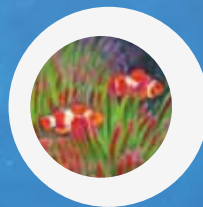




บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
รายงานประจำปี
ANNUAL
REPORT
2556•2013





Guy Laroche
PARIS

GUNZE
era-won
GIRLFRIEND

สารบัญ

	สารจากคณะกรรมการ 003	1 ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น 006	2 นโยบายและภาพรวม การประกอบธุรกิจ 008
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ 004	3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ 011	4 ปัจจัยความเสี่ยง 016	
5 ผู้ถือหุ้น 018	6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล 019	7 โครงสร้างการจัดการ 019	8 การกำกับดูแลกิจการ 031
9 ความรับผิดชอบต่อสังคม 061	10 การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง 065	11 รายการระหว่างกัน 067	
12 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 068		13 การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ 105	

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัท
ที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th

วิสัยทัศน์

เราจะก้าวไปข้างหน้าอย่างแข็งแกร่ง
ร่วมสร้างสรรค์สิ่งที่ดีแตกต่างและดีที่สุด
เพื่อตอบสนองทุกสัมผัสแห่งความไว้วางใจ
ด้วยสินค้าและบริการที่สร้างความสุข
ความสุข และความประทับใจ
เพื่อพนักงานของเรา ลูกค้าของเรา
คู่ค้าของเรา ผู้ถือหุ้นและสังคมไทยของเรา

6 O.C.C. VALUES

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

ค่านิยม 6 งาม

งามจริง...ต้องเปิดใจ

งามด้วยใจ...ต้องซื่อสัตย์

งามไม่จำกัด...ต้องเปลี่ยนและปรับ

งามพร้อมสรรพ...ต้องสามัคคี

งามทุกที่...ต้องเก่งและพัฒนา

งามอย่างมีคุณค่า...ต้องรักษาริการ

งามนานๆ ต้องงามจากภายใน

สารจากคณะกรรมการ

นับตั้งแต่ปี 2516 ที่บริษัทได้เริ่มก่อตั้งและประกอบกิจการมาจนถึงปี 2556 ที่บริษัทได้ก้าวเข้าสู่ปีที่ 40 อย่างเต็มภาคภูมิ โดยตลอดระยะเวลา 40 ปี ที่ผ่านมา บริษัทยึดถือหลักการดำเนินกิจการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต จริงใจ และคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ดำเนินงาน และมีการปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรองรับปัจจัยความไม่แน่นอนของสถานการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ไม่ว่าจะเป็นในเรื่องภัยทางธรรมชาติ ความผันผวนทางการเมือง หรือการชะลอตัวของเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ โดยยังคงรักษาฐานะทางการเงินที่มั่นคงควบคู่ไปกับการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง

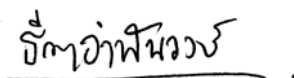
ในปี 2556 บริษัทมีรายได้รวม 1,555,776,084 บาท กำไรสำหรับปี 101,373,334 บาท ซึ่งจากความผันผวนทางเศรษฐกิจและการเมืองภายในประเทศได้ส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจโดยรวม และมีผลทำให้รายได้ของบริษัทลดลงจากปี 2555 ร้อยละ 4.21 และกำไรสำหรับปีลดลงร้อยละ 5.22 แต่อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาพนักงานเพื่อเสริมศักยภาพในการปฏิบัติงาน บริษัทมีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรโดยรวมและพัฒนาสมรรถนะรายบุคคลที่มีความพร้อม มีการจัดหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้แก่พนักงานแต่ละระดับอย่างทั่วถึงและเป็นระบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการที่เข้มแข็งนำไปสู่ความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้ปลูกฝังให้พนักงานเคารพในสิทธิความเป็นมนุษย์ของผู้อื่น ด้วยการปฏิบัติตนต่อผู้อื่นด้วยความเคารพและให้เกียรติกัน เคารพในความเป็นส่วนตัว ความเป็นอิสระ และผลประโยชน์ของผู้อื่น ความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน ไม่แบ่งพรรค แบ่งพวก แยกเพศ ชนชั้น หรือเชื้อชาติ ทั้งนี้ เพื่อก่อให้เกิดความสามัคคีปรองดองต่อกัน มีมิตรภาพและมีความสุขในสังคมโดยรวม

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 ประธานคณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของบริษัท ได้ลงนามแสดงเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อแสดงออกถึงการให้สัตยาบันและรับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และเพื่อให้สอดคล้องกับการประกาศเจตนารมณ์ดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้มีการดำเนินการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของพนักงาน ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้วย ซึ่งจะมีการนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติอย่างเป็นทางการและจะประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ร่วมสนับสนุนและให้ความไว้วางใจบริษัท จนทำให้บริษัทประสบความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องมาตลอดระยะเวลา 40 ปี คณะกรรมการบริษัทขอตอบแทนด้วยการมุ่งมั่นดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ให้สมกับความเชื่อถือและความไว้วางใจที่ได้รับ และจะปรับปรุงพัฒนาขีดความสามารถในการประกอบธุรกิจให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้นเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



นางกาญจนา สายศิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อำพันวงษ์
กรรมการผู้จัดการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2556 วันที่ 8 พฤษภาคม 2556 ได้มีมติแต่งตั้ง นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ และนายวันชัย อ่ำฟิ่งอาตม์ เป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทในปี 2556 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี นับแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2556 เป็นต้นไป คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน กรรมการทุกท่านมีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการเป็นวาระประจำ

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันรวม 12 ครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร ได้ร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทอีก 6 ครั้ง สาระสำคัญของการปฏิบัติงานในรอบปี 2556 สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

ดูแลรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปตลอดจนมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ และให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และ งบการเงินประจำปี โดยเชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุม เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับผลการสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการตรวจทานและตรวจสอบ ตลอดจนความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติแล้วแต่กรณี นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาผลประกอบการของบริษัทโดยประชุมร่วมกับผู้บริหารสายการบัญชีและการเงิน เป็นประจำทุกเดือน เพื่อรับทราบรายงานและพิจารณาข้อชี้แจงจากฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

2. ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานของสำนักตรวจสอบภายใน รายงานของคณะกรรมการความเสี่ยง รายงานของผู้สอบบัญชี และแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัท สอบทานผลการตรวจสอบและติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในโดยฝ่ายบริหาร ตลอดจนการพัฒนางานด้านการตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ สำนักตรวจสอบภายในรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ และบุคลากร ของสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทยังคงมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมกับสภาพธุรกิจ และได้ดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในในส่วนงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูงอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจ

3. การบริหารความเสี่ยง

ดูแลให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ครอบคลุมทั้งองค์กรเพื่อประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ทางด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การลงทุนในธุรกิจใหม่ การดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการ และ ด้านการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการประเมินและจัดการความเสี่ยงครอบคลุมในด้านการปฏิบัติงาน และการลงทุนอย่างเหมาะสม และไม่พบการกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

4. รายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และร่วมพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น เช่น การว่าจ้างและการค้าประกันบริษัทที่เข้าขายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ

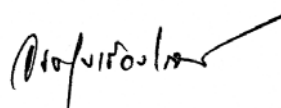
คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เป็นปกติทางธุรกิจ และมีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันอย่างเพียงพอ

5. พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี พิจารณาค่าสอบบัญชีที่เสนอ และได้ร่วมกับฝ่ายบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ ทะเบียนเลขที่ 7900 หรือ นายวินิจ ศิลามงคล ทะเบียนเลขที่ 3378 หรือ นายเจริญ ผู้สมฤทธิ์เลิศ ทะเบียนเลขที่ 4068 แห่งบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2556 นับเป็นปีที่ 3

6. ทบทวนและให้ความเห็นเพิ่มเติมในการจัดทำงบประมาณประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบและเป็นอิสระ โดยไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูล และความร่วมมือจากบริษัท ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ



(นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

1.1 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

1.2 นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปมีดังนี้

1. บริษัท เอ็ม ไอ แอล (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	729/21 - 22 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
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	02 - 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 โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

2 ซ.สุขุมวิท 23 (ประสานมิตร) ถ.สุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ
เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์ 02 - 2617321 - 2 โทรสาร 02 - 2617323

ทุนจดทะเบียน

ให้บริการเสริมสวย สปา และจัดแต่งทรงผม

สัดส่วนการถือหุ้น

เป็นหุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

16.00%

4. บริษัท เซน ซาลอนบิสซิเนส จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

เลขที่ 729-4/7 อาคารไอซีซี ชั้นที่ 3 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

ประเภทธุรกิจ

โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 511 โทรสาร 02 - 2950415

ทุนจดทะเบียน

ประกอบธุรกิจร้านเสริมสวย ตกแต่งทรงผม

สัดส่วนการถือหุ้น

และจำหน่ายเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม

เป็นหุ้นสามัญ 1,500,000 หุ้นๆละ 10 บาท

11.00%

1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

1. นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก

แขวงคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ 02 - 2292800 โทรสาร 02-2292888

2. ผู้สอบบัญชี

นายบุญญฤทธิ์ ถนอมเจริญ หรือนายเจริญ ผู้สมฤทธิ์เลิศ
หรือนายวินิจ ศิลามงคล

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ กทม. 10120

โทรศัพท์ 66(2) 6772000 โทรสาร 66(2) 6772222

3. ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท วีระ ลอร์ ออฟฟิส จำกัด

747/151 - 152 ตรอกวัดจันทร์ใน ถนนสาธุประดิษฐ์

แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 02 - 6838023 โทรสาร 02 - 6838843

4. ที่ปรึกษาทางการเงิน

บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง

757/10 ซอยประตู 1 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงบางโพงพาง

เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 02 - 2930030 โทรสาร 02 - 2930040

5. ผู้ลงทุนสัมพันธ์

นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี - การเงิน

บมจ.ไอซีซี เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพงพาง

เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 02 - 2954545 ต่อ 508 โทรสาร 02 - 2950415

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท

(หน่วย 1 : 1000 บาท)

รายการ	ปี 2556		ปี 2555		ปี 2554	
รายได้จากการขาย	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%
หัก ต้นทุนขาย	774,120	51.38%	803,637	50.72%	680,888	49.75%
กำไรขั้นต้น	732,656	48.62%	780,681	49.28%	687,671	50.25%
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	656,329	43.56%	677,730	42.78%	591,699	43.24%
กำไรจากการดำเนินงาน	76,327	5.07%	102,951	6.50%	95,972	7.01%
บวก รายได้อื่น	49,000	3.25%	39,883	2.52%	46,609	3.41%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	125,327	8.32%	142,834	9.02%	142,581	10.42%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	125,327	8.32%	142,834	9.02%	142,581	10.42%
หัก ภาษีเงินได้	23,954	1.59%	35,875	2.26%	42,633	3.12%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	101,373	6.73%	106,959	6.75%	99,948	7.30%

รายได้รวม	1,555,776	100.00%	1,624,201	100.00%	1,415,168	100.00%
ค่าใช้จ่ายรวม	1,430,449	91.94%	1,481,367	91.21%	1,272,587	89.92%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	125,327	8.06%	142,834	8.79%	142,581	10.08%
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	0.00		0.00		0.00	
หัก ภาษีเงินได้	23,954	1.54%	35,875	2.21%	42,633	3.01%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	101,373	6.52%	106,959	6.59%	99,948	7.06%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
--	---------	---------	---------

อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)

อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.00 เท่า	2.21 เท่า	2.44 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	1.33 เท่า	1.32 เท่า	1.26 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.28 เท่า	0.48 เท่า	0.35 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	5.87 เท่า	6.17 เท่า	5.78 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	61 วัน	58 วัน	62 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.97 เท่า	3.66 เท่า	3.63 เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	121 วัน	98 วัน	99 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	5.13 เท่า	6.19 เท่า	5.77 เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	70 วัน	58 วัน	62 วัน
Cash Cycle	112 วัน	98 วัน	99 วัน

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)

อัตรากำไรขั้นต้น	48.62 %	49.28 %	50.25 %
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	5.07 %	6.50 %	7.01 %
อัตรากำไรอื่น	3.15 %	2.46 %	3.29 %
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	93.01 %	109.97 %	75.26 %
อัตรากำไรสุทธิ	6.52 %	6.59 %	7.06 %
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	14.36 %	16.46 %	16.78 %

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	9.82 %	11.26 %	11.93 %
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	59.65 %	69.07 %	99.69 %
อัตราการใช้หนี้ของสินทรัพย์	1.51 เท่า	1.71 เท่า	1.69 เท่า

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL RATIO)

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.43 เท่า	0.50 เท่า	0.43 เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	NA	NA	NA
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	1.12 เท่า	2.03 เท่า	0.89 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล		44.88 %	42.02 %

ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการเจริญรุ่งเรืองราบรื่นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานและก้าวสู่ปีที่ 40 ด้วยความมั่นคง ประกอบธุรกิจหลักในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและผลิตภัณฑ์เส้นผมที่มีคุณภาพสูง ภายใต้เครื่องหมายการค้าชั้นนำ ซึ่งเป็นที่รู้จักกันอย่างกว้างขวางและได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย มีการจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายคู่ค้าทางธุรกิจครอบคลุมเกือบทุกช่องทางการขายทั่วประเทศ ตัวอย่างของผลิตภัณฑ์ชั้นนำที่โดดเด่นในปัจจุบัน ได้แก่ เครื่องสำอาง “คัฟเวอร์มาร์ค” (COVERMARK) ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม “ชีเซโด โปรเฟสชันแนล” (SHISEIDO PROFESSIONAL) ชูตึกิฟา ชูตอนอนและชุดชั้นในสตรี “กี ลาโรช” (GUY LAROCHE)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในรอบปีที่ผ่านมาขยายตัวชะลอตัวลงจากปีก่อนตามการอ่อนแรงของอุปสงค์ในประเทศ ในช่วงครึ่งแรกของปีการบริโภคภาคเอกชนยังคงขยายตัว ขณะที่การลงทุนของภาคธุรกิจยังมีต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ในช่วงครึ่งหลังของปีเศรษฐกิจกลับมีทิศทางชะลอตัวอย่างมากจากการหดตัวของอุปสงค์ในประเทศ เนื่องจากผลของมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่เริ่มทยอยหมดลง รวมทั้งการใช้จ่ายเพื่อลงทุนทำได้ล่าช้า ประกอบกับความไม่แน่นอนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมืองที่สูงขึ้น ส่งผลให้ภาคครัวเรือนเพิ่มความระมัดระวังในการใช้จ่าย ผู้ประกอบการชะลอการลงทุนเพื่อรอความชัดเจน ส่วนภาคการท่องเที่ยวยังสามารถขยายตัวได้แต่ช่วงปลายปีจำนวนนักท่องเที่ยวเริ่มลดลงจากปัญหาทางการเมืองในประเทศ

ในขณะที่ภาคการส่งออกฟื้นตัวได้อย่างช้าๆ เนื่องจากบางอุตสาหกรรมของไทยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบ รวมถึงมีข้อจำกัดด้านเทคโนโลยีการผลิตจึงไม่สามารถผลิตสินค้าที่ตอบสนองความต้องการของตลาดโลกที่เปลี่ยนไปได้มากนัก

จากสภาวะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอน ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่น จึงได้ชะลอการใช้จ่าย โดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด จึงส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทุกรายไม่มากนัก โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่ระดับ 1,506.78 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 4.89% แต่บริษัทยังคงสามารถรักษารฐานลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น

บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 125.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 17.51 ล้านบาท หรือคิดเป็น 12.26% แต่เมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลที่มีอัตราลดลงแล้วคงเหลือกำไรสุทธิ 101.37 ล้านบาท ลดลง 5.22% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

แต่อย่างไรก็ดีโครงสร้างทางการเงินปัจจุบันของบริษัทอยู่ในระดับที่แข็งแกร่งมากอย่างต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี โดยมีหลายตัวชี้วัดของอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสามารถสะท้อนให้เห็นสภาพคล่องที่ดีมาก เช่น ตัวอย่างสำหรับปีนี้ บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสุทธิ 475.25 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง 3.00 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (DEBT TO EQUITY) อยู่ในระดับที่ต่ำมากเพียง 0.43 เท่า

ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เกิดจากความทุ่มเทร่วมแรงร่วมใจของพนักงานทุกระดับโดยไม่ย่อท้อต่อปัญหาและอุปสรรคใดๆ แต่ยังคงมีความตั้งใจแน่วแน่ร่วมมือกันพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง บริหารจัดการอย่างระมัดระวังและวางแผนพร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มุ่งมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและพัฒนาให้ธุรกิจเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

3.1 สรุปสาระสำคัญของ การประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ก่อตั้งและประกอบกิจการมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2516 ในระยะแรกใช้ชื่อว่า บริษัท โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค เซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายเครื่องสำอาง “โอเลียร์ คัฟเวอร์มาร์ค” (O’LEARY COVERMARK) โดยเปิดเป็นศูนย์บริการความงามให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ ซึ่งต่อมาได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสู่ห้างสรรพสินค้าและร้านเสริมสวยทั่วประเทศ โดยใช้กลยุทธ์การดูแลหลังการขายที่สร้างความประทับใจ โดยเฉพาะการจัดทีมโปรโมชันเสริมแต่ละจุดขายเพื่อสาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ การบริการ และแนะนำวิธีการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้อง สร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าซึ่งให้การตอบรับด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้เครื่องสำอางคัฟเวอร์มาร์คมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักกันอย่างแพร่หลาย สร้างความสำเร็จให้บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องตราบจนกระทั่งปัจจุบัน

บริษัทได้รับอนุญาตเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2537 แปรสภาพเป็น “บริษัทมหาชนจำกัด” และได้เพิ่มการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อีกหลายประเภท โดยแบ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักได้ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ประกอบด้วยเครื่องสำอางสำหรับผิวหน้า ผิวกาย และผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผม

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า ประกอบด้วยชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดกีฬา ชุดว่ายน้ำ และชุดลำลอง

กลุ่มเครื่องดนตรี ประกอบด้วยเปียโน กีต้า ไวโอลิน

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสุภาพสตรีในวัยทำงานที่มีรสนิยมใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ มีการบริการที่เอาใจใส่อย่างแท้จริง เพื่อเพิ่มความงามเสริมบุคลิกภาพสร้างความมั่นใจ ตระหนักในการดูแลผิวพรรณ สุขภาพกายและใจ เสริมสร้างความสุขให้ตนเองและคนใกล้ชิด

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

3.2 โครงสร้างรายได้

กลุ่มผลิตภัณฑ์	ปี 2556	สัดส่วน	ปี 2555	สัดส่วน	ปี 2554	สัดส่วน
เครื่องสำอาง	1,302,539	86.45%	1,367,567	86.32%	1,168,080	85.35%
เสื้อผ้า	199,556	13.24%	209,747	13.24%	195,325	14.27%
เครื่องดนตรี	4,681	0.31%	7,004	0.44%	5,154	0.38%
รวม	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%

3.3 การประกอบธุรกิจของแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

(1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

(1.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางที่มีคุณภาพภายใต้เครื่องหมายการค้าที่จดลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ และในประเทศ เช่น COVERMARK, KMA, SUNGRACE, SHISEIDO PROFESSIONAL, ZOTOS, BSC HAIR CARE ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ได้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคแต่ละระดับได้อย่างครอบคลุมในทุกช่องทางทางการขาย เช่น ห้างสรรพสินค้า ศูนย์บริการความงาม ร้านเสริมสวย โมเดอร์นเทรด ทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัดทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายที่ผ่านการอบรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ เทคนิคการขาย และการให้บริการอย่างมืออาชีพ คอยให้คำแนะนำปรึกษา สาธิตการใช้ผลิตภัณฑ์ พร้อมบริการลูกค้าด้วยความตั้งใจ

(1.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ในรอบปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวในอัตราที่สูงขึ้นไม่มากนัก จากปัญหาความขัดแย้งทางการเมือง มีการชุมนุมเรียกร้องของมวลมหาประชาชนต้องการปฏิรูปประเทศไทยเพื่อแก้ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นในช่วงไตรมาสสุดท้าย ทำให้ความเชื่อมั่นการบริโภคในประเทศลดลง

