------	--------------

The Company adopted TAS 19 - Employee Benefits with effect from 1 January 2011; the effect on the financial statements is discussed in note 3 (d). As stated in note 3 (d), the Company has opted to record all the transitional obligation as at 1 January 2011, totalling Baht 50.85 million for the Company, as an adjustment to retained earnings as at 1 January 2011.

Movement in the present value of the defined benefit obligations

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Defined benefit obligations at 1 January	12,235	7,937
Effect of changes in accounting policies	50,852	-
Benefits paid by the plan	(10,948)	(3,583)
Current service costs and interest	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>
Defined benefit obligations at 31 December	<u>63,190</u>	<u>12,235</u>

Expense recognised in profit or loss (note 19)

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Current service costs and interest on obligation	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>
Total	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>

The expense is recognised in the following line items in the statement of comprehensive income:

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Administrative expenses	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>
Total	<u>11,051</u>	<u>7,881</u>

Principal actuarial assumptions at the reporting date (expressed as weighted averages):

	2011	2010
	(%)	
Discount rate	4	-
Future salary increases	4 - 10	-

Assumptions regarding future mortality are based on published statistics and mortality tables.

Before 1 January 2011, the Company had the policy of providing for employees' retirement from working at the age of 55 years with the compensation of employees' retirement fund. The Company gradually set up the provision for retirement Fund for every employees of age 52 years and above by dividing into two parts as follows (a) calculated according to the Labour Law (b) calculated from half of present salary received multiply by the excess amount over 20 working years. The balance of this reserve as at 31 December 2010 was Baht 12.23 million.

From 1 January 2011, the Company's obligation in respect of post employment benefits is recognised in the financial statements based on calculations performed annually by a qualified actuary using the projected unit credit method.

14 Share capital

		Par value per share (in Baht)		2011		2010	
				Number	Baht	Number	Baht
				(thousand shares / thousand Baht)			
Authorised							
At 1 January							
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000		
At 31 December							
- ordinary shares	1	80,000	80,000	80,000	80,000		
Issued and paid-up							
At 1 January							
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000		
At 31 December							
- ordinary shares	1	60,000	60,000	60,000	60,000		

The holders of ordinary shares are entitled to receive dividends as declared from time to time, and are entitled to one vote per share at meetings of the Company.

Share premium

Section 51 of the Public Companies Act B.E. 2535 requires companies to set aside share subscription monies received in excess of the par value of the shares issued to a reserve account ("share premium"). Share premium is not available for dividends distribution.

15. Reserves

Reserves comprise:

Appropriations of profit and/or retained earnings

Legal reserve

Section 116 of the Public Companies Act B.E. 2535 Section 116 requires that a public company shall allocate not less than 5% of its annual net profit, less any accumulated losses brought forward, to a reserve account ("legal reserve"), until this account reaches an amount not less than 10% of the registered authorised capital. The legal reserve is not available for dividend distribution.

General investment reserve

The Company had appropriated some of net profit for reserve a general investment reserve which is not mentioned for any specific purpose.

Other components of equity

Fair value changes in available-for-sale investments

The fair value change in available-for-sale investments account within equity comprises the cumulative net change in the fair value of available-for-sale investments until the investments are derecognised or impaired.

Movements in reserves

Movements in reserves are shown in the statements of changes in equity.

16. Segment information

Segment information is presented in respect of the Company's business and geographical segments. The primary format, business segments, is based on the Company's management and internal reporting structure.

Inter-segment pricing is determined on mutually agreed terms.

Segment results, assets and liabilities include items directly attributable to a segment as well as those that can be allocated on a reasonable basis. Unallocated items mainly comprise interest or dividend-earning assets and revenue, interest-bearing loans, borrowings and expenses, and corporate assets and expenses.

Business segments

The Company comprises the following main business segments:

Segment 1 Cosmetics distributing and beauty services

Segment 2 Clothes

Segment 3 Musical and beautifying equipment

Business segments results	Cosmetics distribut- ing and beauty services		Clothes		Musical and beautifying equipment		Total	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Revenue from sale of goods	<u>1,168,080</u>	<u>1,090,146</u>	<u>195,325</u>	<u>171,958</u>	<u>5,154</u>	<u>5,119</u>	<u>1,368,559</u>	<u>1,267,223</u>
Reportable segment gross profit (loss)								
before income tax	<u>221,369</u>	<u>194,640</u>	<u>21,232</u>	<u>12,312</u>	<u>(1,198)</u>	<u>(1,337)</u>	<u>241,403</u>	<u>205,615</u>

17. Selling expenses

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Personnel	249,939	235,690
Sample products	35,164	31,983
Discount	28,146	26,132
Furnishing on sale areas	19,574	16,040
Depreciation	10,807	12,107
Advertisement	9,583	10,992
Others	93,055	79,117
Total	<u>446,268</u>	<u>412,061</u>

18. Administrative expenses

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Personnel	66,917	68,921
Sample products	8,398	8,456
Discount	4,437	4,281
Furnishing on sale areas	3,521	2,961
Depreciation	3,143	3,561
Others	23,063	22,993
Total	<u>109,479</u>	<u>111,173</u>

19. Employee benefit expense

	Note	2011	2010
		(in thousand Baht)	
Management	5		
Wages and salaries		30,799	29,994
Others		5,153	4,456
		<u>35,952</u>	<u>34,450</u>
Other employees			
Wages and salaries		223,970	216,496
Others		92,886	88,115
		<u>316,856</u>	<u>304,611</u>
Total employee benefit expense		<u>352,808</u>	<u>339,061</u>

Defined contribution plans

The defined contribution plans comprise provident funds established by the Company for its employees. Membership to the funds is on a voluntary basis. Contributions are made monthly by the employees at rates ranging from 3% of their basic salaries and by the Company at rates ranging from 3% to 4% of the employees' basic salaries. The provident funds are registered with the Ministry of Finance as juristic entities and are managed by a licensed Fund Manager.

20. Expenses by nature

The statements of income include an analysis of expenses by function. Expenses by nature disclosed in accordance with the requirements of various TFRS were as follows:

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Changes in inventories of finished goods	(21,023)	(13,536)
Purchase finish goods	711,635	678,985
Employee benefit expenses	316,856	304,611
Management remuneration	35,952	34,450
Depreciation and amortisation for assets	19,205	20,563
Others	209,962	182,185
Total cost of sales of goods, selling expenses		
and administrative expenses	<u>1,272,587</u>	<u>1,207,231</u>

21. Income tax expense

Income tax recognised in profit or loss

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Current tax expense		
Current year	42,633	26,280
	42,633	26,280

Income tax reduction - current

Royal Decree No. 387 B.E. 2544 dated 5 September 2001 grants companies listed on the Stock Exchange of Thailand a reduction in the corporate income tax rate from 30% to 25% for taxable profit not exceeding Baht 300 million for the five consecutive accounting periods beginning on or after enactment. Listed companies that received income tax reduction under this Royal Decree are also eligible to continue the period of tax reduction under Royal Decree No. 475 but not beyond the 2010 accounting period ending on or after 31 December 2010.

Royal Decree No. 475 B.E. 2551 dated 6 August 2008 grants companies listed on the Stock Exchange of Thailand a reduction in the corporate income tax rate from 30% to 25% for taxable profit not exceeding Baht 300 million for the three consecutive accounting periods beginning on or after 1 January 2008.

The current tax expense in the statements of comprehensive income is less than the amount determined by applying the Thai corporation tax rate to the accounting profit for the year principally because of the different treatment for accounting and taxation purposes of certain items of income/ expense.