อย่างไรก็ดี บริษัทไม่ได้นิ่งนอนใจ ภายใต้สภาวะการณ์ดังกล่าว ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ภายใต้นวัตกรรมความงามที่ล้ำหน้าหลายชนิด เพื่อนำเสนอสินค้าที่มีคุณสมบัติโดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน คุณภาพสูง คำนึงสำหรับผู้บริโภค การเพิ่มเคาน์เตอร์จำหน่ายในห้างสรรพสินค้าที่เปิดสาขาใหม่ ควบคู่กับการจัดกิจกรรมการตลาดส่งเสริมการขายทั่วทั้งในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพิ่มมากขึ้น เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคเกิดความสนใจในผลิตภัณฑ์และตัดสินใจซื้อเร็วขึ้น พร้อมเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างดีเลิศ เพื่อเพิ่มระดับความพึงพอใจและความประทับใจสูงสุด

ผลิตภัณฑ์คัพเวอร์มาร์ค (COVERMARK) ซึ่งเป็นแบรนด์หลักในกลุ่มเครื่องสำอางของบริษัท ได้มีการพัฒนาคุณสมบัติส่วนผสมของสารประกอบที่มีคุณค่า มีเทคโนโลยีการผลิตขั้นสูงโดยตรงจากประเทศญี่ปุ่น เพื่อวางตำแหน่งแบรนด์สะท้อนภาพลักษณ์ที่เป็นแบรนด์อินเตอร์ในระดับแนวหน้า ส่งผลให้สามารถเพิ่มลูกค้ากลุ่มใหม่ ในขณะที่ตัวลูกค้าเดิมก็ได้รับความพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่พัฒนาเพิ่มขึ้น อาทิ ผลิตภัณฑ์รองพื้น POWDERY FOUNDATION <JUSME COLOR> ที่ได้ถูกค้นคิดพัฒนาขึ้นเพื่อให้เฉดสีของรองพื้นกลมกลืนกับสีผิวจริง ส่งผลให้ผิวพรรณมีความสวยงามเปล่งประกาย ยาวนานตลอดวัน

บริษัทจึงยังสามารถสร้างยอดขายจากผลิตภัณฑ์ใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่มีแบรนด์คู่แข่งจากประเทศยุโรปหลายแบรนด์เข้ามาเปิดตัวแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดมากขึ้น

เครื่องสำอางแบรนด์ KMA ซึ่งเป็นลิขสิทธิ์ของบริษัทเอง ได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์คอลเล็กชั่นใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองกระแสนิยมแนวเครื่องสำอางของวัยรุ่น และวัยเริ่มทำงาน โดยใช้ดารานักแสดงที่มีชื่อเสียงเป็นพรีเซนเตอร์ เพื่อให้เข้ากับคอนเซ็ปต์หลักและเป็นการเสริมภาพลักษณ์ของสินค้า พร้อมกับปรับปรุงสูตรต่างๆ ให้เหมาะกับสภาพผิวของคนไทย และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายไปในหลายพื้นที่ รวมไปถึงประเทศในกลุ่มอาเซียน ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก นอกจากนี้บริษัทยังคงมีการเปิด KMA SHOP เพิ่มอย่างต่อเนื่อง เพื่อขยายจุดบริการรองรับความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังได้ใช้การโฆษณาประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ อาทิ ทีวี วิทยุ นิตยสาร และสื่อออนไลน์ SOCIAL MEDIA เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายเกิดการรับรู้ จดจำ และมีโอกาสทดลองสินค้า ส่งผลให้มียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างมาก

ส่วนผลิตภัณฑ์การดูแลรักษาเส้นผมภายใต้ลิขสิทธิ์ของ SHISEIDO PROFESSIONAL บริษัทได้นำเข้าผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ทันสมัย สอดรับกับเทรนด์แฟชั่นปัจจุบัน เช่น ผลิตภัณฑ์น้ำยายืดผม ผลิตภัณฑ์น้ำยาดัดผมที่ถนอมเส้นผม ผลิตภัณฑ์เปลี่ยนสีผม ผลิตภัณฑ์บำรุงรักษาเส้นผม และผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผมที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งได้รับความนิยมอย่างสูง โดยมีกิจกรรมสนับสนุนการตลาดที่เน้นการสร้างภาพลักษณ์ระยะยาวกับตัวแทนจำหน่าย อบรมความรู้แนะนำเทคนิคใหม่ๆ เกี่ยวกับการจัดแต่งทรงผม การเปลี่ยนสีผม ควบคู่กับการสาธิตวิธีใช้ผลิตภัณฑ์ที่ถูกต้องโดยเทคนิคเขียนผู้เชี่ยวชาญของบริษัท สิ่งเหล่านี้ได้ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ทันสมัยของผลิตภัณฑ์ตอกย้ำความเป็นหนึ่งในผู้นำเทรนด์ผลิตภัณฑ์ดูแลรักษาเส้นผม ส่งผลให้แบรนด์สินค้ามีความเข้มแข็งเป็นที่ยอมรับในตลาดมากยิ่งขึ้น สร้างความมั่นคงในเชิงธุรกิจให้ทั้งบริษัทและตัวแทนจำหน่ายซึ่งต่างมียอดขายเพิ่มขึ้น

(1.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

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

(2) กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

(2.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าประเภทชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี และชุดว่ายน้ำ ภายใต้ลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้า GUY LAROCHE แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวได้รับการผลิตอย่างพิถีพิถัน ตั้งแต่การสรรหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การคัดเลือกผ้าลูกไม้คุณภาพดีจากต่างประเทศ การออกแบบและคัดเลือกแบบที่สะท้อนถึงรสนิยม สวยสง่างาม รวมถึงวิธีการตัดเย็บอย่างประณีตที่เป็นเอกลักษณ์ของ GUY LAROCHE เพื่อให้เหมาะกับสรีระของสุภาพสตรีไทย ซึ่งสินค้าทั้งหมดของ GUY LAROCHE มีจำหน่ายในห้างสรรพสินค้าชั้นนำทั่วประเทศ โดยมีพนักงานขายคอยบริการให้คำแนะนำสินค้า

นอกจากนี้บริษัทยังได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุดอินเนอร์แวร์ภายใต้เครื่องหมายการค้า GUNZE ที่มีชื่อเสียงจากประเทศญี่ปุ่น โดยใช้วัตถุดิบจากเส้นใยผ้าชั้นดีคุณภาพสูงถูกเป็นผ้าด้วยเทคนิคพิเศษเพิ่มความยืดหยุ่น เหมาะกับวัยรุ่นสวมใส่เป็นเสื้อลาลอง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีจากลูกค้า

ขณะเดียวกันบริษัทได้เพิ่มแบรนด์ G&G เข้ามาเพื่อเป็นอีกหนึ่งทางเลือกสำหรับผู้บริโภคที่มีรสนิยมชอบผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าดีในราคาย่อมเยา ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ชุดชั้นในที่สวยงามทันสมัยน่าสวมใส่ เพื่อรองรับกระแสคนรุ่นใหม่ที่เน้นความสำคัญในการแต่งกาย

ในปีบริษัทได้เพิ่มความหลากหลายในกลุ่มของเสื้อผ้าสตรีด้วยการเป็นตัวแทนจำหน่ายแบรนด์ ERA-WON GIRLFRIEND ผลิตภัณฑ์ทางเกสสตรีที่มีความโดดเด่นในเรื่องดีไซน์ รูปแบบที่หลากหลาย พร้อมวัตถุดิบที่ถักทอด้วยเส้นใยสังเคราะห์ชนิดพิเศษมีความยืดหยุ่นสูง สามารถกลับคืนรูปได้ดังเดิมทุกครั้งที่เคลื่อนไหว โดยทางเกสสตรี ERA-WON GIRLFRIEND นี้ได้ถูกดีไซน์ภายใต้แนวคิด “สวมใส่สบาย เคลื่อนไหวคล่องแคล่วและสามารถนำมาสวมใส่กับเสื้อผ้าได้ทุกรูปแบบ” เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายหลักที่เป็นสาวรุ่นใหม่จนถึงวัยทำงาน อายุ 18 – 35 ปี และกลุ่มเป้าหมายรอง อายุตั้งแต่ 35 ปีขึ้นไป

(2.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ถึงแม้ว่าสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศในปีที่ผ่านมาจะชะลอตัวลงก็ตาม แต่สภาวะการแข่งขันของตลาดชุดชั้นในสตรี ชุดนอนสตรี ชุดว่ายน้ำ ยังคงอยู่ในระดับค่อนข้างสูง มีผู้ประกอบการรายเดิมและรายใหม่ที่มีทั้งแบรนด์ในประเทศและแบรนด์ต่างประเทศเข้ามาสร้างสีสันและช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาดเพิ่มมากขึ้น โดยในแต่ละแบรนด์ต่างแข่งขันกันคิดค้นวิจัยพัฒนานำเสนอสิ่งใหม่ๆ ซึ่งในปีที่ผ่านมาจะเห็นได้ว่าเกือบทุกแบรนด์ให้ความสำคัญต่อฟังก์ชันการใช้งาน เช่น

1. SHAPEWEAR ที่มุ่งเน้นการสวมใส่กระชับรูปร่าง เสริมสร้างความมั่นใจ
2. เสื้อชั้นในสตรีที่สามารถยกกระชับและเพิ่มขนาดเนินอก

พร้อมกับการเลือกใช้วัตถุดิบ ความพิถีพิถันในการตัดเย็บ รูปแบบ ดีไซน์ เพื่อสร้างความแตกต่าง รวมถึงการยกระดับคุณภาพในการบริการลูกค้าเพื่อให้ได้รับความพึงพอใจสูงสุด

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับแบรนด์ GUY LAROCHE สัญชาติฝรั่งเศสซึ่งมีการจัดวางจำหน่ายภายในประเทศมานาน ได้มีการพัฒนารูปแบบใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอและเลือกใช้วัสดุที่มีมาตรฐาน ช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าและแบรนด์ ทั้งนี้เพื่อตอบสนองวิถีชีวิตและแฟชั่นไลฟ์สไตล์ของสุภาพสตรียุคใหม่ในปัจจุบัน รวมทั้งการสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ที่โดดเด่นเสริมความภาคภูมิใจแก่ผู้สวมใส่ ส่งผลให้มียอดขายเพิ่มขึ้นท่ามกลางกระแสการแข่งขันที่รุนแรงและเศรษฐกิจที่ชะลอตัว

สำหรับในปีที่ผ่านมา ชุดชั้นใน GUY LAROCHE ยังคงสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ด้วยดีไซน์ที่ทันสมัย มีฟังก์ชันที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้หญิงยุคใหม่ ด้วยการมุ่งเน้นไปที่ผลิตภัณฑ์กลุ่ม SHAPEWEAR ที่มุ่งเน้นต่อการสวมใส่กระชับรูปร่างช่วยแก้ไขข้อบกพร่องทางสรีระ เสริมสร้างความมั่นใจ ผลิตภัณฑ์กลุ่ม CUP UP BRA เพื่อการเพิ่มขนาดเนินอกและยกกระชับ กางเกงในที่ทอแบบยกกระชับสะโพกทำให้ผู้สวมใส่รู้สึกกระชับและมั่นใจในรูปร่างของตน ซึ่งสามารถสร้างความสนใจและได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

ในขณะที่ชุดว่ายน้ำ GUY LAROCHE ได้มีการผลิตสินค้ากลุ่มใหม่เพื่อรองรับกลุ่มลูกค้า PLUS SIZE ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดี รวมถึงรูปแบบ ดีไซน์ต่างๆในส่วนของชุดว่ายน้ำ ชุดดำน้ำ ชุดออกกำลังกาย ที่ได้รับการพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นส่งผลให้มียอดขายเพิ่มสูงขึ้นด้วย

สำหรับกิจกรรมการสร้างการรับรู้ในแบรนด์สินค้า GUY LAROCHE ทางแบรนด์ได้มีการจัดแพชั่นโชว์ประจำปี โดยร่วมกับห้างสรรพสินค้าสยามพารากอน นอกจากนี้ยังร่วมเดินแฟชั่นโชว์ในโอกาสต่างๆ รวมทั้งเป็นผู้สนับสนุนอย่างเป็นทางการในส่วนชุดว่ายน้ำของผู้เข้าประกวด มิสไทยแลนด์เวิร์ดประจำปี 2556 มิสแกรนด์ไทยแลนด์ประจำปี 2556 และประชาสัมพันธ์สินค้าผ่านสื่อหลากหลายช่องทางเพื่อตอกย้ำความเป็นผู้นำแฟชั่น

ในส่วนของผลิตภัณฑ์ GUNZE ทางประเทศญี่ปุ่นได้มีการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สร้างสรรค์สินค้าแห่งนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าและคุณประโยชน์ เช่น คอลเลคชั่น COOL MAGIC มีการดีไซน์รูปแบบใหม่ที่ทันสมัย เนื้อผ้าอ่อนนุ่มสวมใส่สบาย ดูดีมีเสน่ห์ตามธรรมชาติแล้วระบายออกอย่างต่อเนื่อง ส่วนคอลเลคชั่น HOT MAGIC มีเนื้อผ้าบางเบา สวมใส่แล้วให้ความอบอุ่น มีสีหลากหลาย ในราคาที่คุ้มค่าตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างลงตัว ได้จำหน่ายผ่านช่องทางที่หลากหลาย อาทิ ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด แคตตาล็อกเซล เป็นต้น ซึ่งได้รับการตอบรับที่ดีมาก

ผลิตภัณฑ์ชุดชั้นใน G&G เจาะกลุ่มเป้าหมายที่มีรายได้ไม่มาก สำหรับเป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่มีคุณภาพดีในราคาที่แข่งขันได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายของกลุ่มเสื้อผ้าทั้งในระยะสั้นและในระยะยาวได้เป็นอย่างดี

(2.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าส่วนใหญ่ผลิตจากบริษัทในเครือสหกรุปที่มีชื่อเสียงมีคุณภาพเชื่อถือได้ เช่น บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ภัทยาอุตสาหกิจ จำกัด และบริษัท ไทยกุนเซ่ จำกัด ซึ่งแต่ละบริษัทมีมาตรฐานการผลิตขั้นสูงจนได้รับความไว้วางใจจากเจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศจำนวนมากใช้เป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศด้วย

(3) กลุ่มเครื่องดนตรี

(3.1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทได้เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องดนตรีเปียโนแบรนด์ RITMULLER ที่มีชื่อเสียงระดับโลก ซึ่งมีความไพเราะของโทนเสียงทุ้ม นุ่มนวล กังวาน อันเป็นเอกลักษณ์ของเปียโนสไตล์ยุโรป และแบรนด์ KAYSERBURG ที่เป็นเปียโน ระดับ MASTER PIECE ของโรงงานผลิตเปียโนที่ใหญ่ที่สุดในโลก มีการผลิตที่ประณีตใช้อุปกรณ์ส่วนประกอบที่คงทนแข็งแรง มีโชว์รูมจัดแสดงสินค้าพร้อมผู้เชี่ยวชาญทางด้านดนตรีและผลิตภัณฑ์ที่ผ่านการอบรมจากต่างประเทศไว้อย่างดีและให้บริการหลังการขาย พร้อมทั้งเครื่องดนตรีอื่นๆ เช่น ไวโอลิน ของแบรนด์ RIVERTONE และ กีตาร์แบรนด์ ASHTON : DESIGNED IN AUSTRALIA

(3.2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ตลาดเครื่องดนตรีประเทศไทยในปีที่ผ่านมา ถึงแม้ในช่วงต้นปีจะได้รับผลกระทบต่อเนื่องจากโครงการรถยนต์คันแรก แต่กลุ่มลูกค้าของเครื่องดนตรีก็ยังคงมีความต้องการอยู่บ้างจึงทำให้ทิศทางของตลาดมีการขยายไม่มากนัก ประกอบกับผู้ปกครองที่มีฐานะมักจัดให้บุตรหลานได้เริ่มหัดเล่นดนตรีตั้งแต่วัยเด็ก ปัจจุบันมีเยาวชนสนใจเรียนดนตรีกันมากขึ้น โดยมีโรงเรียนดนตรีเปิดให้บริการรองรับความต้องการ รวมไปถึงสถาบันระดับอุดมศึกษาหลายแห่งมีการเปิดการเรียนการสอนภาควิชาดนตรีเพิ่มขึ้น การตลาดและการจัดจำหน่ายนั้นโดยส่วนใหญ่ยังคงเน้นให้ทางโรงเรียนและอาจารย์สอนดนตรีเป็นผู้แนะนำผลิตภัณฑ์ ส่วนด้านโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้า บริษัทมีแนวทางที่จะสนับสนุนการศึกษาด้านดนตรีให้กับเยาวชนเพื่อพัฒนาขีดความสามารถและประสบการณ์ให้กลายเป็นนักดนตรีแถวหน้าของประเทศ จึงได้ร่วมกับโรงงานผลิตเปียโนและรัฐบาลจีน เข้าร่วมเป็นตัวแทนการจัดการแข่งขัน NATIONAL YOUTH PIANO INTERNATIONAL COMPETITION รอบคัดเลือกประเทศไทย โดยจะทำการคัดเลือกเยาวชนที่มีความสามารถด้านเปียโนเพื่อเป็นตัวแทนประเทศไทย ไปแข่งขันชิงชนะเลิศที่เมืองกวางโจว ประเทศจีน โดยจะจัดขึ้นทุกๆ 2 ปี และในครั้งต่อไป จะมีตัวแทนจำหน่ายชาติอื่นๆ เข้าร่วมการแข่งขันเพิ่มขึ้นจากทั่วโลก เช่น ออสเตรเลีย สิงคโปร์ ฮองกง บารเรน เยอรมนี และสหรัฐอเมริกา

(3.3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

เครื่องดนตรี RITMULLER และ KAYSERBURG ได้นำเข้าโดยตรงจากผู้ผลิตในประเทศจีน ซึ่งเป็นโรงงานผลิตขนาดใหญ่ที่มีฝีมือผลิตเปียโนให้แบรนด์ชั้นนำทั่วโลก โดยมีเครื่องมือที่ทันสมัย เลือกใช้อุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบสำคัญที่สั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมนี ซึ่งเป็นแหล่งกำเนิดเริ่มแรกของเปียโนทั้ง 2 แบรนด์

เครื่องดนตรีแบรนด์ ASHTON ที่ได้รับการพัฒนาและออกแบบทั้งหมดจากประเทศออสเตรเลีย และถูกผลิตขึ้นจากโรงงานในประเทศจีนโดยระบบการควบคุมทุกขั้นตอนการผลิต และทีมงานผู้คิดค้นพัฒนาจากประเทศออสเตรเลียที่ชำนาญการเฉพาะด้าน ทำให้วัสดุ และขั้นตอนการผลิต ถูกประกอบขึ้นอย่างพิถีพิถัน โดยคำนึงถึงการใส่ใจในรายละเอียด ทำให้ กีตาร์แบรนด์ ASHTON ถูกจำกัดความด้วยคำว่า คุณภาพ ในราคาที่ย่อมเยาว์

4 ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท มุ่งเน้นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงขององค์กร คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดให้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการกับปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 6 ท่าน มีกรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน ซึ่งจัดให้มีการประชุมทุกเดือน เพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร จัดอันดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบจัดหามาตรการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ ซึ่งสรุปปัจจัยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ได้ดังนี้

1) ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

ปัญหาความขัดแย้งทางการเมืองได้ส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจและความเชื่อมั่นภายในประเทศ การผลิตและการลงทุนเกิดการชะลอตัว ภาครัฐมีบทบาทกระตุ้นเศรษฐกิจน้อยลงจากปีก่อน การบริโภคปรับตัวลดลง จำนวนลูกค้าที่ซื้อสินค้าและบริการต่างควบคุมค่าใช้จ่ายและซื้อเท่าที่จำเป็น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวัง ติดตามผลประกอบการอย่างต่อเนื่อง และจากประสบการณ์ในตลาดค้าปลีกมาเป็นระยะเวลายาวนาน อีกทั้งยังมีความแข็งแกร่งทางการเงิน ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทจะสามารถก้าวผ่านอุปสรรคและนำพาธุรกิจไปได้ อย่างมั่นคง

2) ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เส้นผ้า และเครื่องดนตรี โดยบริษัทฯ ส่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศโดยตรง 0.83 % ที่เหลือได้สั่งซื้อผ่านโรงงานในประเทศที่ดำเนินการภายใต้ลิขสิทธิ์จากต่างประเทศ 99.17 % และปัจจุบันบริษัทฯ ส่งซื้อสินค้านำเข้าจาก บริษัท เพียส อินเตอร์คอสเมติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งซื้อสินค้าในสัดส่วนที่สูงในช่วงปีที่ผ่านมา เป็นเงินจำนวนเงิน 348.57 ล้านบาท หรือเทียบประมาณ 42.02% ของยอดซื้อรวมของบริษัท

บริษัทดังกล่าวข้างต้น เป็นเจ้าของลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ในขณะที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นผู้จัดจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ดังนั้น จึงไม่มีอุปสรรคในการประกอบธุรกิจต่อเนื่องในอนาคต