22. Basic earnings per share

The calculations of basic earnings per share for the year ended 31 December 2011 and 2010 were based on the profit for the year attributable to ordinary shareholders of the Company and the number of ordinary shares outstanding during the year as follows:

	2011	2010
	(in thousand Baht / in thousand shares)	
Profit for the year attributable to ordinary		
shareholders of the Company	99,948	76,714
Weighted average number of ordinary shares outstanding	60,000	60,000
Basic earnings per share (in Baht)	1.67	1.28

23. Dividends

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 26 April 2011, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.6 per share, amounting to Baht 36 million. The dividend was paid to shareholders during 2011.

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 27 March 2010, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.55 per share, amounting to Baht 33 million. The dividend was paid to shareholders during 2010.

24. Commitments with non-related parties

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Capital commitment		
Contract but not provide for Land	<u>225,540</u>	<u>-</u>
Non-cancellable operating lease commitments		
Within one year	5,273	6,140
After one year but within five years	7,084	7,780
After five years	<u>8,112</u>	<u>7,900</u>
Total	<u>20,469</u>	<u>21,820</u>
Other commitments		
Unused bank overdraft	110,000	110,000
Unused promissory note	205,000	205,000
Unused letters of credit for goods and supplies	20,000	20,000
Bank guarantees	1,389	1,389
Other agreements	<u>3,700</u>	<u>6,700</u>
Total	<u>340,089</u>	<u>363,089</u>
Land purchase and sale agreement		

The Company entered into Land purchase and sale agreement with the representative of a group of people in order to purchase land without any commitments. The company agreed to pay a deposit according to the rate as prescribed in the agreement. The purchaser and the seller agreed to register for transfer of ownership on land by 5 March 2012.

Rental area and related services agreements

The Company entered into rental area and related services agreements with many domestic companies. The company paid fees according to the incurred revenue multiple fee rate as prescribe in agreements for periods of 3 years that will be expire in 2012 and 2013.

25. Litigation case

The Company has been sued by a former employee after termination of employment and the Company has made legally severance payment in the amount of Baht 0.43 million. However, the employee has counter-charged the Company for additional compensation of Baht 10 million. The Court rendered its judgment to dismiss the plaintiff's case on 29 December 2008. The plaintiff has submitted an appeal to the Supreme Court protesting against the judgment of the Court of First Instance on 13 March 2009 and the Company has defended the appeal on 3 April 2009.

26. Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted

The Company has not adopted the following new and revised TFRS that have been issued as of the reporting date but are not yet effective. The new and revised TFRS are anticipated to become effective for annual financial periods beginning on or after 1 January in the year indicated in the following table.

TFRS	Topic	Year effective
TAS 12	Income Taxes	2013
TAS 21 (revised 2009)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates	2013

Management expects to adopt and apply these new TFRS in accordance with the FAP's announcement and has made a preliminary assessment of the potential initial impact on the Company's financial statements of those new standards assessed to have the greatest potential impact on the financial statements in the period of initial application. These standards are as follows:

TAS 12 – Income taxes

The principal change introduced by TAS 12 is the requirement to account for deferred tax liabilities and assets in the financial statements. Deferred tax liabilities and assets are the amounts of income taxes payable and recoverable, respectively, in future periods in respect of temporary differences between the carrying amount of the liability or asset in the statement of financial position and the amount attributed to that liability or asset for tax purposes; and the carryforward of unused tax losses. Currently, the Company does not recognise deferred tax in the financial statements.

The Company will adopt TAS 12 with effect from 1 January 2013. The effects of the change will be recognised retrospectively in the financial statements and the statement of financial position as at 31 December 2011 will be adjusted accordingly. Management estimates that the impact on the statement of financial position as at 31 December 2011 will be as follows:

	2011	2010
	(in thousand Baht)	
Statement of financial position		
Estimated changes as a result of the adoption retrospectively of TAS 12 - Income taxes		
Increase in deferred tax assets	18,048	8,729
Increase in retained earnings	18,048	8,729

The impact on the statements of comprehensive income for 2012 and subsequent periods is not presently determinable.