3) ความเสี่ยงด้านพฤติกรรมผู้บริโภค

ปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไปค่อนข้างมาก ผู้บริโภคต้องการทดลองใช้สินค้าและบริการแบบใหม่ๆ มีความไวต่อสิ่งเร้าต่างๆ จนบางครั้งมีพฤติกรรมบริโภคตามกระแสนิยม ทำให้เกิดความภักดีต่อสินค้าแบรนด์น้อยลง

บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้วยการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของผู้บริโภคในกลุ่มต่างๆ เพื่อนำมาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณสมบัติที่โดดเด่น ทันสมัย มีมาตรฐาน ตรงใจ และคุ้มค่าสำหรับผู้บริโภคมากยิ่งขึ้น ตลอดจนเน้นการใช้แนวบริหารลูกค้าสัมพันธ์ (CUSTOMER RELATIONSHIP MANAGEMENT) ซึ่งเป็นช่องทางหนึ่งในการสื่อสารถึงลูกค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว อีกทั้งยังช่วยเพิ่มระดับความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด ซึ่งจะช่วยรักษฐานลูกค้าเก่าและเพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่

4) ความเสี่ยงด้านการเงิน

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงอยู่ในงบดุลประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุน ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการบันทึกและวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง และบริษัทฯ ได้ลดความเสี่ยงของการใช้เครื่องมือทางการเงินต่าง ๆ ดังนี้

(1) ความเสี่ยงในการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในการให้สินเชื่ออาจเกิดจากการที่ลูกค้าไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนี้ โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกค้า มีมาตรการควบคุมวงเงินสินเชื่อที่รัดกุม และติดตามอย่างใกล้ชิด มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสุทธิจากค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงในงบดุล

(2) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

(3) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ไม่มีเงินกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ แต่มีการซื้อสินค้าจากต่างประเทศแต่มีมูลค่าไม่มาก ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในปัจจุบันอยู่ในระดับต่ำ

5 ผู้ถือหุ้น : ข้อมูลหลักกรรพธ์และผู้ถือหุ้น

5.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 80,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 60,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท

5.2 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น วันที่ 21 มีนาคม 2556			
ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	11,839,980	19.733
2.	นายสำเริง มนูญผล	9,141,440	15.236
3.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	7,635,000	12.725
4.	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	2,844,300	4.741
5.	บจ. ไอ.ดี.เอฟ.	2,625,000	4.375
6.	นางสาวพัชรา สัมพรชาติ	2,197,710	3.663
7.	บจ. วัดสตรมัย	1,624,570	2.708
8.	นางธีรดา อัมพวันวงษ์	1,481,975	2.470
9.	นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	1,357,490	2.262
10.	นางกิตติยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร	1,204,990	2.008
	รวม	41,952,455	69.921

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

5.3 โครงสร้างการถือหุ้น

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัท รวมคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นของบริษัทรวมกันเท่ากับ 9.54% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นของหุ้น Free Float เท่ากับ 35.58% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด

■ การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 พฤษภาคม 2556

สัญชาติ	ภาพรวม			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ไทย	456	58,002,440	96.67	28	26,446,695	44.08	428	31,555,745	52.59
ต่างด้าว	9	1,997,560	3.33	1	600,000	1.00	8	1,397,560	2.33
รวม	465	60,000,000	100.00	29	27,046,695	45.08	436	32,953,305	54.92

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

■ การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ลำดับ	ชื่อบริษัท	OCC ถือหุ้น (%)	ถือหุ้นใน OCC (%)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ถือหุ้นไขว้
1.	บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล	0.06%	19.73	✓	✓
2.	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	0.55%	12.73	✓	✓

6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และมีเจตนาอันแน่วแน่ในการที่จะรักษาระดับของอัตราการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าหุ้นละ 0.30 บาท หรือเท่ากับ 30% ของราคา Par โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและสถานะเศรษฐกิจเป็นหลักด้วย เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลแล้ว จะต้องนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

อัตราการจ่ายเงินปันผลในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

ปี	2555	2554	2553	2552	2551
ราคามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.80	0.70	0.60	0.55	0.50
รวมเป็นจำนวนเงิน (บาท)	48,000,000	42,000,000	36,000,000	33,000,000	30,000,000
สัดส่วน (%) ต่อกำไรสุทธิ	44.88%	42.02%	46.93%	45.49%	48.42%

7 โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

■ โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการสรรหา
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. คณะกรรมการบริหาร

7.1 คณะกรรมการบริษัท

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

กรรมการอิสระของบริษัทในฐานะเป็นกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดี

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

อำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทของกรรมการ ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ “กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้”

การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

	จำนวน (คน)			สัดส่วน (%)
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	1	1	11.11
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	3	2	5	55.56
กรรมการอิสระ	1	2	3	33.33
รวม	4	5	9	100.00

รายนามคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	ประธานกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์*	รองประธานกรรมการ	6	1
3.	นางธีรดา อัมพันวงษ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6
4.	นายมนู สีสานวัฒน์	ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	6	6
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล**	กรรมการ	6	5
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา**	กรรมการ	6	5
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา	6	6
8.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	6	6
9.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดม***	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	4	4

* ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 5 ครั้ง เนื่องจากป่วยต้องเข้ารับการรักษาที่โรงพยาบาล

** ขาดประชุมคณะกรรมการบริษัท 1 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

*** เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก ในครั้งที่ 3/2556 เนื่องจากได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการแทน นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 ปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

การแต่งตั้ง และการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

ข้อบังคับบริษัทมีบทบัญญัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการของบริษัท ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงของคณะกรรมการในที่ประชุมมีจำนวนเท่ากัน และให้คณะกรรมการพิจารณาเลือกและแต่งตั้งกรรมการอีกคนหนึ่งเป็นรองประธานกรรมการและให้ปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นการชั่วคราว หรือเมื่อตำแหน่งประธานกรรมการว่างลง
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปได้ 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 รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มีการดูแลให้บริษัทดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น อันมีข้อพึงปฏิบัติที่ดี และหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
2. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
5. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
8. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลายเสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ และสินทรัพย์อื่นๆ ที่มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลายซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ 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. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ บริษัท 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 มีมาตรฐาน และโปร่งใส
8. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
9. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่ และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 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

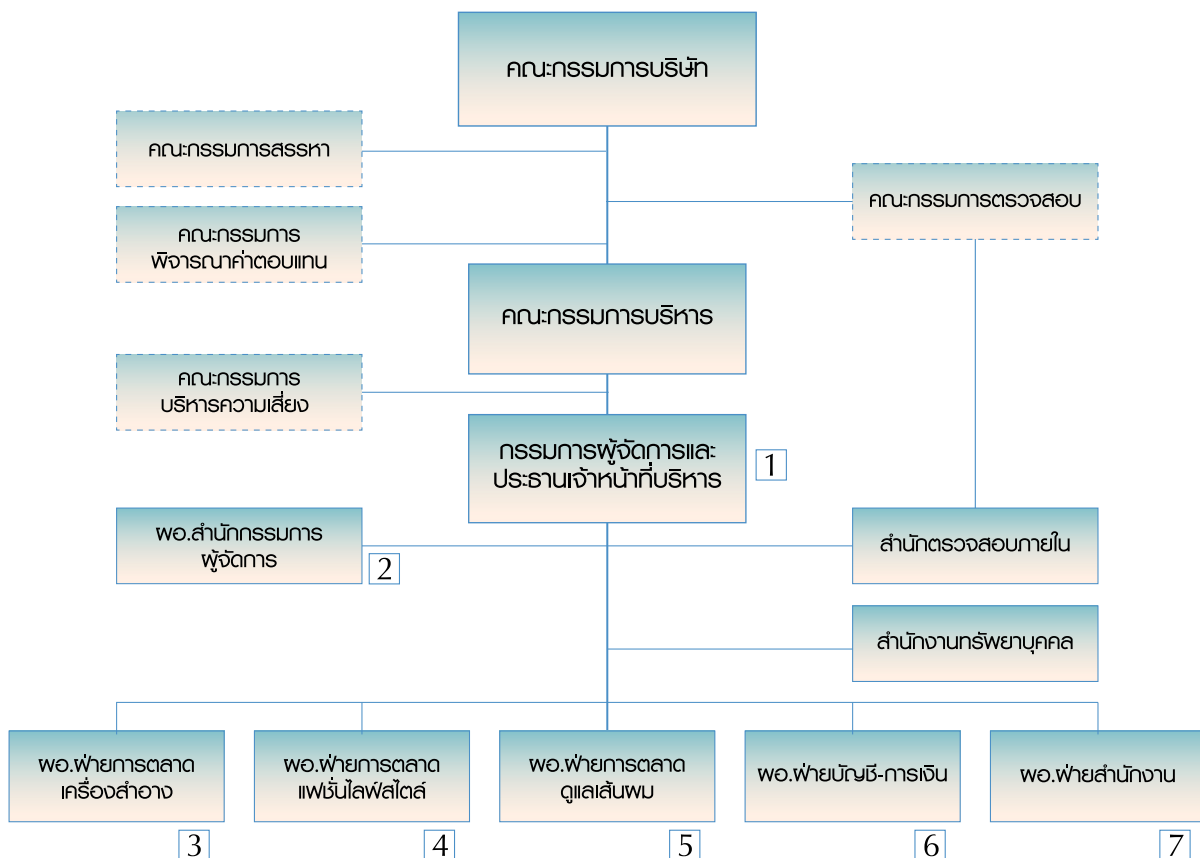
ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ

3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง 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

7.2 ผู้บริหาร

ผังโครงสร้างองค์กร บริษัท ไอซีซี จำกัด (มหาชน)



หมายเลข 1 – 7 ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายและถือเป็นผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยหมายเลข 1, 2, 3, 6 และ 7 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 1 ท่าน และผู้บริหารของบริษัทซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน โดยมีนางธีรดา อัมพันธ์ กรรมการผู้จัดการทำหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหารมีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบการธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำ โดยบริษัทได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีกฎบัตรคณะกรรมการบริหารเป็นกรอบในการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน

รายนามคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริหาร	
			จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อัมพันธ์	กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12	12
2.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร ¹	ผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	12
3.	นายประกิต ชูณหสุมบูรณ์ ²	ผู้อำนวยการ สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
4.	นางสาวรัตนาวงศ์เลิศวิทย์	ผู้อำนวยการ ฝ่ายสำนักงาน	12	11
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร ³	ผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	11

“1” เป็นคู่สมรสของลูกพี่ลูกน้องของ “3”

“2” ครบกำหนดวาระตามสัญญาจ้างเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และท่านไม่ประสงค์ต่อสัญญาจ้างอีก

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยกำหนดให้มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- มีอำนาจในการสั่งการหรือดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไปและหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
- มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจู้ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ กำหนดมาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
- มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
- มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
- มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
- มีอำนาจอนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 50 ล้านบาท
- 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

7.3 เลขาธิการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2551 ได้มีมติแต่งตั้ง นางชูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 โดยให้มีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และกฎหมายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบงคับบริษัท มติคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต โดยหน้าที่ตามกฎหมายของเลขาธิการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและจัดเก็บเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับการรายงาน

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทยังมีหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการ ผู้บริหาร ในข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่กรรมการและผู้บริหารต้องทราบเพื่อการทำหน้าที่อย่างเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอด้วยความถูกต้อง รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดของกฎหมายที่มีนัยสำคัญ
2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
3. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงาน รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
5. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบข่าวสารของบริษัทและสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

ข้อมูลเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานเลขานุการบริษัท
นางชุพันธ์ อิ่มทอง อายุ 44 ปี	ปริญญาตรี คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	- Company Secretary Program รุ่นที่ 1/2002 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - Company Secretary Development Program รุ่นที่ 12/2005 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)

7.4 ค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินในปี 2556

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริษัท 10 ท่าน ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ			ตำแหน่ง
1.	นางกาญจนา สายสิริพร		851,000.00
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์		306,000.00
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์		711,000.00
4.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์		721,000.00
5.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์		696,000.00
6.	นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล		472,000.00
7.	นายวันชัย อ่ำพื้งมาตย์		144,000.00
8.	นายมนู ลีลาณวัฒน์		501,000.00
9.	นายชัยเลิศ มนูญผล		330,000.00
10.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา		330,000.00
รวม			5,062,000.00

(ข) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารทุกท่าน รวม 8 ท่าน ดังนี้

เงินเดือน	21,365,060.00	บาท
โบนัส	6,776,110.00	บาท
เงินเกษียณอายุ	3,459,120.00	บาท
ค่าพาหนะ	180,000.00	บาท
ค่าเบี้ยประชุม	235,000.00	บาท
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	719,249.00	บาท
กองทุนประกันสังคม	51,450.00	บาท
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	12,000.00	บาท
ค่ารักษาพยาบาล	83,619.00	บาท
	<u>33,881,608.00</u>	บาท

- ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี

7.5 บุคลากร

ด้านทรัพยากรมนุษย์

บริษัทเชื่อในพลังของบุคลากรทุกคนในองค์กรว่าเป็นกำลังสำคัญในการร่วมผลักดันองค์กรให้ไปสู่วิสัยทัศน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีความพยายามเป็นอย่างยิ่งที่จะสรรหาบุคลากรใหม่ๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ทัศนคติที่ดี และมีความพร้อมที่จะเข้ามาร่วมงานกับบริษัท ซึ่งปี 2556 มีพนักงานเข้ามาร่วมงานกับบริษัทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.92% และมีพนักงานทั้งหมดจำนวน 1,218 คน ควบคู่ไปกับการรักษาบุคลากรที่มีอยู่แล้วให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะต่างๆ เพิ่มขึ้น สามารถทำงานร่วมกันเป็นทีม ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน มีความรักความผูกพันซึ่งกันและกัน อันจะบรรลุไปสู่เป้าหมายของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และที่สำคัญบริษัทมุ่งเน้นมาโดยตลอดคือการให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข มีความรักและความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งของบริษัท อันจะนำไปสู่การเป็น Happy Workplace อย่างสมบูรณ์

บริษัทยึดหลักการบริหารค่าจ้างด้วยความเป็นธรรม มีความเหมาะสมต่อการครองชีพ โดยได้กำหนดอัตราผลตอบแทนตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องในทุกๆ ที่ที่บริษัทดำเนินกิจการ และเทียบเคียงบริษัทในตลาดแรงงาน มีการปรับค่าจ้าง-เงินเดือน ของพนักงานให้เหมาะสมกับตลาดแรงงาน เศรษฐกิจ และผลประกอบการของบริษัท ซึ่งมีการวัดผลการปฏิบัติงานที่โปร่งใสและเป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ และยังมีการสนับสนุนเงินในรูปแบบของเงินช่วยเหลือและสวัสดิการอื่นๆ อีกมากมาย บริษัทเปิดโอกาสและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ ตามความรู้ ทักษะความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล ซึ่งจะเป็นผู้นำรุ่นใหม่ที่เป็นกำลังในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างต่อเนื่องต่อไป

ด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาการเพิ่มศักยภาพบุคลากรเพื่อร่วมสร้างความสำเร็จสู่ธุรกิจที่เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการอบรม/สัมมนาทุกระดับ ทุกสายงาน และในปี 2556 นี้บริษัทอบรม/สัมมนาพนักงานรวม 59 หลักสูตร เฉลี่ย 15.9 ชั่วโมง/คน บริษัทมีกระบวนการพัฒนาบุคลากรทุกคนให้เป็นสังคมแห่งการเรียนรู้ซึ่งกันและกัน ทั้งการพัฒนาศักยภาพผู้บังคับบัญชาให้คิด ตัดสินใจ และทำงานเป็นระบบ เพื่อเป็นต้นแบบของผู้บริหารการเปลี่ยนแปลง และการพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เช่น การสอนงาน (Coaching) การพัฒนาในงาน (On the job training) การเป็นพี่เลี้ยง (Mentoring) และวิธีการอื่นๆ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ นอกจากการอบรม/สัมมนา บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานที่ชอบสิ่งเหมือนกันได้มารวมตัวกันเป็นชมรมต่างๆ จำนวน 11 ชมรม ดังนี้ ชมรมถ่ายภาพ ชมรมจักรยาน ชมรมแบดมินตัน ชมรมรักสัตว์ ชมรมธรรมะ ชมรมพระเครื่อง ชมรมนักอ่าน ชมรมนักประดิษฐ์ ชมรมฟุตบอล ชมรม Asian Pop Club และชมรมภาษาอังกฤษ มาร่วมกันทำกิจกรรม เพื่อแบ่งปันให้กับผู้อื่นในหลากหลายรูปแบบ

ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัยฯ ที่มุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยให้ถือว่าเป็นภารกิจของพนักงานทุกคน รวมทั้งได้แต่งตั้งให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อรับผิดชอบดูแล ส่งเสริมความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงานทั้งด้านการฝึกอบรม การควบคุม การตรวจสอบ และการปรับปรุงอุปกรณ์ อาคารสถานที่ สภาพแวดล้อมต่าง ๆ ตลอดจนการเตรียมความพร้อมในการป้องกันอัคคีภัย ซึ่งในปีนี้มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรือการเจ็บป่วยจากการทำงานมีเพียงเล็กน้อยและไม่ได้หยุดงานจำนวน 2 ราย

ด้านสวัสดิการ

บริษัทตระหนักถึงความต้องการและประโยชน์ของพนักงานเพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน การช่วยลดภาระค่าครองชีพ การสร้างความมั่นคงในวัยเกษียณและบรรเทาทุกข์บำรุงสุขในยามที่พนักงานเดือดร้อน ดังนี้

- สวัสดิการพัฒนาความรู้พนักงาน
 - การจัดให้มีมุมหนังสือของแต่ละหน่วยงาน
 - การอบรมพัฒนาความรู้เพิ่มทักษะพนักงานในด้านต่างๆ
 - การจัดให้มีจุลสาร เพื่อให้พนักงานที่ทำงานในสถานที่ต่างๆ ได้รับรู้ข่าวสารของบริษัท

■ **สวัสดิการช่วยเหลือด้านค่าครองชีพ**

- โบนัสประจำปี
- เครื่องแบบชุดทำงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรสเสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีอื่นๆ เช่น สมรส คลอดบุตร ฯลฯ
- ประกันอุบัติเหตุและชีวิตกลุ่ม
- ได้รับเพิ่มทุนประกันภัยตำแหน่งงานที่มีความเสี่ยงสูง
- หอพักพนักงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีประสบอุบัติเหตุ
- ซื้อสินค้าบริษัทในราคาสวัสดิการพนักงาน
- เงินกู้ผ่านธนาคารออมสิน

■ **สวัสดิการช่วยเหลือการออมเงิน**

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีอัตราเงินสมทบมากขึ้นตามอายุงาน

■ **สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวพนักงาน**

- ทุนการศึกษาบุตรจากมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา

■ **สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต**

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

■ **สวัสดิการสุขภาพอนามัย**

- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันบริจาคโลหิตเพื่อช่วยชีวิตเพื่อนมนุษย์
- เชิญชวนให้พนักงานร่วมกันฉีดวัคซีน Influenza vaccine (Inactivated Influenza vaccine, Split Virion) วัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาลสายพันธุ์ Southern Strain 2013 - 2014 ดังนี้
 - A/California/7/2009 (H1N1) – like virus
 - A/Victoria/361/2009 (H3N2) – like virus
 - B/Massachusetts/2/2012 – like virus
- มีโรงพยาบาลประจำบริษัท
- ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัย
- ตรวจสุขภาพที่มีความเสี่ยงต่อการทำงาน
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย

■ **สวัสดิการนันทนาการ**

- จัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ เช่น วันสงกรานต์ วันตรุษจีน วันพ่อ วันแม่
- จัดกิจกรรมทำบุญ ตักบาตร รดน้ำขอพรผู้บริหาร
- ร่วมอวยพรและมอบของขวัญวันเกิดพนักงานที่เกิดในแต่ละวัน
- จัดงานเลี้ยงปีใหม่
- จัดงานเลี้ยงพนักงานเกษียณ “ด้วยรักและผูกพันเกษียณอำลาพนักงาน”
- จัดกิจกรรมพาพนักงานท่องเที่ยวต่างจังหวัดและร่วมทำกิจกรรมที่ตอบแทนสังคม
- จัดตั้งชมรมต่างๆ ขึ้นเพื่อสร้างกิจกรรมกลุ่มสัมพันธ์ เพื่อให้เกิดความรัก ความสามัคคีที่ดีภายในองค์กร

ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมด้วยการจัดตั้งโครงการ CSR (Corporate Social responsibility) โดยเริ่มจากการดำเนินธุรกิจที่มีจริยธรรมและคุณธรรม การตอบแทนสังคมด้วยการมอบสิ่งดีๆ แก่สังคมผ่านการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางสังคมและสิ่งแวดล้อมอันเป็นสาธารณะประโยชน์ต่อชุมชนอย่างต่อเนื่อง มีการแต่งตั้งคณะทำงานCSRเพื่อส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้นนอกเหนือจากกิจกรรม

ด้านการศึกษา

บริษัทมอบทุนการศึกษาเข้ากองทุนพนักงานเครือสหพัฒน์ปิบลภายใต้การจัดการของมูลนิธิร่วมจิตน้อมเกล้าเพื่อเยาวชนในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อสนับสนุนการศึกษาของเยาวชนจนจบระดับชั้นภาคบังคับ สนับสนุนให้เยาวชนมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างทั่วถึงเพื่อเสริมสร้างคนรุ่นใหม่ที่มีคุณภาพและมีคุณธรรมอยู่ในสังคมต่อไปในอนาคต และบริษัทร่วมกับสำนักคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ จัดหลักสูตรเสริมสวย ด้านการแต่งหน้า สอนผู้เข้าเรียนในสาขาวิชาชีพเสริมสวยของวิทยาลัยสารพัดช่าง และวิทยาลัยการอาชีพ ซึ่งเป็นการศึกษาเพื่อสร้างวิชาชีพขั้นพื้นฐานและขั้นพัฒนา พร้อมกับการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการสำหรับครูอาชีพในสาขาวิชาชีพเสริมสวย

การว่าจ้างคนพิการ

บริษัทมีนโยบายการจ้างคนพิการเข้าทำงานตามอัตราหรือตำแหน่งต่างๆ โดยการพิจารณาคัดเลือกจากคนพิการที่กรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการส่งมาให้ตามความเหมาะสมกับตำแหน่งที่คนพิการจะสามารถปฏิบัติงานได้ เพื่อให้มีรายได้พึ่งพาตนเองและสามารถดำรงชีพอยู่ร่วมในสังคมอย่างมีเกียรติ แต่การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ.2550 นั้น ต้องอาศัยความพร้อมของสถานประกอบการ ตลอดจนความพร้อมในด้านศักยภาพของคนพิการ ดังนั้น ในปีนี้ไม่มีคนพิการมาให้บริษัทคัดเลือกเข้าทำงานได้ครบตามจำนวน บริษัทจึงส่งเงินกองทุนฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กฎหมายกำหนดไว้ครบถ้วน

โครงการป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์

บริษัทมีนโยบายป้องกันและบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในบริษัทอย่างชัดเจน เริ่มตั้งแต่การตรวจเลือดเพื่อหาเชื้อเอดส์จากผู้สมัครงานซึ่งเป็นการเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิพื้นฐานของมนุษยชาติ การให้การศึกษาเรื่องเอดส์แก่พนักงานและให้ความช่วยเหลืองานกิจกรรมทางสังคมร่วมกับสมาคมต่างๆ ในเรื่องเอดส์ตลอดมาอย่างต่อเนื่อง ในการนี้บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการบริหารจัดการเรื่องเอดส์ในสถานประกอบการระดับเงิน ตามเกณฑ์ของ AIDS-response Standard Organization (ASO Thailand) จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน และกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข

ด้านอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทมีนโยบายในการอนุรักษ์พลังงาน โดยมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจตระหนักถึงการอนุรักษ์พลังงานทั้งไฟฟ้า น้ำมันเชื้อเพลิง น้ำประปา การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณการใช้กระดาษ มีการบริหารจัดการโดยการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่มีการใช้พลังงานสูง เทคโนโลยีล้ำสมัยและค่าบำรุงรักษาสูง ด้วยวิธีการจัดหาอุปกรณ์ที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ทดแทนและส่งเสริมการนำวัสดุกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) เป็นต้น และในปี 2556 บริษัทจัดโครงการประกวดสุดยอดนวัตกรรม ภายใต้หัวข้อ Innovation for Productivity Improvement เพื่อแก้ไข หรือปรับปรุงวิธีการทำงาน ทำให้เราได้วิธีการทำงานที่สามารถลดพลังงานเชื้อเพลิงจากการใช้จักรยานระหว่างอาคารสำนักงานกับคลังสินค้า และลดอัตราการใช้กระดาษในการทำงานจากโครงการสำนักงานไร้กระดาษ เป็นต้น

ด้านสาธารณกุศล

บริษัทได้ร่วมดำเนินโครงการเพื่อการกุศล ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอผ่านทางองค์กรต่างๆ อาทิเช่น

- มูลนิธิโรคโลหิตจางธาลัสซีเมียแห่งประเทศไทย
- มูลนิธิเสถียรธรรมสถาน
- มหาวิทยาลัยนเรศวร
- มูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา
- มูลนิธิเด็กโรคหัวใจ
- มูลนิธิเพื่อสิ่งแวดล้อม
- มูลนิธิร่วมใจเครือสหพัฒน์ฯ 2540

- กรมป่าไม้ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- โรงเรียนวัดรางบัว
- สมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรี
- สภาเกษตรกรไทย
- สภาสตรีแห่งชาติในพระบรมราชินูปถัมภ์
- สมาคมส่งเสริมสหกรณ์แห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- สโมสรซอนต้าสากลแห่งประเทศไทย

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

8 การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารงานบนพื้นฐานแห่งความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรมตามหลักธรรมาภิบาล มีการปลูกฝังและเสริมสร้างให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนประพฤติตนตามพื้นฐานดังกล่าว ผ่านทางหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 43/2545 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2545 และมีการเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องด้วย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายเป็นประจำทุกปี

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการมีส่วนร่วมพัฒนาการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน จึงเห็นควรให้ประธานกรรมการบริษัท เป็นตัวแทนผู้ลงนามในนามของบริษัทเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการมีส่วนร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และเห็นควรให้มีดำเนินการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของพนักงาน ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การให้และ/หรือการรับสินบน เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ รวมถึงการจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริตและคอร์รัปชัน และมีการกำหนดมาตรการในการคุ้มครองบุคคลใดๆ ที่ร้องเรียนหรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และจรรยาบรรณพนักงาน ในกรณีนี้ การปรับปรุงร่างการกำกับดูแลกิจการดังกล่าวได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยเมื่อปลายเดือนธันวาคม 2556 ซึ่งจะได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติอย่างเป็นทางการต่อไป

8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2556 บริษัทได้รับการรับรองการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 - AGM Assessment ระดับคะแนน 100 คะแนนเต็ม จัดอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 5 ปี
- รายงานการประเมินการกำกับดูแลกิจการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2013 : ระดับคะแนน 88 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก” อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 6

บริษัทมีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานในฐานะนักลงทุนและในฐานะเจ้าของบริษัทโดยเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ไม่ละเมิดสิทธิหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ ดังนี้

สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย

ได้แก่ สิทธิในการซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการรับเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญ สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน สิทธิในการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท สิทธิในการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

สิทธิในการรับทราบข้อมูล

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงาน นโยบายการบริหารงาน ข้อมูลการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ข้อมูลที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วันนับจากวันประชุม ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ซึ่งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ www.set.or.th และเว็บไซต์บริษัท www.occ.co.th ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท โดยกำหนดจัดประชุมในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2556 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ณ โรงแรมมณเฑียรวิเวกริไซด์ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามคู่มือ AGM Checklist ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. อย่างเคร่งครัด

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ไม่มีการทำข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น และไม่ได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกันได้

● ก่อนวันประชุม

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระหรือตัวบุคคลที่เหมาะสม เพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2556 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2556 โดยบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงหลักเกณฑ์การใช้สิทธิบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว
2. บริษัทได้แจ้งมติวาระและรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 7 มีนาคม 2556 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 เมษายน 2556

3. บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 28 วัน โดยส่งในวันที่ 25 มีนาคม 2556 โดยผู้ถือหุ้นไทยจะได้รับหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาไทย ส่วนผู้ถือหุ้นต่างชาติจะได้รับหนังสือเชิญประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติในการได้รับข้อมูลที่เข้าใจถูกต้องตรงกัน โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม ระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบรายละเอียดวาระต่างๆ อย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการอย่างชัดเจนเพียงพอที่จะให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ และในหนังสือเชิญประชุมบริษัทได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนและวิธีการเข้าร่วมประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
4. บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกใช้สิทธิออกเสียงได้โดยอิสระ พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระในกรณีที่ผู้ถือหุ้นท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมก็สามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมจดหมายเชิญประชุม
5. บริษัทได้อำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบอื่นๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เป็นการล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม คือตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2556 รวมทั้งสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. แบบใดแบบหนึ่งได้ด้วย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วันและก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

● วันประชุม

1. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุม โดยถือเป็นหน้าที่ที่มีความสำคัญที่คณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน และผู้บริหารจะต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้จากรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
2. บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง โดยได้จัดเตรียมสถานที่พร้อมเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และจัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียน ซึ่งบาร์โค้ดจะแสดงรายละเอียดของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบฟอร์มลงทะเบียนเพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียน พร้อมทั้งได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระด้วย
3. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง ประธานที่ประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมชี้แจงกติกาทั้งหมด วิธีการออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยบริษัทใช้ระบบบาร์โค้ดในการนับคะแนนเสียง ซึ่งทำให้ขั้นตอนประมวลผลการลงคะแนนเสียงเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีความถูกต้องแม่นยำ ซึ่งการลงคะแนนเสียงเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย โดยมีการแสดง

ผลสรุปคะแนนเสียงของทุกวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุมด้วย ในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระบริษัท ได้จัดพิมพ์บัตรลงคะแนนเสียงเพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เพื่อคำนวณหักออกจากผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการที่บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทั้งหมด โดยการตรวจนับคะแนนด้วยระบบบาร์โค้ดในแต่ละวาระจะมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยจากสมาคมส่งเสริมนักลงทุนไทยและผู้สอบบัญชีบริษัทคอยสังเกตการณ์ร่วมอยู่ด้วย และเมื่อจบการประชุมแล้วผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดได้ ซึ่งการออกเสียงลงคะแนนจะนับหนึ่งหุ้นเป็นหนึ่งเสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หรือการลงมติที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งเป็นไปตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

4. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 มีวาระการประชุมที่สำคัญ ดังนี้
 - อนุมัติงบการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
 - สรุปสาระสำคัญฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ปี 2555

- สินทรัพย์รวม	993,370,827.00	บาท
- หนี้สินรวม	337,863,332.00	บาท
- รายได้รวม	1,624,201,000.00	บาท
- กำไรสำหรับปี	105,734,397.00	บาท
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.76	บาท
 - อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 60 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท (แปดสิบบatang) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
 - อนุมัติการเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระทั้งหมด 3 ท่าน เป็นรายบุคคลประกอบด้วย กรรมการรายเดิม 2 ท่าน คือ นางธีรดา อำพันวงษ์ และนางทิพาภรณ์ โชควัฒนา และบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ 1 ท่าน คือ นายวันชัย อ่ำฟิ่งอาตม์ โดยที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติเลือกทั้ง 3 ท่านให้เป็นกรรมการบริษัท
 - อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 6 ล้านบาทต่อปี โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
 - อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีบริษัทปี 2556 นับเป็นปีที่ 3 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีรวมทั้งสิ้น 660,000 บาท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
 - อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3 (วัตถุประสงค์บริษัทข้อ 33) เพื่อความชัดเจนและครอบคลุมในการทำธุรกรรมตามวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเป็นเอกฉันท์
5. บริษัทดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการสลับหรือเพิ่มหรือพิจารณาประเด็นอื่น นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม
6. บริษัทได้จัดให้มีการบันทึกภาพการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์เพื่อให้บริการเผยแพร่สำหรับผู้ถือหุ้นที่สนใจ พร้อมทั้งได้นำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

- **หลังวันประชุม**

1. บริษัทได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันที่จัดประชุม และประสานงานกับนายทะเบียน บจ.ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) ในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกัน
2. บริษัทได้จัดทำและบันทึกรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงโดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญ คำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมในแต่ละวาระ
3. บริษัทจัดส่งรายงานการประชุมให้แก่หน่วยงานทางการภายในระยะเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับทราบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
4. บริษัทจัดเก็บรายงานการประชุมอย่างมีระบบเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นต่อไปด้วย

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญและดูแลให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่เอื้อประโยชน์ต่อกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสามารถมั่นใจว่าสิทธิของตนจะได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม รวมถึงการได้รับการอำนวยความสะดวกสำหรับการใช้สิทธิของตนอย่างเต็มที่เพียงพอ ดังนี้

2.1 การใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด และตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิและวิธีการเสนอผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย โดยบริษัทจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 ปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอให้ผู้ถือหุ้นจัดเตรียมเอกสารได้อย่างถูกต้อง และสามารถใช้อุปกรณ์การตัดสินใจลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ อันประกอบด้วยรายละเอียดวาระการประชุมและข้อมูลประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ รายงานประจำปี งบการเงิน ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลที่เสนอเลือกตั้งเป็นกรรมการ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ขั้นตอนการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และแผนที่สถานที่ประชุม เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 28 วัน โดยส่งวันที่ 25 มีนาคม 2556 ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาในการเตรียมตัวศึกษารายละเอียดแต่ละวาระหรือเตรียมการมอบฉันทะในกรณีที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง และสำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นฉบับภาษาอังกฤษ
- ข้อมูลในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจนเพียงพอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ โดยไม่มีการเพิ่มหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ก็สามารถมอบฉันทะให้แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามรายชื่อที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นก็ได้ โดยได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ส่งไปถึงผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถเลือกดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะแบบอื่นตามความเหมาะสมได้จากเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

- บริษัทได้ลงโฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกัน 3 วันก่อนการประชุมตามกฎหมายและบริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมต่างๆ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุมให้เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบบาร์โค้ดล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และถึงแม้ว่าจะพ้นระยะเวลาลงทะเบียนแล้ว ก็ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้โดยไม่เสียสิทธิแต่อย่างใด
- บริษัทได้อำนวยความสะดวกสำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน ด้วยการบริการอาหารแถมฟรีสำหรับใช้ติดหนังสือมอบฉันทะตามกฎหมายโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายแต่อย่างใด
- การประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพิจารณาและลงคะแนนเสียงเป็นไปตามลำดับวาระการประชุมที่กำหนด มีการพิจารณาและลงมติเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ รวมทั้งแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าสอบบัญชี และวาระอื่นตามที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม การออกเสียงลงคะแนนกระทำโดยเปิดเผย โดยมีบัตรลงคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร บัตรลงคะแนนของแต่ละวาระจะจัดเก็บรักษาไว้ที่บริษัทอย่างปลอดภัยและสามารถตรวจสอบได้ และนอกเหนือจากเอกสารประกอบการประชุมที่ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับแล้ว ในระหว่างการประชุมบริษัทยังได้นำเสนอข้อมูลในระบบวีดิทัศน์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้ดำเนินการแจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกัน รวมถึงแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบ และประสานงานกับนายทะเบียน บจ. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายในอัตราที่เท่าเทียมกันตามสิทธิอย่างครบถ้วน

2.2 การดูแลและป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

- บริษัทมีการดูแลให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ ตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน และมีการรณรงค์ให้พนักงานสร้างคุณค่าให้กับตนเองภายใต้ Concept **“Beutaty From Within”** : งามจากภายในสู่ภายนอก
- บริษัทมีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณพนักงาน โดย ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้อข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- บริษัทมีการจัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าเพื่อการทราบระยะเวลาที่ควรงดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งในปี 2556 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด และไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาที่ห้ามดังกล่าว
- กำหนดแนวทางการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้แจ้งแนวทางและนโยบายข้างต้นให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ โดยฝ่ายบริหารมีการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

2.3 การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- บริษัทมีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน
- บริษัทมีการกำหนดและแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรวมคู่สมรสเป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร
- ในปี 2556 กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัทแต่อย่างใด

2.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/การทำรายการที่มีความเกี่ยวข้องกันอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า มีการแจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนความเห็นที่แตกต่าง (ถ้ามี)
- บริษัทกำหนดแนวทางอย่างชัดเจนไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้ออกจากห้องประชุมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยการทำรายการทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อเลขานุการบริษัทเพื่อสำเนารายงานเสนอต่อประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
- ในปี 2556 บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.5 การเสนอแนะของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอแนะการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในปี 2556 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2556 ซึ่งบริษัทได้แจ้งข่าวบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และชี้แจงรายละเอียดบนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดใช้สิทธิดังกล่าว จึงไม่มีการบรรจวาระเพิ่มเติมที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการสร้างองค์การสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตระหนักถึงความเจริญเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยมีการจัดทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ สังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท

ผู้ถือหุ้น : บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม มุ่งมั่นพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าและมั่นคง ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตน สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม โดยผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและได้รับการปฏิบัติโดยเสมอภาคอย่างเท่าเทียมกัน มีการรายงานผลการดำเนินงานที่ถูกต้องครบถ้วนตามความเป็นจริงโดยสม่ำเสมอ ชัดเจนความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผล เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

พนักงาน : บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า และมุ่งมั่นที่จะให้พนักงานทุกคนมีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร บริษัทจึงมุ่งส่งเสริม ฝึกฝน อบรม และพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน บริษัทมีการจัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศในการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ อาทิ การจัดประกวดนวัตกรรมโครงการ OCC Talent Innovation Awards 2013 การจัดการแข่งขันกีฬาสีภายใน เป็นต้น รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับพนักงานได้เปิดเผยในรายงานฉบับนี้ ภายใต้หัวข้อ “ด้านทรัพยากรมนุษย์” หน้าที่ 28 - 31

ลูกค้า : กระบวนการทำงานหลักของบริษัทคือการขายสินค้าและให้บริการลูกค้า บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา บริษัทมีการปลูกฝังค่านิยมให้พนักงานทุกคนให้ความสำคัญกับลูกค้าโดยถือว่าลูกค้าคือบุคคลที่สำคัญตามนิยามคำว่า “You are our valued customer” รวมถึงการให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์ จริงใจ และการรักษาความลับของลูกค้าด้วย บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 ซึ่งได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ซึ่งพร้อมให้บริการและดำเนินการอย่างถึงที่สุดเพื่อให้คำขอต่างๆ ได้รับการตอบสนองอย่างรวดเร็วเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและผู้ใช้บริการทั่วไป

สำหรับปี 2556 ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่มีนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาพิจารณาวิเคราะห์และดำเนินการแก้ไขทันที เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจมากที่สุดในด้านสินค้าและบริการของบริษัท

คู่ค้า : บริษัทปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

คู่แข่งทางการค้า : บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ภายใต้กรอบกติกาของกฎหมายและการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

เจ้าหนี้ : บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้ทางการค้าหรือเจ้าหนี้เงินกู้ โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้ทุกรายตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด

แรงงานและสิทธิมนุษยชน : บริษัทเคารพต่อสิทธิแห่งการเป็นพลเมือง สิทธิเสรีภาพทางการเมือง และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานของพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ให้ความสำคัญต่อสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ส่งเสริมความเสมอภาคทางการศึกษา ให้โอกาสในการจ้างงาน ต่อด้านการกระทำละเมิดต่อสิทธิมนุษยชน มีการดูแลและปกป้องไม่ให้อุตสาหกรรมเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิของมนุษยชน เช่น การไม่เอาเปรียบลูกจ้าง ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน ต่อด้านการใช้แรงงานเด็ก รวมถึงไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย เป็นต้น

ด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม : ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ถือเป็นนโยบายที่สำคัญอีกประการหนึ่งของบริษัท โดยมีการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกในการทำ ความดี รู้จักการให้ รู้จักการแบ่งปัน มีส่วนร่วมในการประพัตดินเป็นพลเมืองดีเพื่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้ในหน้าที่อันพึงปฏิบัติของพนักงานต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สำหรับข้อมูลด้าน CSR ได้รายงานไว้ในหน้าที่ 116 - 123

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

นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา : บริษัทยึดถือนโยบายที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่มีการลอกเลียนแบบหรือนำทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นมาใช้ในทางธุรกิจโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยบริษัทมุ่งสร้างสรรค์นวัตกรรม สินค้าและออกแบบผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยร่วมคิดร่วมพัฒนากับโรงงาน ผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง และในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาแต่อย่างใด

นโยบายไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน : บริษัทเคารพต่อความเสมอภาคของทุกคน และได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้ ไม่กระทำการใดๆ หรือสนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน ให้ความสำคัญความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิดโดยเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน จัดให้มีช่องทางการสื่อสารในการร้องเรียน กรณีมีผู้ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม ผ่านทางนางซูพันธุ์ อิมทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูล เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้ร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 ได้เห็นสมควรให้บริษัทแสดงเจตนารมณ์ในการมีส่วนร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท โดยบริษัทมีจุดยืนในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ชัยชนะ อุดสาหกรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ควบคู่ไปกับการต่อต้านการกระทำใดๆ ซึ่งเข้าข่ายของการฉ้อฉล ทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร ส่งเสริมและรณรงค์ให้ทุกคนในองค์กรประพฤติปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมอันดี ต่อต้านการประพฤติทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการไม่ให้หรือมีส่วนร่วมในการให้สินบนแก่หน่วยงานอื่นทั้งภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือของผู้อื่นก็ตาม ในการนี้ เพื่อความชัดเจนด้านนโยบายบริษัทจึงได้มีการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของพนักงานในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติตนสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

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

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศ มีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้มีความถูกต้อง โปร่งใส มีสาระสำคัญครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเชื่อถือได้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 และเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th เพื่อให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องต่างๆ สามารถรับทราบข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างถูกต้อง

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. รวมทั้งเพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นด้วย โดยกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- ให้กรรมการและผู้บริหารส่งแบบการรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่เลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้ประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ การถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง

ส่วนข้อมูลสำคัญของบริษัทที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. อาทิ

1. เปิดเผยแพร่รายงานทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส ตามสาระสำคัญของมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการจัดส่งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส โดยเผยแพร่ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
2. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทางเว็บไซต์ของบริษัท
3. เปิดเผยการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการทำรายการระหว่างกัน โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปิดเผยมติที่ประชุม ชื่อบุคคลที่ทำรายการ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติสำหรับการดูแลที่ชัดเจน เพื่อขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรัดกุมและรอบคอบอย่างสมเหตุสมผล
4. เปิดเผยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เช่น จำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นต้น (รายละเอียดภายใต้หัวข้อสรุปสถิติการเข้าร่วมประชุม หน้าที่ 59)
5. เปิดเผยประเภทค่าตอบแทน ลักษณะและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล โครงสร้างและสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งโครงสร้างการถือหุ้นแบบไขว้ระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
6. เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่าน นางซูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการรับข้อมูลและเอกสาร เพื่อเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องเฉพาะเรื่อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการปกป้องคุ้มครองสิทธิและถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทอย่างดีที่สุด
7. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ : บริษัทกำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน ทั้งรายย่อยและสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ สามารถติดต่อโดยตรงได้ที่ :
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน
โทรศัพท์ 02-295-4545 ต่อ 508 โทรสาร 02-295-0417
Email : cef@occ.co.th
ทั้งนี้ ข้อมูลที่สำคัญของบริษัทที่เป็นปัจจุบัน และครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะได้รับการจัดทำและเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ www.occ.co.th พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดข้อมูลต่างๆ ได้
8. กิจกรรมพบนักลงทุน : นับตั้งแต่ปี 2552 จนถึงปัจจุบัน บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดงาน “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ภายในงานสหกรุปแฟร์ ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ เป็นประจำทุกปี เพื่อพบปะนักลงทุน และนักวิเคราะห์ โดยมีคุณธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการ และ CEO เป็นผู้ให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามเกี่ยวกับกิจการและผลประกอบการของบริษัท ในการนี้ ยังได้มีการจัดทำหนังสือสรุปข้อมูลประวัติ ผลประกอบการ และสินค้าของบริษัท มอบให้กับนักลงทุนและนักวิเคราะห์ที่มาร่วมงานซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดี

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว กำหนดนโยบายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง ภาพรวมขององค์กร รวมถึงตลอดถึงการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเป็นอิสระ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทปัจจุบัน ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีกจำนวน 5 ชุด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ดังนั้น ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายจึงสามารถมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินการและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

- ประธานกรรมการบริษัท 1 ท่าน

ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ไม่ได้เป็นกรรมการผู้จัดการหรือบุคคลในครอบครัวเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน

- กรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน

เป็นกรรมการอิสระ และมีความรู้ด้านบัญชีและการเงินเป็นอย่างดี

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน

โดยจำนวนกรรมการอิสระมีสัดส่วนเท่ากับ 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

อำนาจกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามที่ระบุในข้อบังคับบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจกำหนดชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

“กรรมการอิสระ” ของบริษัท หมายถึง บุคคลที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติสอดคล้องตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รายละเอียดคุณสมบัติกรรมการอิสระแสดงอยู่ในข้อ 8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ภายใต้หัวข้อย่อย “หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ” หน้าที่ 52 - 53 ของรายงานฉบับนี้

กระบวนการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาเป็นผู้ดูแลกระบวนการสรรหาผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการให้เป็นไปอย่างโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามตำแหน่งที่ว่างลง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

รายละเอียดกระบวนการสรรหากรรมการอยู่ภายใต้หัวข้อการสรรหากรรมการและผู้บริหาร หน้าที่ 53 - 54

อายุกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

บริษัทไม่ได้กำหนดอายุกรรมการบริษัท และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบที่แต่ละท่านยังคงสามารถนำความรู้และประสบการณ์มาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัท รวมถึงการที่ผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับการเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก

บริษัทมิได้กำหนดอายุกรรมการ และ/หรือ จำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ โดยเห็นว่าอายุหรือระยะเวลาการดำรงตำแหน่งมิได้เป็นอุปสรรคหากเปรียบเทียบกับความรู้ความสามารถและประสบการณ์อันทรงคุณค่าที่แต่ละท่านมีและพร้อมที่จะนำมาเป็นประโยชน์ต่อบริษัทได้ อย่างไรก็ตามเหตุผลสำคัญอีกประการหนึ่งก็คือ หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังคงให้ความไว้วางใจ โดยการเลือกตั้งกรรมการท่านเดิมเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป บริษัทก็ย่อมที่จะเคารพต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันและอายุของกรรมการไว้อย่างชัดเจน

จำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทไปดำรงตำแหน่ง

บริษัทมิได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านไปดำรงตำแหน่ง เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละท่านไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่แต่ละท่านยังคงมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท โดยการใช้ความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางธุรกิจมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท อย่างไรก็ตามปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนเกินกว่า 5 แห่ง

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดข้อมูลประสบการณ์ทำงานและข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านที่บริษัทอื่นไว้ในแบบ 56-1 และในรายงานประจำปีฉบับนี้หน้าที่ 56 - 58

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวต่อกัน มีความเป็นอิสระจากกันและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน โดยประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้นำและควบคุมการประชุม คณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือแนะนำ ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ บริษัทได้มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งกำหนดขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุดและอำนาจกรรมการผู้จัดการแยกออกจากกัน โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้นำในการบริหารจัดการและวางแผนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ภายใต้อำนาจในการดำเนินงานตามกฎหมายของกรรมการผู้จัดการ

เลขานุการบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นางซูพันธุ์ อิ่มทอง ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 14 พฤษภาคม 2551 เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยรายละเอียดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และข้อมูลเลขานุการบริษัท แสดงอยู่ในหน้าที่ 26 - 27 ของรายงานฉบับนี้

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รายละเอียดคณะกรรมการชุดย่อยและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย แสดงอยู่ในหน้าที่ 46 - 52 ของรายงานฉบับนี้

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ภาวะผู้นำ และวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพในการดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่าย มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงสุดแล่งกำกับกิจการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ดูแลสอดส่องการทำงานและผลประกอบการของฝ่ายจัดการ การบริหารความเสี่ยง กำหนดวิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการปฏิบัติงาน งบประมาณประจำปี และกลยุทธ์ทางธุรกิจ เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน โดยยึดถือประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเป็นสำคัญภายใต้หลักธรรมาภิบาล

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำหนังสือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน และได้มอบให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจและยึดถือเป็นแนวทางในการทำงาน ซึ่งบริษัทมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2556 บริษัทได้มีการปรับปรุงหลักการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับสภาวการณ์ปัจจุบัน ตามหลักเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard ซึ่งจะได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 เพื่อพิจารณาอนุมัติอย่างเป็นทางการต่อไป

นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ต่อเนื่อง ตามวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท BEAUTY from within : งามจากภายในสู่ภายนอก ผ่านการรณรงค์เสริมสร้างค่านิยม 6 งาม คือ Boundaryless, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent และ You are Our Valued Customer

การรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่จัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัตนเอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยต้องมีการจัดทำแบบรายงานดังกล่าวทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บรวบรวม และทำสำเนาส่งประธานกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับการรายงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้บรรจวาระการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นวาระประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร เพื่อการรายงานให้ทราบกันทุกฝ่ายด้วย

รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินการกับรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interests) ระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอื่นๆ ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอนที่กำหนดด้วยความรอบคอบภายในหลักการของเหตุผลและความเป็นอิสระต่อกัน มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ และคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักปฏิบัติตามข้อแนะนำและแนวทางการปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นสำคัญ

การพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทุกครั้ง บริษัทดำเนินการตามขั้นตอนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน แจ้งและเปิดเผยต่อที่ประชุมโดยระบุชื่อและความสัมพันธ์กันของบุคคลที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำหนดราคา มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผลความจำเป็นของรายการดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนความเห็นที่แตกต่างจากมติที่ประชุมด้วย กรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมโดยไม่อยู่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้คณะกรรมการท่านอื่นสามารถแสดงความคิดเห็นกันได้อย่างเป็นอิสระ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระด้วย

ในปี 2556 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือการซื้อขายทรัพย์สินที่เป็นการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทมีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าในแต่ละปี โดยจะแจ้งกำหนดวันประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี ซึ่งกำหนดไว้ไม่น้อยกว่าไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจมีการประชุมคณะกรรมการเพิ่มเติมตามความเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมประชุมโดยถือเป็นหน้าที่ เพื่อรับทราบ ร่วมวางแผนนโยบายและร่วมตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยทุกท่านเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นในกรณีติดภารกิจสำคัญซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ก็จะลาประชุม ซึ่งหากเป็นกรณีนี้ก็จะมีการฝากข้อเสนอแนะหรือข้อความเห็นผ่านทางเลขาธิการบริษัทเพื่อเรียนให้ที่ประชุมรับทราบและมีการติดตามผลของการประชุมครั้งนั้น

เลขาธิการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระการประชุม รายงานการประชุมครั้งก่อน และเอกสารประกอบที่มีสารสนเทศสำคัญครบถ้วนไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมเสมอ เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าสู่วาระการประชุม คณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถเสนอวาระเพิ่มเติมในวาระการประชุมผ่านทางเลขานุการบริษัท และประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเป็นครั้งคราว เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม และเพื่อรับทราบนโยบายโดยตรง สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ

การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษรครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วนแล้วเสร็จในเวลาที่เหมาะสม และเสนอต่อที่ประชุมรับรองเป็นวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป

รายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทแล้วจะได้รับการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ พร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงได้ โดยในปี 2556 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ รวม 6 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเปิดเผยไว้ในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริษัท ตำแหน่ง และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่ 20 และสรุปการเข้าประชุมของกรรมการแต่ละคณะในปี 2556 หน้าที่ 59 ของรายงานฉบับนี้

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยมีกระบวนการพิจารณาจำนวนเงินค่าตอบแทนประจำปีอย่างโปร่งใส และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทน มีการกำหนดโครงสร้าง/องค์ประกอบของค่าตอบแทนตามความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบและประโยชน์ที่ได้รับจากกรรมการแต่ละคน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเทียบเคียงได้ในอุตสาหกรรมระดับเดียวกัน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการเฉพาะเรื่องจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มจากการปฏิบัติหน้าที่นั้นอย่างเหมาะสม

โดยการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

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 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- จ่ายเฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมซึ่งไม่ได้ดำรงตำแหน่งในทางบริหารครั้งละ 5,000 บาท

โดยการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด หากเดือนใดมีการประชุมมากกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายเพียงครั้งเดียว

2. ค่าตอบแทนประจำปี – จ่ายให้แก่กรรมการบริษัททุกท่าน

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการโดยรวมต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ส่วนค่าตอบแทนของผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละท่าน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในปี 2556 บริษัทได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 ภายใต้หัวข้อค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารแล้ว

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ โดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการบริษัททุกท่านมีประวัติการได้เข้าร่วมรับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) แล้ว นอกจากนี้บริษัทยังส่งเสริมให้ได้เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

- ข้อมูลการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ	DAP รุ่นที่	DCP รุ่นที่	EAC รุ่นที่	RCC รุ่นที่	CDC รุ่นที่	DCP Refresher
1. นางกาญจนา สายสิริพร	-	32/2003	-	-	-	-
2. นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	-	5/2001	-	-	-	-
3. นางธีรดา อัมพันธ์	3/2003	51/2004	-	-	-	-
4. นายมนู สีลานวณิช	3/2003	68/2005	-	-	-	-
5. นายชัยเลิศ มนูญผล	3/2003	-	-	-	-	-
6. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	3/2003	68/2005	-	-	-	-
7. นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	5/2001	1/2000	1/2006	3/2008	1/2008
8. นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	1/2000	-	-	-	-
9. นายวันชัย อัมพันธ์	35/2005	102/2008	-	-	-	-

- ในปี 2555-2556 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้เข้าร่วมการอบรมพัฒนาความรู้ในด้านต่างๆ ดังนี้

รายชื่อ	CG Forum 4/2556 Updated COSO's 2013	TLCA Annual Risk Managment Conference 2012 โดยสมาคม บริษัทจดทะเบียนไทย	ทำความเข้าใจรายงาน ทางการเงิน IFRS ในแบบภาษาธุรกิจ โดยสภาวิชาชีพบัญชี	Thai Intelligent Investors รุ่นที่ 1 โดยสถาบัน วิทยาการ ฟูลจูนไทย	Productivity Facilitator โดยสถาบัน เพ็ญพาวลิต
นางธีรดา อัมพันธ์	-	✓	✓	✓	-
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	✓	-	-	✓	-
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	-	✓	-	-	-
นายประกิต ชูณหสมบูรณ์	-	-	-	-	✓
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	-	✓	-	-	-
นางชูพันธุ์ อิมทอง	✓	✓	-	-	-

- การปฐมนิเทศน์กรรมการใหม่

บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศน์สำหรับกรรมการใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้นำเสนอข้อมูลและบรรยายชี้แจงให้กับกรรมการใหม่รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัทและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งพาเข้าเยี่ยมชมกิจการเพื่อการมองเห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น และได้มอบแฟ้มคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนที่บริษัทได้จัดทำขึ้น เพื่อการรับทราบบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงการรับทราบคำชี้แจงเกี่ยวกับพันธะทางกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ด้วย

- ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้สนับสนุนและส่งเสริมให้เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เข้าร่วมสัมมนาและเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย หรือสถาบันอิสระอื่นๆ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการได้รับความรู้เพิ่มเติมเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องต่อไป

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

• ผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งในการเตรียมความพร้อมสำหรับทดแทนตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารระดับสูงของทุกหน่วยงานที่จะครบกำหนดเกษียณอายุ รวมถึงกรณีที่ผู้บริหารไม่สามารถปฏิบัติงานได้ โดยคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการบริหารจะดำเนินการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมให้เป็นผู้บริหารและอยู่ในเกณฑ์ที่จะได้รับการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ ตามเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานที่จะพิจารณาหาบุคคลที่จะได้รับการส่งเสริมเพื่อทดแทนตำแหน่งงานและเกณฑ์การพิจารณา
2. คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดเข้าอยู่ในกลุ่มผู้ได้รับการพัฒนาเพื่อทดแทนตำแหน่งงาน
3. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมตามคุณสมบัติของตำแหน่งงาน
4. จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถของผู้ที่สมควรได้รับการคัดเลือก สำหรับเตรียมความพร้อมในการทดแทนตำแหน่งงาน

• พนักงาน

สำหรับแนวทางในการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคลากรภายในองค์กรนั้น เริ่มจากการคัดเลือกคนเก่งและคนดีเข้าร่วมงาน เป็นคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมเพิ่มเติมทักษะความรู้และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสดำรงตำแหน่งขึ้นสู่ระดับผู้บริหารในอนาคต ซึ่งจะได้รับการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อส่งเสริมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานที่มีศักยภาพสู่การเป็นผู้บริหารได้แผนการสืบทอดตำแหน่งต่อไป

8.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ มีการแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยตามความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเพื่อให้ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน และดำเนินงานอย่างรัดกุมรอบคอบประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 5 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะมีสิทธิหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
2.	นางวชิณี วัฒนถวัลย์วงศ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	12	12
3.	นายวันชัย อ้าฟิ่งอาดัม*	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	8	8
	นางซูพันธุ์ อิมทอง	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	เลขานุการบริษัท	12	12

* นายวันชัย อ้าฟิ่งอาดัม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

โดยทั้ง 3 ท่าน ล้วนเป็นผู้ที่มีความรอบรู้ด้านบัญชี-การเงินอย่างดี (ตามรายละเอียดประสบการณ์ทำงานและประวัติการศึกษาอบรมของท่านภายใต้หัวข้อ ข้อมูลของกรรมการบริษัท หน้า 58) คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีนางซูพันธุ์ อิมทอง 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 และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว 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. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - ซ. รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำความผิดต่อไปนี ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข. การทุจริตหรือสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำความผิดกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

8. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
9. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ		ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	
					จำนวนครั้งที่ประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายมนู	ลีลานูวัฒน์	ประธาน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา	สายสิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา	อำพันวงษ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการกำหนดคำตอบแทน การพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปกษาผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

- พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณออนุมัติ
- ปฏิบัติการใดๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุม คณะกรรมการสรรหา	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1.	นายมนู สิลานวัฒน์	ประธาน	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
2.	นางกาญจนา สายสิริพร	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	2	2
3.	นางธีรดา อัมพันธ์	กรรมการ	กรรมการบริหาร	2	2
4.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	กรรมการ	กรรมการอิสระ	2	2

คณะกรรมการสรรหาจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในด้านการสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใสและเพื่อการได้มาซึ่งบุคคลที่มีคุณภาพ

คณะกรรมการสรรหา มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการสรรหาที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

- มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมโดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
- เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
- ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณออนุมัติ
- ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

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

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง		การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
				จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
1.	นางธีรดา อัมพวันษ์	ประธาน	กรรมการผู้จัดการและCEO	12	12
2.	นางวัชนี วัฒนถวัลย์วงศ์*	กรรมการ	กรรมการอิสระ	12	11
3.	นายประกิต ชูณหสมบูรณ์	กรรมการ	ผอ.สำนักกรรมการผู้จัดการ	12	12
4.	นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร**	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายบัญชี-การเงิน	12	11
5.	นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร**	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง	12	11
6.	นางสาวพัชรี อารักกิตติคุณ***	กรรมการ	ผอ.ฝ่ายการตลาดเส้นผม	12	8
	นางสาวหทัยรัตน์ อ่อนหิรัญ	เลขานุการ	ผจก.สำนักตรวจสอบภายใน	12	12

* ขาดประชุมจำนวน 1 ครั้ง ไม่สามารถเดินทางมาประชุมได้เนื่องจากการปิดถนนของผู้ชุมนุมทางการเมือง

** ขาดประชุมจำนวน 1 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

*** ขาดประชุมจำนวน 4 ครั้ง เนื่องจากเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่ยังต่างประเทศ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหาร ในการประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกัน ติดตามดูแลความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

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 เพื่อพิจารณานุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 5 ท่าน ดังมีรายนามต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------|---------------|--|
| 1. นางธีรดา | อำพนวงษ์ | กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายประกิต | ชูณหสมบูรณ์ | ผู้อำนวยการสำนักกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นางจันทร์ดา | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน |
| 4. นางสาวรัตนดา | วงศ์เลิศวิทย์ | ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน |
| 5. นางสาวศิริพร | ตั้งธนศฤงคาร | ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดเครื่องสำอาง |