TAS 21 (revised 2009) – The effects of changes in foreign exchange rates

The principal change introduced by TAS 21 is the introduction of the concept of functional currency, which is defined as the currency of the primary economic environment in which the entity operates. TAS 21 requires the entity to determine its functional currency and translate foreign currency items into its functional currency, reporting the effects of such translation in accordance with the provisions of TAS 21. Foreign currencies are defined by TAS 21 as all currencies other than the entity's functional currency.

Management has determined that the functional currency of the Company is Thai Baht. Accordingly, the adoption of TAS 21 from 1 January 2013 is not expected to have a significant impact on the Company's reported assets, liabilities or retained earnings.

27. Reclassification of accounts

Certain accounts in the 2010 financial statements have been reclassified to conform to the presentation in the 2011 financial statements. These reclassifications have principally been made following

	2010		
	Before reclass	Reclass	After reclass
	(in thousand Baht)		
Statement of financial position			
Other current liabilities	65,878	(65,878)	-
Other payables	-	65,878	65,878

The reclassifications have been made in order to comply with the classification adopted by Department of Business Development.

8.2 Auditor Fees

(a) Auditor Fees

In year 2011, the Company paid auditor fees to KPMG Phoomchai Audit Ltd. totally amounted to 595,000.00 Baht.

(b) Other Services - None

Audit Committee's Report

Dear Shareholders,

The Company's Board of Directors' Meeting No. 3/2511 on 10 May, 2011 reappointed Mrs. Oradee Rungruangroj, Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr. Kriangsak Sripaisal to be the Company's Audit Committee for another one term in the year 2011 commencing from May 10, 2011 onwards. The Committee consists of 3 Independent Directors of which every member meets SET qualifications, having the Company Secretary acts as its secretary. The Committee performed duties as assigned by the Board of Directors and reported the results of the meetings on regular basis.

During the year 2011, the Audit Committee held totally 12 meetings. The Management and the Company's Auditors were invited to join the meetings as appropriate. The Committee also attended all 6 Company's Board of Directors' meetings. The key performances for the year 2011 have been summarized as follows:

1. Ensuring that the Company's financial statements were compiled according to the Generally Accepted Accounting Standards as well as the new Accounting Standards of 2011 with adequate disclosures. The Committee received and considered Management reports sufficiently. Reviewed its quarterly and annually financial statements before presenting to the Board of Directors for approval prior to submission to the Stock Exchange of Thailand.
2. Ensuring that the Company has appropriate and efficient internal control system by reviewing reports of the internal Audit Office, the External Auditors and the Board of Directors' Assessment Report on the sufficiency of Internal Control. The Committee reviewed the audit results and followed up on the Management's correction of its internal control system along with the improvement on efficient auditing. Whereas the Internal Audit Office reports directly to the Audit Committee, they considered audit plan for the year 2011, its budget and manpower enabling confidence that the Company has suitable internal control system for its business circumstances as well as continued to improve its material weakness of the system .
3. Ensuring that the Company has conducted appropriate risk assessment in various perspectives being beneficial to risk management of its new business investment, operation, administration and finance.
4. Reviewed the Company's related transactions and jointly considered approvals of transactions such as hiring of work and providing guarantee to companies under SET notifications. The Audit Committee has not found any breach of laws or SET regulations.
5. Reviewed the Audit Committee's Charter in order to ensure that it has completed assignments and responsibilities in lines with SET best practices and suitable for the Company's business.
6. Considered and recommended to the Board of Directors for presenting to AGM on the appointment of Mr. Bunyarit Thanormcharoen, CPA registration No. 7900 or Ms. Napaporn Sathitthammaporn CPA registration No. 7494 or Mr. Charoen Phosamritlert, CPA registration No. 4068 or Ms. Orawan Sirirattanawong, CPA registration No. 3757 or Mr. Winid Silamongkol, CPA registration No. 3378 of KPMG Phoomchai Audit Ltd. to be the Company's External Auditors for the year 2011.
7. Reviewed and provided additional opinions on the preparation of Company's annual budget.



(Mrs. Oradee Rungruangroj)
Chairperson of the Audit Committee

CSR Project

“Pass Happiness to the Society through Beauty”

Back to the year 1973, O.C.C. PLC was established under O'Leary Covermark Co., Ltd distributing its first products O'LEARY COVERMARK cosmetic from Japan. The fast success of O'LEARY COVERMARK came from its outstanding features as well as sales service that impressed customers. Therefore, the Executives at that time had policy to set up the Unit to support the O'LEARY COVERMARK brand to grow up strongly and can approach to all target groups. Thus Star Makeup Unit or Makeup Artist team had been set up. Not so long, they were widely well-known especially in Entertainment. From that start, various activities that were held by either business or charity organizations from government and private sections were available fluently for our makeup artists to be involved in beauty enhancement. Dr. Thiam Chokwatana, the founder of Saha Pathanapibul Co., Ltd. and the companies in its group implemented an administrative policy that was passed from generation to generation in dealing business with happiness in return. Therefore, the Executives at that time set up new makeup artist team in-so-call Extra Activity Unit to work separately from Star Makeup Unit and took responsibility just for any charity activities. The strong potential of the brand and professional personals in beauty was collaborated to work on facial makeup to the artists, singers and honorary actors and actress to show on charity activities such as concerts, masked plays (Khon), the plays, etc. Apart from Extra Activity Unit, the Company also set up Training Unit to educate beauty knowledge to students and persons who interested to implement this knowledge to work as their career in the future. The training course comprised of makeup in professional charming line for the students from Polytechnic Colleges belonging to Department of Vocational Education, makeup workshop for Mass Communication Department of Humanity faculty at Chiang Mai University, makeup course for Channel 3's acting students, makeup technique lecture to be broadcasted on television program for government officers from Institute of Education Technology at Ramkhamhaeng University as well as to set up basic makeup course for the staffs from either government and private sector consecutively with costless.. This is part of the charity activities that the Company treated as its importance and operated it with attention for 38 years. Therefore, the Company's Executive agreed to set up CSR Project to undertake these said activities with systematic and officially appointed working team to drive any activities that give benefit to mankind and society.

CSR Project (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBIITY) meant any organization's activities that take responsibility toward the society. Its core team “Pass Happiness to the Society through Beauty” is comprised of five minor projects which are 1. Consuming and giving creatively, for us and for the world 2. The charity project of the beauty of sharing by Covermark cosmetics 3. Beautiful hair with love 4. Touching up for beauty, adding up happiness to the society and 5. Seedling of beauty, starting of profession.

Vision

The Company's vision “O.C.C. is moving forward strongly by creating products with a difference and best quality. We strive to return the loyalty of our customers, employees, trading partners, shareholders, and Thai society by providing products and services which create beauty, happiness and complete satisfaction.” was clearly expressed that every move the Company made for 38 years, it always awares of business operation that draw attention on importance to consumers, alliance personals, supporters and society. This vision would lead the Company to the road of stable future in term of life quality, economy, society and environment.

To take good advantage on our strength to give knowledge, opportunity and happiness to the others (Business strategy that reflects the practice guideline in accordance with CSR Principles)

The Project “Pass happiness to society through beauty” is clearly explained through its name. Therefore the Company desired to pass happiness to society through beauty in various dimension with the confidence of 38-year experience in beauty potential. Due to this reason, the minor activities which gave benefit, opportunity, happiness and beauty in the same time were held to support the core project. “Consuming and giving creativity for us and for the world “was the one that the Company aimed to have its campaign to educate the staffs to have exact knowledge about the environment as well as to bring out the inner beauty potential to realize of conscious in sharing and respecting to the nature and consuming the energy with valued care and saving the environment. They are encouraged to be the important persons who recreate the green area for healing this world to be cross over the crisis. Thus, PR board is continuously implemented to present the interesting information that could support and activate our staffs to have more understanding in CSR meaning, giving and the risk factors that