โดยมี นางชูพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี หรือสิ้นสุดโดยการลาออกหรือถึงแก่กรรม หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด หรือครบกำหนดเกษียณอายุและไม่ได้รับการว่าจ้างต่อในตำแหน่งเดิม หรือคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้

คณะกรรมการบริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

อำนาจดำเนินการ

1. แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและ สวัสดิการ แก่พนักงานระดับต่างๆ
2. แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
3. ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
4. อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่ใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินครั้งละไม่เกินจำนวน 10 ล้านบาท
5. อนุมัติให้ดำเนินการขอหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ 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 สำหรับเรื่องที่มีข้อกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 20 ล้านบาท

13. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
14. ขอรับคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือในกรณีประสงค์จะจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ ภายนอก 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 และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการใดๆ อันเป็นลักษณะเฉพาะ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

8.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

(1) กรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาของบริษัทมีจำนวน 4 ท่าน โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระร่วมเป็นสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาด้วย ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น คณะกรรมการสรรหาพิจารณาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในสายอาชีพ รวมถึงพิจารณาจากคุณสมบัติกรรมการอิสระตามนโยบายของบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

“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 หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

วิธีการคัดเลือก

คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านต่างๆ โดยดูถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่ทำตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงโดยมิใช่เป็นการออกตามวาระ อาจพิจารณาสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการในตำแหน่งที่ว่างลงได้ตามข้อบังคับของบริษัทฯ

การสรรหาบุคคลเพื่อเข้าเป็นกรรมการจะคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

วิธีการเลือกตั้งกรรมการผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นและสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่พิจารณาว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาได้ โดยบริษัทได้เปิดโอกาสและให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2556 ถึง วันที่ 30 ธันวาคม 2556 โดยได้แจ้งการให้สิทธิบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย www.set.or.th และเผยแพร่เชิญชวนผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท www.occ.co.th โดยได้กำหนดคุณสมบัติผู้ถือหุ้น อธิบายหลักเกณฑ์ และขั้นตอนการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทด้วย

วิธีการเลือกตั้ง

ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 ว่าด้วยคณะกรรมการ ข้อ 21 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงของตนให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลที่จะได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จะเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน ซึ่งเกินจำนวนกรรมการซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงสุดของบริษัทคือ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาเห็นชอบตามคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ทั้งนี้ โดยพิจารณาตามแนวทางการพิจารณากลับกรองของคณะกรรมการสรรหา

ส่วนผู้บริหารระดับอื่น คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ตามความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม

8.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในคู่มือจรรยาบรรณพนักงานโดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้อง อันได้แก่ คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งบุคคลซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูล ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน ทั้งนี้ เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบอันอาจเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยรวม และทุกครั้งที่กรรมการและผู้บริหารคนใดได้ทำการซื้อขาย จำหน่าย จ่าย หรือโอนหุ้นของบริษัท จะต้องแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบ เพื่อดำเนินการรายงานให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ทราบภายในระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งได้กำหนดวาระรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการรวมคู่สมรสต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ทั้งนี้ หากมีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น และสามารถพิสูจน์ได้ว่าความเสียหายนั้นได้เกิดจากการกระทำของกรรมการและผู้บริหารรายใด กรรมการและผู้บริหารรายนั้นจะได้รับการลงโทษและต้องรับผิดชอบชดเชยความเสียหายที่เกิดขึ้นแก่บริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกันจะต้องพิจารณาอย่างรอบคอบและเปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจนทันเวลา ในกรณีที่กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่พิจารณา ก็จะเข้าร่วมประชุมในวาระนั้น เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(ก) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

ในปี 2556 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้กับบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เป็นจำนวนเงินรวม 660,000.00 บาท

(ข) ค่าบริการอื่น – ไม่มี

8.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แบบประเมินตาม Code of Practices ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นแนวทางจัดทำ เพื่อพิจารณาบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการมากยิ่งขึ้น ซึ่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย 6 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยกรรมการบริษัทแต่ละท่านจะประเมินตนเองตามแบบประเมินอย่างอิสระ ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมแบบประเมินผล เพื่อจัดทำรายงานสรุปประมวลผลการประเมิน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์หาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับผลประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2556 ได้มีการนำเสนอผลประเมินในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้สรุปภาพรวมของผลการประเมินว่าการดำเนินงานส่วนใหญ่ทำได้ดีและเหมาะสมแล้ว

รายละเอียดของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

- กรรมการบริษัท

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 56	คุณวุฒิทางการศึกษา และประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางกาญจนา สายสิริพร อายุ 67 ปี - ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณา คำตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 37 ปี (ตั้งแต่ปี 2519)	<u>ปริญญาตรี</u> ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.33%	DCP รุ่น 32/2003	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง 2519 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบันประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 7 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.ไทยบุณกะแพชั่น - รองประธานกรรมการ บจ.ซิเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - ประธานกรรมการ บจ.แอร์ เซอร์วิส (ไทย) - กรรมการผู้จัดการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส - กรรมการผู้จัดการ บจ.เอ็มไอแอล (ประเทศไทย)
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์ อายุ 70 ปี - รองประธานกรรมการ จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 26 ปี (ตั้งแต่ปี 2530)	<u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัย ธรรมาธิราช <u>ปริญญาตรี</u> ศิลปศาสตร์ สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง	1.66%	DCP รุ่น 5/2001	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2515 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒนาฟิบู ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 25 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
นางธีรดา อัมพวันษ์ อายุ 43 ปี - กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง - กรรมการสรรหา - กรรมการพิจารณาคำตอบแทน จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท จำนวน 5 ปี (ตั้งแต่ปี 2551)	<u>ปริญญาโท</u> บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจศศิรินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2551 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ/CEO 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 17 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.แอร์ เซอร์วิส (ไทย) - กรรมการ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม - กรรมการ บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส - กรรมการ บจ.ซิเซโต้ โปรเฟส ชันแนล (ไทยแลนด์) - กรรมการ บมจ.ประชากรภัณฑ์ - กรรมการ บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ - ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 56	คุณวุฒิทางการศึกษาและ ประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นายมนู ลีลาวัฒน์ อายุ 68 ปี - ประธานคณะกรรมการสรรหา - ประธานคณะกรรมการ พิจารณาค่าตอบแทน จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 26 ปี (ตั้งแต่ปี 2530)	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP รุ่น 68/2005	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 5 แห่ง 2550 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2547 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการสรรหา และประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน 2519 - ปัจจุบัน บมจ.เท็กซัสไทร์เพรสทิจ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ 2516 - ปัจจุบัน บมจ.ไทยวาโก้ ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 29 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - กรรมการ บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง - กรรมการ บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - ประธานกรรมการ บจ.ไทยกุลแซ่ - ประธานกรรมการ บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม
นายชัยเลิศ มนูญผล อายุ 54 ปี - กรรมการ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 26 ปี (ตั้งแต่ปี 2530)	Master of Science in Management and Human Relation, Abilene Christian University, Texas, U.S.A. ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอีสต์ซัมมิต	0.05 %	DAP รุ่น 3/2003	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 3 แห่ง 2554 - ปัจจุบัน บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่าย S 2530 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2528 - ปัจจุบัน บมจ.ประชาอาภรณ์ ตำแหน่ง กรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 9 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ผู้อำนวยการฝ่าย S บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล - กรรมการ บมจ.ประชาอาภรณ์ - กรรมการผู้จัดการ บจ.แชมป์เอช
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา อายุ 67 ปี - กรรมการ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 3 ปี (ตั้งแต่ปี 2553)	ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เลขานุการ จาก Pitman London	3.97 %	DCP รุ่น 68/2005	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2553 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ 2538 - ปัจจุบัน บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ ตำแหน่งปัจจุบัน รองประธานกรรมการ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 22 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - รองประธานกรรมการ บจ.เมคอัพเทคนิค อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ.เอส & เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ - กรรมการ บจ.ไทยบุญกะแพชั่น

ข้อมูลของกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง ระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธ.ค. 56	คุณวุฒิทางการศึกษาและ ประวัติการอบรม	*สัดส่วน การถือหุ้น	การอบรม หลักสูตร กรรมการ	ประสบการณ์ทำงาน
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์ อายุ 63 ปี - ประธานกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหา จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 19 ปี (ตั้งแต่ปี 2537)	<u>ปริญญาโท</u> เศรษฐศาสตร์ สาขาการคลังและการค้า ระหว่างประเทศ California State University, Long Beach, U.S.A. <u>ปริญญาตรี</u> เศรษฐศาสตร์ สาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-	DCP รุ่น 5/2001 EAC รุ่น 1/2001 RCC รุ่น 1/2006 DCP Refresher รุ่น 1/2008 CDC รุ่น 3/2008	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 แห่ง 2537 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน - กรรมการเหรียญก หการค้าไทยและสภาหอการค้าไทย การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -
นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์ อายุ 60 ปี - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 14 ปี (ตั้งแต่ปี 2542)	<u>ปริญญาโท</u> บริหารธุรกิจ - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> บัญชี - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต</u>	-	DCP รุ่น 1/2000	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 2 แห่ง 2549 - ปัจจุบัน บมจ.แม่ทิง แม่กสิไมซ์ โซลูชั่น ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการบริหาร 2542 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 8 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -
นายวันชัย อ่ำพังอาดม อายุ 66 ปี - กรรมการตรวจสอบ จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท จำนวน 8 เดือน (ตั้งแต่ 23 เมษายน 2556)	<u>ปริญญาโท</u> บริหารการจัดการ - สถาบันบริหารธุรกิจคิ นทร์ <u>ปริญญาตรี</u> - พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	DCP รุ่น 102/2551 DAP รุ่น 35/2548	บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 แห่ง 2556 - ปัจจุบัน บมจ.ไอซีซี ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ 2556 - ปัจจุบัน บมจ.สหพัฒน์ฟิว ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการอิสระ 2548 - ปัจจุบัน บมจ.โลหะกิจเม็ททอล ตำแหน่งปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ 2545 - ปัจจุบัน บมจ.มูราโมโต้ อิเลคตรอน (ประเทศไทย) ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 แห่ง การดำรงตำแหน่งในกิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับบริษัท - ไม่มี -

หมายเหตุ : 1. * จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2. นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา มีศักดิ์เป็นอาสะใภ้ของ นางธีรดา อ่ำพันวงษ์

ข้อมูลของกรรมการบริหาร

ชื่อ-สกุลตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษาและประวัติการอบรม	สัดส่วน ¹ การถือหุ้น	การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ทักษะและประสบการณ์การทำงานหลัก
นางธีรดา อำพันวงษ์ กรรมการผู้จัดการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อายุ 43 ปี	ปริญญาโท สาขาการตลาด สถาบันบริหารธุรกิจ ศศินทร์	2.47%	DCP รุ่น 51/2004	การตลาด การบริหารแบรนด์สินค้า การพัฒนาธุรกิจ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การจัดจำหน่าย การร่วมทุน การค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจแฟชั่นไลฟ์สไตล์
นางจันทรา ตั้งธนะคุณ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน อายุ 60 ปี	ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏ สวนดุสิต ผ่านการอบรม CFO จากสภาวิชาชีพบัญชี	0.08%	DCP รุ่น 73/2006	การบัญชี การเงิน การธนาคาร การลงทุนและภาษีอากร
นายประกิต ชูณสมบูรณ์ ² ผู้อำนวยการสำนักงานกรรมการผู้จัดการ อายุ 63 ปี	ปริญญาตรี สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ผ่านการอบรมการบริหารความเสี่ยงจากศศินทร์และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	-	DCP รุ่น 3/2000 DCP Refresher รุ่น 2/2006	การบริหารจัดการทั่วไป การตลาด การจัดจำหน่าย การบริหารจัดการซื้อ การผลิต การค้าระหว่างประเทศ การบัญชี และคอมพิวเตอร์ประยุกต์
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์ ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงาน อายุ 60 ปี	ปริญญาตรี ครุศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	0.32%	DCP รุ่น 73/2006 FN รุ่น 28/2006	การค้าระหว่างประเทศ การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาวิชาชีพเสริมความงาม
นางสาวศิริพร ตั้งธนะคุณ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด เครื่องสำอาง อายุ 50 ปี	ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00%	-	การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การตลาด การสื่อสารมวลชน การพัฒนาธุรกิจ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์

หมายเหตุ : 1. จำนวนหุ้น รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
2. นายประกิต ชูณสมบูรณ์ ครบวาระสัญญาจ้างงานเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และท่านไม่ประสงค์ต่อสัญญาว่าจ้าง

สถิติการเข้าร่วมประชุมในปี 2556

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่างๆ ในปี 2556

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการพิจารณา คำตอบแทน	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการบริหาร	ประชุม พื่อหุ้น ครั้งที่ 19 23/04/56
1.	นางกาญจนา สายศิริพร	6/6	-	2/2	2/2	-	11/12	1/1
2.	นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	1/6	-	-	-	-	-	-/1
3.	นางธีรดา อำพันวงษ์	6/6	-	2/2	2/2	12/12	12/12	1/1
4.	นายมนู ลีลานุวัฒน์	6/6	-	2/2	2/2	-	-	1/1
5.	นายชัยเลิศ มนูญผล	5/6	-	-	-	-	-	1/1
6.	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	5/6	-	-	-	-	-	1/1
7.	นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	6/6	12/12	2/2	-	-	-	1/1
8.	นางวัชณี วัฒนถวัลย์วงศ์	6/6	12/12	-	-	11/12	-	1/1
9.	นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม *	4/4	8/8	-	-	-	-	1/1
10.	นางจันทรา ตั้งธนะคุณ	-	-	-	-	11/12	12/12	1/1
11.	นายประกิต ชูณสมบูรณ์	-	-	-	-	12/12	12/12	1/1
12.	นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	-	-	-	-	-	11/12	1/1
13.	นางสาวศิริพร ตั้งธนะคุณ	-	-	-	-	11/12	11/12	1/1
14.	นางสาวพัชรี อารังกิตติคุณ	-	-	-	-	8/12	-	1/1

*นายวันชัย อ่ำฟุ้งอาดัม ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการแทน นายเกรียงศักดิ์ ศรีไพศาล ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 19 ปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556

รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ปี 2555 และปี 2556

กรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	
นางกาญจนา สายสิริพร	200,000	200,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นายสมศักดิ์ ธนสารศิลป์	994,960	994,960	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นายมนู ลีลานุวัฒน์	38,790	38,790	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นายชัยเลิศ มนูญผล	30,000	30,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา	2,379,300	2,379,300	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางอรดี รุ่งเรืองโรจน์	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางวัชณี วัฒนกุลย์วงศ์	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นายวันชัย อ่ำพิงอาดม	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-

ผู้บริหาร

ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น (หุ้น)*		จำนวนหุ้นเพิ่ม/ลด ระหว่างปี (หุ้น)
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	
นางธีรดา อำพันวงษ์	1,481,975	1,481,975	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นายประกิต ชุณหสมบูรณ์	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางจันทรา ตั้งธนศฤงคาร	48,720	48,720	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางสาวรัตนา วงศ์เลิศวิทย์	196,790	196,790	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
นางสาวศิริพร ตั้งธนศฤงคาร	2,000	2,000	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ดำรงตำแหน่ง					
	นางกาญจนา สายสิริพร	นายสมศักดิ์ ธนาสารศิลป์	นางธีรดา อำพันวงษ์	นายมนู ลีลานูวัฒน์	นายชัยเลิศ มณูญผล	นางทิพาภรณ์ โชควัฒนา
บจ.ไทยบุณกะแพชั่น	D					D
บจ.ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์)	B		D			
บจ.แอร์ เซอร์วิส (ไทย)	A		D			
บจ.โอเรียนเต็ลชาลอนบิสซิเนส	C		D			
บจ.เอ็มไอแอล(ประเทศไทย)	C					
บมจ.สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง		D		D		
บมจ.ไอซีซี อินเตอร์เนชั่นแนล			F	D	E	
บจ.ภัทยาอุตสาหกรรม		D	D	A		
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์			D			B
บจ.เซนชาลอนบิสซิเนส			D			
บมจ.ประชาอาภรณ์			D			
บมจ.เอส&เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ ไพรส์			D			B
บมจ.ธัญลักษณ์						
บจ.ไทยกุลแซ่				A		

หมายเหตุ A = ประธานกรรมการ B = รองประธานกรรมการ C = กรรมการผู้จัดการ
D = กรรมการ E = ผู้อำนวยการฝ่าย F = ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย

9 ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงการมีส่วนร่วมในการประพฤตินเป็นพลเมืองดีด้วยการทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน โดยดึงดูดเด่นและความเชี่ยวชาญระดับมืออาชีพด้านความงามของบริษัทมาสร้างโครงการ “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” ซึ่งโครงการ CSR ของบริษัทเคยได้รับการคัดเลือกจาก CSR Club สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ให้เป็น 1 ใน 50 ตัวอย่างของบริษัทจดทะเบียนที่มี CSR Good Practice

นอกจากนี้ บริษัทยังได้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมในแง่ของความยั่งยืนของกิจการและสังคมโดยรวมด้วย ดังนี้

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม คำนึงถึงความเสมอภาค ไม่เอารัดเอาเปรียบและมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการบริหารจัดการดังนี้

- บริษัทให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงมีการส่งเสริมและสนับสนุนการดูแลสุขภาพและคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดีที่สุด โดยจัดให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเที่ยงธรรมภายใต้บรรยากาศการทำงานที่มีความสุข และมีสวัสดิการต่างๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำกรมธรรม์ประกันภัยอุบัติเหตุกลุ่มที่ครอบคลุมการเสียชีวิตทุกกรณี เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบิดามารดาของพนักงานหรือคู่สมรสเสียชีวิต การฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่สายพันธุ์ใหม่ เป็นต้น

- บริษัทได้ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อลูกค้าทุกรายอย่างสม่ำเสมอ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า โดยมุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยลูกค้าจะต้องได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ รวมถึงไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งมีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ (Call Center) โทร 02-295-1333 ที่ทำหน้าที่ในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในตัวสินค้าและบริการจากลูกค้า
- บริษัทปฏิบัติตามคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้าที่สุจริตด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม สร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อกัน มีการแลกเปลี่ยนความรู้และร่วมกันพัฒนาเพิ่มคุณค่าสินค้าและบริการ เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่นอกเหนือจากข้อตกลงทางการค้า
- บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงในเงื่อนไขการค้าต่อเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัททุกรายอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ไม่ว่าจะเป็นเจ้าหนี้เงินกู้หรือเจ้าหนี้ทางการค้า โดยได้มีการจ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ และ/หรือเจ้าหนี้ทางการค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ได้ตกลงกันไว้โดยไม่ผิดนัด
- บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบกติกาของกฎหมายอย่างเคร่งครัด และมีการกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจในการขอบของการแข่งขันทางการค้าด้วยความสุจริตและเป็นธรรม ยึดถือกติกาของการแข่งขันที่ดีอย่างเสมอภาคกัน ไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ จึงทำให้ตลอดระยะเวลาของการดำเนินกิจการที่ผ่านมา บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า
- บริษัทให้ความสำคัญต่อการดูแลคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมาย สิทธิในการรับทราบข้อมูล สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสม มีมาตรการการดูแลและป้องกันการใช้อำนาจในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฉบับที่ได้รับการปรับปรุงใหม่ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 โดยมีมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 ประณามคณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของบริษัทได้ร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อแสดงออกถึงการให้สัตยาบันและรับทราบข้อตกลงคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ

ในการนี้ เพื่อความชัดเจนด้านนโยบาย บริษัทจึงได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ในเรื่องการต่อต้านการทุจริต ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคิดให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครองและต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานกว่า 40 ปี บริษัทยึดมั่นในปณิธานการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น นอกจากการมุ่งมั่นในการกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีความหลากหลายครบวงจร ตอบสนองลูกค้าในทุกช่วงวัย บริษัทยังให้ความสำคัญกับการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนการตอบแทนสังคมและใส่ใจในสิ่งแวดล้อม

เมื่อบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีกรอบโครงสร้างการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลแล้ว ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสำคัญมากอีกกลุ่มหนึ่งในการดำเนินกิจการคือ การเคารพในสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นหลักกำกับให้องค์กรไม่ละเลย หรือละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐานของพนักงาน ด้วยสิทธิมนุษยชน คือ สิทธิขั้นพื้นฐานและเสรีภาพที่มนุษย์ทุกคนพึงจะได้รับยิ่งในองค์กรด้วยแล้ว สิทธิมนุษยชนที่องค์กรต้องให้ความสำคัญคือ สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน(Fundamental Rights at Work) บริษัทดำเนินงานโดยการปฏิบัติตามกฎหมายด้วยค่าจ้าง ชั่วโมงทำงาน การทำงานล่วงเวลา วันหยุด วันลา

ให้การสนับสนุนและเคารพปกป้องสิทธิมนุษยชนภายในขอบข่ายอำนาจการกำกับดูแล โดยเฉพาะการจัดแรงงานบังคับ และการจ้างแรงงานเด็กให้หมดไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นหลักเกณฑ์ในการสรรหา คัดเลือก และจัดสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด และเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันอุบัติเหตุและชีวิตกลุ่ม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินช่วยเหลือพนักงานกรณีต่างๆ มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ รวมทั้งจัดสภาพสถานที่ทำงานที่ดี ปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และสะอาด มีแสงสว่างเพียงพอ น้ำดื่ม ห้องน้ำเพียงพอ ห้องพยาบาล ทางหนีไฟ และอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้

บริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อสิทธิมนุษยชนอย่างทัดเทียม โดยการเปิดโอกาสให้พนักงานได้รับผิดชอบงานที่สูงขึ้นไม่จำกัดเพศ อายุ สถานภาพสมรส เชื้อชาติ สัญชาติ รสนิยมทางเพศ ความสัมพันธ์ทางการเมือง ความเชื่อทางศาสนา แต่พิจารณาจากความรู้ ความสามารถและประสบการณ์เป็นหลัก พนักงานมีสิทธิในการรวมตัวติดต่อสื่อสาร และจัดตั้งองค์กรหรือชมรม เพื่อจุดประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับงาน ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและกระบวนการทำงานของบริษัทบริษัทเคารพในความหลากหลายของการนับถือศาสนา และให้ความสำคัญเกี่ยวกับพิธีกรรมทางศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม ถือว่าเป็นการสร้างทัศนคติที่ดีแก่พนักงาน และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรให้ดำเนินไปในวิถีทางสู่ความสำเร็จอย่างยั่งยืน

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงสิทธิในความเป็นมนุษย์และความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดเนื่องจากความเหมือน หรือความต่าง ไม่ว่าทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานแรงงานของบริษัท รวมทั้งคุณภาพชีวิตของพนักงาน ให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีขึ้น มีความปลอดภัย ไม่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ และได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด เช่น จัดให้พนักงานหญิงที่มีครรภ์ทำงานที่ปลอดภัยไม่เป็นอันตรายต่อการมีครรภ์ ทั้งไม่เลิกจ้าง ลดตำแหน่ง หรือลดสิทธิประโยชน์เพราะการมีครรภ์ และไม่จ้างแรงงานเด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ในตำแหน่งซึ่งจัดเป็นการทำงานในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงอันตราย มีการคุ้มครองทางสังคม คือการบรรเทาผลที่เกิดจากการลดหรือสูญเสียรายได้จากประเด็นต่างๆ เช่น อุบัติเหตุ เจ็บป่วย คลอดบุตร ประสพภัยธรรมชาติ เป็นต้น

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานปัจจุบันและพนักงานใหม่ด้วยความยุติธรรมปราศจากอคติ หรือการเลือกปฏิบัติทั้งทางตรงและทางอ้อมในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการจ้างแรงงาน มีสัญญาจ้างแรงงาน และเงื่อนไขการจ้างงานอื่น และผลประโยชน์ต่างๆ ในระเบียบและกรอบมาตรฐานเดียวกัน เช่น ค่าจ้าง เวลาทำงาน วันหยุด การเรียนรู้พัฒนา ข้อปฏิบัติทางวินัย การเลิกจ้าง รวมทั้งการจัดวิธีการเลิกจ้างที่ไม่มีเหตุผล

เคารพและปกป้องในสิทธิส่วนบุคคลด้านข้อมูลของแต่ละบุคคล ซึ่งอาจถูกจัดเก็บหรือได้รับการจัดการอันเนื่องมาจากเป็นส่วนหนึ่งของการประมวลผลข้อมูล และความเป็นส่วนตัวของพนักงานทุกคนภายใต้ขอบเขตของศีลธรรมอันดีงาม โดยไม่เปิดเผยเป็นสังคม หรือไม่ล่วงล้ำสิทธิของพนักงานคนอื่น หรือของส่วนรวมในองค์กร เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง และการได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ ซึ่งบริษัทได้จัดไว้เป็นช่องทางการสื่อสาร เพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเสรี และจัดให้มีกระบวนการร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้อาจได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม ต่อฝ่ายบริหาร ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายกฎหมาย ฯลฯ ซึ่งได้ใช้ความพยายามสูงสุดให้เป็นไปอย่างความลับ และทำการตรวจสอบ แก้ไขและตอบสนองต่อความกังวลสงสัยต่อการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม ทั้งนี้โดยปราศจากการกระทำอันเป็นการแก้แค้นหรือตอบโต้พนักงานทุกคนในกรณีที่มีการร้องเรียนโดยเด็ดขาด

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทเป็นผู้ประกอบการจำหน่ายสินค้าและบริการ ดังนั้น ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคจึงเป็นสิ่งที่บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอ การคัดเลือกผลิตภัณฑ์ในการจำหน่ายจึงต้องคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจของผู้บริโภคควบคู่ไปกับการควบคุมการคัดสรรคุณภาพวัตถุดิบที่มีส่วนผสมของสารสกัดจากธรรมชาติและมีความปลอดภัยต่อผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ โดยทุกสูตรตำรับผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางของบริษัทได้รับการรับรองการจดแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) อย่างครบถ้วนสมบูรณ์ ทุกผลิตภัณฑ์มีข้อบ่งชี้สร้างการรับรู้ถึงการใช้ผลิตภัณฑ์อย่างถูกต้องและเกิดประโยชน์ตามวัตถุประสงค์ โดยมีการแสดงฉลากผลิตภัณฑ์ระบุข้อมูลสินค้า วิธีใช้ คำแนะนำ ส่วนประกอบ วันเดือนปีที่ผลิต รวมถึงที่อยู่ของผู้ผลิตและผู้จำหน่าย ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและมาตรฐานที่ อย. และ สคบ. กำหนด เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับประโยชน์สูงสุดจากการใช้ผลิตภัณฑ์

นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานสมาชิกสัมพันธ์ และ call center ของผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ทำหน้าที่รวบรวมข้อมูลของสมาชิก แจ้งข่าวสารต่างๆ รวมถึงผลประโยชน์ที่สมาชิกจะได้รับ การให้บริการในการสอบถามข้อมูลหรือแก้ไขปัญหาต่างๆให้กับผู้บริโภค โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ในการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมา บริษัทตระหนักถึงการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญในการคัดเลือกผู้ผลิตสินค้าโดยบริษัทจะพิจารณาโรงงานที่มีนโยบายในการแสวงหาวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ รวมถึงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และได้รับมาตรฐาน ISO 14001 ยกตัวอย่างเช่น สินค้าเครื่องสำอางแบ่งของผลิตภัณฑ์ KMA มีการนำสารสกัดจากธรรมชาติและใช้วิธีการสกัดเย็น เพื่อหลีกเลี่ยงความร้อนที่จะทำให้สูญเสียประสิทธิภาพของสารสกัดโดยไม่ทิ้งสารตกค้าง ซึ่งช่วยในการรักษาสิ่งแวดล้อมได้อีกทางหนึ่ง

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการที่จะหลีกเลี่ยงการใช้ภาชนะบรรจุภัณฑ์ที่มากเกินไปจนสิ้นเปลือง ปรับลดการใช้วัสดุที่อาจก่อให้เกิดมลพิษหรือเสียคุณภาพต่อธรรมชาติสิ่งแวดล้อม ลดการใช้กระดาษและส่งเสริมให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ (REUSE) รณรงค์การปลูกต้นไม้ทั้งภายในและภายนอกบริษัทเพื่อภูมิทัศน์ที่สวยงามและเป็นส่วนหนึ่งในการลดภาวะโลกร้อน การลดปริมาณขยะทั้งภายในและภายนอกองค์กรด้วย

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ผ่านทางโครงการ CSR “ส่งความสุขสู่สังคม ผ่านมิติแห่งความงาม” รายละเอียดเกี่ยวกับโครงการดังกล่าวได้เปิดเผยอยู่ในหน้าที่ 116 - 123 ของรายงานฉบับนี้

(8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม ซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดการสินค้าและบริการที่จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันได้อย่างยั่งยืน จึงได้พัฒนาระบบ QRMS (Quick Respond Marketing System) มาใช้งานในองค์กร ซึ่งเป็นระบบออนไลน์แบบเรียลไทม์ที่เชื่อมต่อข้อมูลระหว่างจุดขายกับบริษัท โดยจะสามารถติดตามข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและต่อเนื่องทั้งในด้านยอดขายและสินค้าคงคลังที่เหลืออยู่ ทำให้บริษัทสามารถเติมสินค้าไปยัง ณ จุดขาย หรือเรียกคืนสินค้าได้รวดเร็วขึ้น และเป็นการช่วยเพิ่มโอกาสในการขายได้เป็นอย่างดี

นอกจากนี้ยังสามารถติดตามประวัติการซื้อของลูกค้าสมาชิกในแต่ละราย และนำข้อมูลจากระบบมาวิเคราะห์เพื่อนำเสนอสินค้าและบริการที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างตรงจุดรวดเร็ว เพื่อที่จะสร้างความสุข ความสุข และให้เกิดความประทับใจสูงสุด



การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

10.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย มีการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม ตามนโยบายของบริษัทประจำปี 2556 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร และพิจารณาแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำ โดยได้สรุปความเห็นเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในด้านต่างๆ

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัทมีหลักการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานปฏิบัติงานอย่างมีระบบ สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินและวิเคราะห์สถานการณ์ เหตุการณ์ที่เป็นภาวะความเสี่ยงในเชิงธุรกิจ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก การป้องกันการทุจริต เพื่อการจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยมีระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีมาตรการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้จริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดี ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่นให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท ซึ่งบริษัทได้แจกนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนและยึดถือเป็นหลักในการทำงาน และยังได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย www.occ.co.th

การจัดการโครงสร้างของบริษัทมีลักษณะเป็นการกระจายอำนาจ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับสภาพการแข่งขันทางธุรกิจปัจจุบัน มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรตามลำดับชั้นเพื่อการตรวจทาน/ตรวจสอบ และป้องกันการทุจริต โดยได้ประกาศใช้ให้พนักงานรับทราบโดยทั่วกัน

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเป็นกรรมการ โดยมีส่วนร่วมในการประชุม ช่วยเหลือ แนะนำ ดูแล การดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปก้าวก่ายงานหรือธุรกิจประจำของฝ่ายจัดการ โดยบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรโดยการจัดเป็นเป็นกฎบัตร ซึ่งมีระเบียบปฏิบัติที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อความโปร่งใสในการบริหารจัดการ

การประเมินความเสี่ยง

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลและกำหนดกรอบความเสี่ยงเพื่อการบริหารจัดการในภาพรวมองค์กร ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และสอดคล้องกันในแต่ละสภาวะการณ์ โดยมีคณะทำงานชุดย่อยของหน่วยงานต่างๆบริหารความเสี่ยงงานที่อยู่ในความรับผิดชอบตามกรอบแนวทางที่กำหนด ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางการบริหาร การเงิน การประกอบธุรกิจ การปฏิบัติการ การบริหารการจัดสรรและโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงความเสี่ยงสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีข้อกำหนดให้ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัททันทีเมื่อมีระดับความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ที่มีนัยสำคัญ และเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO และพัฒนาไปสู่ COSO Enterprise Risk Management : EMR ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมทั้งองค์กร

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกิจกรรมเพื่อการควบคุม ซึ่งจะทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพิ่มความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น รวมถึงมีการจัดประชุมชี้แจงแผนฉุกเฉินกรณีเกิดภัยพิบัติ หรือเหตุร้ายแรงอื่นๆ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ซึ่งการใช้แผนฉุกเฉินของบริษัทได้ผลสำเร็จเป็นที่น่าพอใจเมื่อครั้งเกิดภัยพิบัติน้ำท่วมในปี 2554

บริษัทมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกคน และในด้านการบริหารจัดการภายในมีการกำหนดอำนาจอนุมัติและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหารแต่ละระดับไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีคณะกรรมการบริหารเป็นผู้ตรวจสอบ ทบทวน และติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานและประเมินความเสี่ยงของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง และมีการกำหนดวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งการเข้าทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันไว้อย่างชัดเจน

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทได้กำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าประจำปี และมีการนำเสนอข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา จัดให้มีระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง ทำให้ระบบการสื่อสารเป็นไปอย่างรวดเร็ว สามารถบริหารงานได้อย่างคล่องตัวและชัดเจน การสื่อสารที่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีหน่วยงานรวบรวม วิเคราะห์ จัดเก็บในระบบคลังข้อมูลของบริษัท มีการประเมินและติดตามเพื่อให้ระบบมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถควบคุมและป้องกันปัญหาจากความผิดพลาดได้ และทำให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่รวดเร็วถูกต้องตรงกันและเชื่อถือได้ ช่วยให้ฝ่ายบริหารได้รับรู้ข้อมูลตรงเวลาและสามารถใช้ประกอบการตัดสินใจได้อย่างทันเหตุการณ์

บริษัทมีมาตรการป้องกันความปลอดภัยสำหรับฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และระบบฐานข้อมูล โดยมีโปรแกรมไฟร์วอลล์ ป้องกันการบุกรุก โปรแกรมป้องกันไวรัส การจัดเก็บสำเนาสำรองข้อมูลในสื่ออิเล็กทรอนิกส์ทั้งในและนอกสถานที่ รวมทั้งการจัดทำสัญญาบำรุงรักษาเครื่องเซิร์ฟเวอร์ตลอดเวลา

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางในการรับข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และคำปรึกษาในสินค้าและบริการจากลูกค้า โดยสามารถติดต่อได้ที่หมายเลขโทรศัพท์ 02-295-1333 โทรสาร 02-295-0411 รวมทั้งจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการรับแจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลในประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ โดยสามารถติดต่อสื่อสารผ่านทาง นางชุพันธุ์ อิ่มทอง เลขานุการบริษัท โทรศัพท์สายตรง 02-294-0657 หรือทางอีเมล law@occ.co.th

ระบบการติดตาม

บริษัทมีการกำหนดและประเมินระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลฝ่ายบริหารจึงมีการกำหนดเป้าหมายและระยะเวลาไว้อย่างชัดเจนเพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่คาดหวัง โดยมีการเสนอรายงานการติดตามผลต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเป็นแนวทางสำหรับการประเมินผลงานร่วมกัน

บริษัทมีสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนดและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบข้อที่ควรปรับปรุงก็ได้มีการเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและ/หรือวิธีการปฏิบัติ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานนั้นจะได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการบริหารจัดการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นแล้ว

10.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นพ้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน โดยไม่มีความเห็นที่แตกต่าง

10.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2548 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2548 ได้แต่งตั้งให้ นางสาวหทัยรัตน์ อ่อนหรือญ์ ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานสำนักตรวจสอบภายใน เนื่องจากมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่ปี 2542 และมีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้น	การอบรม-เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน
นางสาวหทัยรัตน์ อ่อนศิริ อายุ 41 ปี	ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (ปวส.) บริหารธุรกิจ สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ วิทยาลัยพณิชยการเชตุพน	-	<ul style="list-style-type: none"> - นักบัญชีกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หลักสูตรที่ 1 รุ่นที่ 14 หลักสูตรที่ 2 รุ่นที่ 8 โดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย - เทคนิคการเป็นผู้ตรวจสอบภายใน" ครั้งที่ 1,2,3 โดย บริษัท แพนโพลีเทคนิค จำกัด - กลยุทธ์การบริหารงานตรวจสอบภายใน - การประเมินระบบการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน" รุ่นที่ 11 - วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน" รุ่นที่ 21 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ - Enhanced Communications for Auditors - Internal Audit Management โดย The Institute of Internal Auditors

11 รายการระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 หน้า 86 - 89

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดให้ปฏิบัติตามหลักการมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการบันทึกบัญชีด้วยความระมัดระวัง ใช้ดุลยพินิจและประมาณการอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท

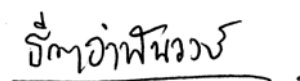
คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อความถูกต้องและคุณภาพของงบการเงิน โดยให้สอบทานข้อมูลทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน มีคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อประโยชน์ในการใช้งบการเงินของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความเข้าใจในด้านการบัญชี การเงิน และบริหารธุรกิจเป็นอย่างดี ให้กำกับดูแลคุณภาพของงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

จากโครงสร้างของระบบการบริหารจัดการและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินของบริษัทในรายงานผู้สอบบัญชี ทำให้คณะกรรมการบริษัทมีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามสาระสำคัญของหลักการมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป



นางกาญจนา สายศิริพร
ประธานกรรมการ



นางธีรดา อัมพวันวงษ์
กรรมการผู้จัดการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของฟัสบอกบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

โดยมิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 ซึ่งได้อธิบายถึง

ผลกระทบต่อกิจการจากการนำนโยบายการบัญชีใหม่มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ตัวเลขเปรียบเทียบที่นำมาแสดงนี้มาจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว ณ วันที่ และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และหลังจากปรับปรุงรายการตามที่ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3



(บุญญฤทธิ์ ถนนเจริญ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 7900

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

12 กุมภาพันธ์ 2557

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	1 มกราคม
		2556	2555	2555
		(ปรับปรุงใหม่)		
(บาท)				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	81,452,171	73,788,183	16,467,798
เงินลงทุนชั่วคราว	7	110,000,000	-	30,027,610
ลูกหนี้การค้า	5, 8	210,892,998	246,634,532	215,009,514
สินค้าคงเหลือ	9	277,578,914	238,112,211	196,647,404
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5	33,517,497	33,659,266	29,834,539
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		713,441,580	592,194,192	487,986,865
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5, 7	103,344,430	201,798,531	201,921,934
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	144,247,680	144,247,680	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	20,892,183	25,389,896	36,168,661
เงินมัดจำค่าที่ดิน		-	-	96,660,000
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		6,787,350	3,403,812	3,445,516
สิทธิการเช่า	12	22,012,854	24,205,573	26,398,291
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	31,107,775	26,619,132	25,400,407
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,356,398	2,131,143	2,103,755
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		331,748,670	427,795,767	392,098,564
รวมสินทรัพย์		1,045,190,250	1,019,989,959	880,085,429

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2555 (ปรับปรุงใหม่)
		(บาท)		
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า	5, 14	148,346,358	153,196,036	106,460,937
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		13,588,301	20,825,361	24,071,474
เจ้าหนี้อื่น	5	76,259,016	93,882,099	69,220,874
รวมหนี้สินหมุนเวียน		238,193,675	267,903,496	199,753,285
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15	77,368,863	69,959,836	63,189,706
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		77,368,863	69,959,836	63,189,706
รวมหนี้สิน		315,562,538	337,863,332	262,942,991
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	16			
ทุนจดทะเบียน		80,000,000	80,000,000	80,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		60,000,000	60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		36,500,000	36,500,000	36,500,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว	17			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,259,676	8,259,676	8,259,676
ทุนสำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป		49,000,000	49,000,000	49,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		536,151,682	482,778,348	417,819,013
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	17	39,716,354	45,588,603	45,563,749
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		729,627,712	682,126,627	617,142,438
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,045,190,250	1,019,989,959	880,085,429

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	หมายเหตุ	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
		(บาท)	
รายได้	5		
รายได้จากการขายและการให้บริการ		1,506,776,263	1,584,317,651
รายได้จากการลงทุนและรายได้อื่น		48,999,821	39,883,349
รวมรายได้		1,555,776,084	1,624,201,000
ค่าใช้จ่าย	5		
ต้นทุนขายและการให้บริการ		774,119,807	803,636,945
ค่าใช้จ่ายในการขาย	19	501,642,772	527,502,915
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	20	120,202,054	112,977,921
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		34,484,488	37,249,114
รวมค่าใช้จ่าย	22	1,430,449,121	1,481,366,895
กำไรก่อนภาษีเงินได้		125,326,963	142,834,105
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	23,953,629	35,874,770
กำไรสำหรับปี		101,373,334	106,959,335
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย		(7,340,312)	31,067
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนเพื่อขาย		1,468,063	31,067
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(5,872,249)	62,134
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		95,501,085	107,021,469
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	24	1.69	1.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่น ของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจาก การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าทรัพย์สิน ของเงินลงทุน เพื่อขาย	
(บาท)						
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686	591,742,031
-	-	-	-	36,791,344	(11,390,937)	25,400,407
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	417,819,013	45,563,749	617,142,438
-	-	-	-	(42,000,000)	-	(42,000,000)
-	-	-	-	(42,000,000)	-	(42,000,000)
-	-	-	-	106,959,335	-	106,959,335
-	-	-	-	-	24,854	24,854
-	-	-	-	106,959,335	24,854	106,984,189
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	482,778,348	45,588,603	682,126,627