caused the global warming. Their routine lifestyle is tended to adapt to take less advantage on nature. They are invited to participate as the volunteer to corporate with every of the Company's CSR activity in order to help the society and recover the nature in every way that one can do. "Beautiful hair with love" project has its objective to cut the hair for those who stay in different shelters for passing them happiness while help relieving the officers' job. The Company provide hair technicians to take care on this mission once a month as continuity. The project "Touching up for beauty, adding up happiness to the society" is the job of the Company Extra Activity Unit that is carried out for over 38 years. The Company provides makeup artists to support facial makeup to the artists, actors and actresses who performed their acting on stage for the charity events. "The charity project of the beauty sharing "by Covermark cosmetic is the project that the Company carried out annually before CSR project was set up. Theme and concept of event in every year shall be different for being the objective to invite the customers and general people who have mercy to participate in passing happiness by buying the cosmetics in special selling price. Part of revenues gaining from this sale shall be contributed to the charity organizations that have objective to help the society such as the Cardiac Children Foundation of Thailand, Rabbit in the Moon Foundation and Friends in Need (of "PA") Volunteers Foundation etc. "Seedlings of beauty, starting of professions" is another project that the Company proud of. This project is corporate with Zonta International (Thailand) Bangkok Club 5 by providing the Company's Educators to conduct makeup training and workshop as for profession to the female prisoners at Klong Plem Prison. These female prisoners have potential to leave freely due to good behavior. Thus, makeup course conducted by the Company can support their profession. Besides, this project is also carried out to conduct the makeup training course in many academies and organizations belonging to government sector and private sector for examples, SOS Youth Camp at Sathira - Dhammasathan, Rotary Thailand (Thonburi), National Cancer Institute etc.

Sharing to Flood Victims

According to the heavy flood crisis occurred during the month of September to November 2011, CSR working team was assigned from the Company's executives to conduct the activity to relief the victims as consecutive contribution thus the project "Sharing to Flood Victims" was set up. It began with the donation box that was collecting the donated money from the Company's employees and contributed them though Red-cross Association. Four hundred sets of medicines were provided to Flood Relief Center at Thammasat Rangsit Campus. CSR working team and the Company's staffs joined hands with other organizations to pack the stuffs for flood victims. The Company donated five floating toilet to The Nation Media Group and Bangkok Governor. Furthermore, the Company donated Guy Laroche lingerie, Gunze inner shirts, facial masks, rice and consume bags to the organizations that were the center to hand over the stuffs to those victims in different areas. Total contributed amount was Bath 1.3 million. Though the flood disaster was recovered, this project remain carry on because the suffer from the flood remain unsolved. We are happy to be a small part to share of this crisis to be relieved.

Operation Guideline

The Company's CSR Project "Pass Happiness to the Society through Beauty" has carried out just for six months after establishment. The Company's executives, CSR working team and all employees are involved in forcing every activity of all minor projects to meet with success and acheive the objective. Every step though it is at the beginning, it is a step of affirmation with strong intention that all missions must deal from the iron heart of affirmation. The CSR working team has the report to present about the working procedure and the agenda to report the further movement of every minor project to the Company's executives monthly in order to adapt, change or develop every activity to be more effective. Present day, the "Sharing" motto that is transferred from generation to generation is carried on. We strongly believe in the power of "Giving without Taking" and aware of solid status of business growth that came from ethic principles of organization administration that shall affect to the employees' welfare and the consumers along with the participation in developing the community, society and environment that shall be led to the development of the business organization to grow up solidly and last long.





ภาพเขียนโดย: กาญจนา สายสีพร



บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพธิ์พวง
ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 ประเทศไทย
โทรศัพท์ (662) 295-4545
โทรสาร (662) 295-0411

O.C.C. PUBLIC COMPANY LIMITED
729/4-7 Radchadaphisek Rd., Bangpongpan,
Yannawa, Bangkok 10120 Thailand
Tel: (662) 295-4545
Fax: (662) 295-0411
www.occ.co.th