หมายเหตุ

- สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555

ตามที่รายงานในปีก่อน

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ปรับปรุงใหม่

รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น

เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น

กำไร

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

3

25

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง เพื่อการลงทุน ทั่วไป	ผลต่างจาก การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าสุทธิธรรม ของเงินลงทุน เพื่อขาย	
(บาท)					
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	56,985,753	655,507,495
-	-	-	-	(11,397,150)	26,619,132
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	45,588,603	682,126,627
-	-	-	-	-	(48,000,000)
-	-	-	-	-	(48,000,000)
-	-	-	-	-	101,373,334
-	-	-	-	(5,872,249)	(5,872,249)
-	-	-	-	(5,872,249)	95,501,085
60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	39,716,354	729,627,712

หมายเหตุ

- สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556
ตามที่รายงานในปีก่อน
ผลกระทบบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 ปรับปรุงใหม่
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น
กำไร
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิสำหรับปี	101,373,334	106,959,335
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	12,617,154	14,679,642
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	482,749	471,412
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	2,192,719	2,192,718
กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	(2,661,917)	(1,996,515)
(กลับรายการ) ประมาณการรับคืนสินค้า	(5,671,833)	14,579,847
ขาดทุนจากการปรับราคาสินค้าคงเหลือ	3,643,675	7,158,797
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	531,591	221,973
(กลับรายการ) ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	(78,034)	769,857
ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคมูลค่า	-	39,940
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว	-	(602,917)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	468,020	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่น	263,789	704,470
ดอกเบี้ยรับ	(5,998,525)	(4,308,089)
เงินปันผลรับ	(5,016,991)	(4,124,179)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	443,972	1,046,558
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	17,296,169	11,224,557
ภาษีเงินได้	23,953,629	35,874,770
	143,839,501	184,892,176
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
ลูกหนี้การค้า	44,075,284	(44,208,350)
สินค้าคงเหลือ	(43,563,935)	(49,655,374)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	397,059	(3,824,727)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,225,255)	(27,388)
เจ้าหนี้การค้า	(4,849,678)	46,735,099
เจ้าหนี้อื่น	(23,585,808)	24,106,695
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	115,087,168	158,018,131
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(9,887,142)	(4,454,427)
จ่ายภาษีเงินได้	(34,211,269)	(40,345,821)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	70,988,757	113,217,883

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หมายเหตุ	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
	(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
รับดอกเบี้ย	5,998,525	4,308,089
รับเงินปันผล	5,016,991	4,124,179
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(120,000,000)	(205,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	110,000,000	235,630,527
ซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(10,550,000)	(40,550,000)
ขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	931,980	40,000,000
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(6,559,987)	(5,100,830)
ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	57,009	673,832
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(47,587,680)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(219,287)	(395,615)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(15,324,769)	(13,897,498)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(48,000,000)	(42,000,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(48,000,000)	(42,000,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	7,663,988	57,320,385
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	73,788,183	16,467,798
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	81,452,171	73,788,183
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,060,435	520,437
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,902,290	34,093
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผื่อขาย	(7,340,312)	31,067
รวม	(1,377,587)	585,597

6

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุ	สารบัญ
	1. ข้อมูลทั่วไป
	2. แผนการจัดทำงบการเงิน
	3. การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
	4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
	5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
	6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
	7. เงินลงทุนอื่น
	8. ลูกหนี้การค้า
	9. สินค้าคงเหลือ
	10. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
	11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
	12. สิทธิการเช่า
	13. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
	14. เจ้าหนี้การค้า
	15. การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
	16. ทุนเรือนหุ้น
	17. สำรอง
	18. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
	19. ค่าใช้จ่ายในการขาย
	20. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
	21. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
	22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
	23. ภาษีเงินได้
	24. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
	25. เงินปันผล
	26. เครื่องมือทางการเงิน
	27. การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
	28. คดีฟ้องร้อง
	29. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมาธิการเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2557

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โอ ซี ซี จำกัด (มหาชน) "บริษัท" เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่ที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 729/4-7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนสิงหาคม 2530

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 19.73) และ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นร้อยละ 12.73) ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และนายสำเริง มนูญผล (ถือหุ้นร้อยละ 15.23)

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทเครื่องสำอาง เสื้อผ้า เครื่องดนตรี อุปกรณ์เสริมสวย และบริการเสริมความงาม

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ("สภาวิชาชีพบัญชี") กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นนั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของบริษัท ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29

(ข) เกณฑ์การวัดมูลค่า

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายวัดมูลค่าด้วยราคายุติธรรม

(ค) สกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ง) การประมาณการและใช้วิจารณญาณ

ในการจัดทำงบการเงินนี้ให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณ และข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในงวดอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

ข้อมูลเกี่ยวกับการประมาณความไม่แน่นอนและข้อสมมติฐานที่สำคัญในการกำหนดนโยบายการบัญชี มีผลกระทบสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงินซึ่งประกอบด้วยหมายเหตุประกอบงบการเงินต่อไปนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน
หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26	การตีมูลค่าของเครื่องมือทางการเงิน

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) ภาพรวม

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ผลจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 บริษัทได้เปลี่ยนนโยบายการบัญชีดังนี้

- การบัญชีภาษีเงินได้
- การบัญชีเกี่ยวกับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

รายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีใหม่ที่บริษัทถือปฏิบัติได้รวมอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 (ข) ถึง 3 (ง) ดังนี้ สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้นไม่มีผลกระทบต่อนโยบายการบัญชีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

(ข) การบัญชีภาษีเงินได้

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 ระบุให้กิจการต้องบันทึกสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคือ จำนวนภาษีเงินได้ที่กิจการได้ รับคืนหรือต้องจ่ายในอนาคตตามลำดับ ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้อธิบายไว้ในหมายเหตุข้อ 4 (ณ)

บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงจะปรับปรุงย้อนหลังในงบการเงิน ผลกระทบต่องบการเงินมีดังต่อไปนี้

	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	41,037	38,016	36,791
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	9,929	11,397	11,391
กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	41,037	38,016	36,791
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนเพื่อขายลดลง	9,929	11,397	11,391
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น	31,108	26,619	25,400

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง
 กำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น
 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (บาท)

31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
2556	2555

(พันบาท)

3,021	1,225
3,021	1,225
0.05	0.02

(ค) การบัญชีเกี่ยวกับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่างๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) กำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าวตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ซึ่งมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) ได้ให้คำนิยามสำหรับเงินตราต่างประเทศคือ เงินตราสกุลอื่นนอกเหนือจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ

ผู้บริหารกำหนดสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทเป็นสกุลเงินบาท ดังนั้น การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 จะไม่ได้รับผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสะสมของบริษัท

(ง) การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 บริษัทถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน นโยบายการบัญชีใหม่เกี่ยวกับการแสดงข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานดำเนินงานและนโยบายการบัญชีเดิมนั้นอธิบายในย่อหน้าถัดไป บริษัทได้ปรับย้อนหลังข้อมูลตามส่วนงานในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่รวมอยู่ในงบการเงินปี 2556 ของบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ในการให้ข้อมูลเปรียบเทียบ ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวกระทบเพียงการเปิดเผยข้อมูลเท่านั้นและไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์ หนี้สิน หรือกำไรต่อหุ้นของบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 นำเสนอมุมมองของผู้บริหารในการรายงานข้อมูลส่วนงาน จึงมีการเปลี่ยนแปลงการนำเสนอและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงาน ทั้งนี้ข้อมูลส่วนงานอ้างอิงจากข้อมูลภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน และเพื่อจัดสรรทรัพยากรให้ส่วนงานดังกล่าว ที่ผ่านมามีบริษัทนำเสนอข้อมูลส่วนงานตามส่วนงานธุรกิจและส่วนงานภูมิศาสตร์ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 14 เรื่อง การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

การเปลี่ยนแปลงการนำเสนอและการเปิดเผยข้อมูลส่วนงานนี้ไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อข้อมูลส่วนงานที่เคยนำเสนอในงบการเงินของบริษัท

4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน ยกเว้นที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี

(ก) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน [บาท] โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารประเภท

เผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทางถามถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ และต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(จ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเข้ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุของตราสารหนี้ที่เหลือ

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจ ถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรกเงินลงทุนเพื่อขายแสดง ในมูลค่ายุติธรรม และการเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่ผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากสกุลเงินตราต่างประเทศของรายการที่เป็นตัวเงิน บันทึกโดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนผลขาดทุนจากการด้อยค่าและผลต่างจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดจำหน่ายเงินลงทุน จะรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยตรงเข้ากำไรหรือขาดทุน ในกรณีที่เงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ย จะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงในราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วน of เงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ฉ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ต้นทุนรวมค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองรวมถึงต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรงและต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพ พร้อมใช้งาน และรวมถึงต้นทุนการกู้ยืม

(ข) **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

การรับรู้และการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรง ที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์และต้นทุนการกู้ยืม นอกจากนี้ต้นทุนอาจรวมถึงกำไรหรือขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงกระแสเงินสดจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งถูกโอนจากงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นในกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการขายสินทรัพย์ที่ตีราคาใหม่ จำนวนเงินที่บันทึกอยู่ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาของสินทรัพย์จะถูกโอนไปยัง กำไรสะสม

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่า ตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแทนอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ช) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทได้มาและมีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ เครื่องหมายการค้า แสดงในราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายการภายหลังการรับรู้รายการ

รายการภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือจำนวนอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือ

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีเปรียบเทียบแสดงของค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คือ 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ฉ) สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าที่บริษัทได้มาและมีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรง บริษัทตัดจำหน่ายต้นทุนสิทธิการเช่าตามสัญญาเช่าโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า โดยระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์คือ 10 ปี ถึง 28 ปี

(ญ) การด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยไม่ต้องปรับกับยอดสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ยอดขาดทุนที่บันทึกในกำไรหรือขาดทุนเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดและลูกหนี้ที่บันทึกโดยวิธีราคาทุน ตัดจำหน่ายคำนวณโดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงสำหรับลูกหนี้ระยะสั้นไม่มีการคิดลด

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อขาย คำนวณโดยอ้างอิงถึงมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินหมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์

ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายและตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย การกลับรายการจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ส่วนสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นตราสารหนี้ที่จัดประเภทเป็นหลักทรัพย์เผื่อขาย การกลับรายการจะถูกรับรู้โดยตรงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

(ฎ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

(ฎ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

โครงการสมทบเงินเป็นโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ซึ่งกิจการจ่ายสมทบเป็นจำนวนเงินที่แน่นอนไปอีกกิจการหนึ่งแยกต่างหาก (กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) และจะไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายสมทบเพิ่มเติม ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานนอกเหนือจากโครงการสมทบเงิน ภาระผูกพันสุทธิของ บริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในปัจจุบันและในงวดก่อน ๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ทั้งนี้ได้สุทธจากต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ อัตราคิดลดเป็นอัตรา ณ วันที่รายงานจากพันธบัตรที่ได้รับการจัดอันดับเครดิตระดับ AA ซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาของภาระผูกพันของ บริษัท และมีสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินของผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่าย

การคำนวณนั้นจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ เมื่อมีการคำนวณผลของผลประโยชน์ของพนักงานของ บริษัท การรับรู้เป็นสินทรัพย์จำกัดเพียงยอดรวมของต้นทุนในอดีตที่ยังไม่รับรู้และมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่มีในรูปของการได้รับคืนในอนาคตจากโครงการหรือการหักการสมทบเข้าโครงการในอนาคต ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ มีการพิจารณาถึงความต้องการเงินทุนขั้นต่ำสำหรับโครงการต่าง ๆ ของบริษัท ผลประโยชน์เชิงเศรษฐกิจมีให้กับบริษัท ถ้าถูกรับรู้ภายในระยะเวลาของโครงการหรือการจ่ายชำระของหนี้สินของโครงการ

เมื่อมีการเพิ่มผลประโยชน์ในโครงการผลประโยชน์ สัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการในอดีตของพนักงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยจนถึงวันที่ผลประโยชน์นั้นเป็นสิทธิขาด ผลประโยชน์ที่เป็นสิทธิขาดจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นและรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระสำหรับการจ่ายโบนัสเงินสละระยะสั้นหรือการปันส่วนกำไร หากบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ฐ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ท) รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดพิเศษ

การขายสินค้าและให้บริการ

รายได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้อง รับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

การลงทุน

รายได้จากการลงทุนประกอบด้วย เงินปันผลและดอกเบี๋ยรับจากการลงทุนและเงินฝากธนาคาร

รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าสำหรับสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

ดอกเบี๋ยรับ

ดอกเบี๋ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ณ) สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

การจำแนกประเภทสัญญาเช่า

ณ วันที่เริ่มต้นข้อตกลง บริษัทจะพิจารณาว่าข้อตกลงดังกล่าวประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือมีสัญญาเช่าเป็นส่วนประกอบหรือไม่ โดยพิจารณาจากสินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง ถ้าการปฏิบัติตามข้อตกลงนั้นขึ้นอยู่กับการใช้สินทรัพย์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจง และข้อตกลงนั้นจะนำไปสู่สิทธิในการใช้สินทรัพย์ ถ้าทำให้บริษัทมีสิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์

(ด) ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้น กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ค) กำไรต่อหุ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ค) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งส่วนของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

5 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หากบริษัทมีอำนาจควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่บริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 19.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท สหพัฒนานิเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 12.73 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล 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 ชิเซโต้ โปรเฟสชันแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 16 และมีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไทยเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ไทย	บริษัทถือหุ้นร้อยละ 5 และมีผู้ถือหุ้นบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แฮร์ เซอร์วิส (ไทย) 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 อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท แซมป์เอช จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท ไหมทอง จำกัด	ไทย	มีผู้ถือหุ้น/กรรมการบางส่วนร่วมกัน
บริษัท บุติค นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการบางส่วนร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สังการและควบคุมกิจการต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด
การให้บริการหรือรายได้อื่น	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	ตามสิทธิการได้รับเงินปันผล
ซื้อสินค้าหรือรับบริการ	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาตลาดหรือราคาตามสัญญาที่ได้ตกลงร่วมกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	ปี 2556	ปี 2555
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
ขายสินค้าหรือการให้บริการ	648	1,712
เงินปันผลรับ	4,832	3,930
รายได้อื่นๆ	31,092	20,798
ซื้อสินค้า	465,371	478,629
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	5,399	5,279
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	8,924	8,875
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	33,714	36,417
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	771	832
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	34,485	37,249

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	ปี 2556	ปี 2555
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	343	200
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	123	-
รวม	466	200
ลูกหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	4,627	7,401
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	145	146
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	80	84
บริษัท แอร์ เซอร์วิส (ไทย) จำกัด	13	27
รวม	4,865	7,658
เงินมัดจำ - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	438	438
รวม	438	438
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย		
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	61,277	66,450
บริษัท สหพัฒน์อินเทอร์เน็ต โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	6,584	8,749
บริษัท บุติก นิวซิตี จำกัด (มหาชน)	16	18
รวม	67,877	75,217

	ปี 2556	ปี 2555
	(พันบาท)	
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	11,200	7,401
บริษัท บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ จำกัด	5,750	146
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,809	84
บริษัท เซน ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	2,200	7,401
บริษัท ไทยบุญกะแพชั่น จำกัด	1,000	146
บริษัท เอ็ม.ไอ.แอล. (ประเทศไทย) จำกัด	380	84
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	150	27
รวม	23,489	7,658
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(2,147)	7,401
สุทธิ	21,342	7,658
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ซีเซโต้ โปรเฟสชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด	37,572	40,119
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	19,418	14,341
บริษัท ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ จำกัด	9,691	20,202
บริษัท เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	3,245	8,874
บริษัท ไทยกุลแช่ จำกัด	2,922	3,465
บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)	2,695	2,248
บริษัท ไหมทอง จำกัด	1,687	-
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	1	8
บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน)	-	141
รวม	77,231	89,398
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท ไทเกอร์ ดิสทริบิวชั่น แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	612	881
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์ จำกัด	279	-
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	124	146
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	18	-
บริษัท โอเรียนเต็ล ซาลอน บิสซิเนส จำกัด	8	2
บริษัท ไทยกุลแช่ จำกัด	2	-
รวม	1,043	1,029

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2556	2555
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	177	174
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	2,277	1,539
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	78,998	72,075
รวม	81,452	73,788

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นสกุลเงินบาท

7 เงินลงทุนอื่น

หมายเหตุ		2556	2555
		(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว			
เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี		30,000	-
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี		70,000	-
ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดภายใน 1 ปี		10,000	-
รวม		110,000	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น			
เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน		10,000	80,000
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	5	67,877	75,217
ตราสารทุนอื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด	5	31,614	32,464
ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด		-	20,000
รวม		109,491	207,681
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า		(6,147)	(5,883)
สุทธิ		103,344	201,798

เงินลงทุนชั่วคราวในเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี และเงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 3.25 ถึงร้อยละ 3.65 (2555:ไม่มี)

เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยต่อปีร้อยละ 3 (2555: ร้อยละ 2.75 ถึงร้อยละ 3.75) ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.54 (2555: ร้อยละ 3.20 และร้อยละ 3.54) ถึงกำหนดรับชำระภายในปี

เงินลงทุนอื่นทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นสกุลเงินบาท

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ของตราสารทุนและตราสารหนี้ที่อยู่ในความต้องการของตลาดมีดังนี้

	2556	2555
	(พันบาท)	
เงินลงทุนชั่วคราว		
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	30,028
ซื้อระหว่างปี	120,000	205,000
ขายระหว่างปี	(110,000)	(235,028)
จัดประเภทจากส่วนที่ไม่หมุนเวียน	100,000	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	110,000	-

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

ณ วันที่ 1 มกราคม

ซื้อระหว่างปี

ขายระหว่างปี

จัดประเภทไปส่วนที่หมุนเวียน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ค่าเผื่อการด้อยค่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2556	2555
(พันบาท)	
201,798	201,922
10,550	40,550
(1,400)	(40,000)
(100,000)	-
(7,340)	31
(264)	(705)
103,344	201,798

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

8 ลูกหนี้การค้า

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการอื่นๆ

รวม

หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า

สุทธิ

กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้า มีดังนี้

หมายเหตุ

2556	2555
(พันบาท)	
466	200
234,018	278,360
234,484	278,560
(8,590)	(11,252)
(15,001)	(20,673)
210,893	246,635
(2,662)	(2,863)

หมายเหตุ

2556	2555
(พันบาท)	
466	200
466	200
116,891	136,403
101,898	122,665
10,119	14,249
837	736
4,273	4,307
234,018	278,360
(8,590)	(11,252)
(15,001)	(20,673)
210,427	246,435
210,893	246,635

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยังไม่ครบกำหนดชำระ

รวม

บุคคลหรือกิจการอื่นๆ

ยังไม่ครบกำหนดชำระ

เกินกำหนดชำระ:

น้อยกว่า 3 เดือน

3 - 6 เดือน

6 - 12 เดือน

มากกว่า 12 เดือน

รวม

หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อจากการรับคืนสินค้า

สุทธิ

รวมทั้งสิ้น

บริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

9 สินค้ำคงเหลือ

	2556	2555
	(พันบาท)	
สินค้าสำเร็จรูป	279,933	240,544
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(2,354)	(2,432)
สุทธิ	277,579	238,112
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็นต้นทุนขายและค่าใช้จ้ำย		
- ต้นทุนขาย	774,120	803,637
- (กลับรายการ) การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	(78)	770
รวม	774,042	804,407

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	2556	2555
	(พันบาท)	
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	144,248	-
เพิ่มขึ้น	-	144,248
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	144,248	144,248

ในระหว่างไตรมาสที่ 3.ของปี 2556 บริษัทได้ทำการประเมินราคาที่ดิน ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 144.25 ล้านบาท โดยบริษัท โมเดอร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอนซิลแตนท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาราคาตลาดตามวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยราคาประเมินมีมูลค่าประมาณ 241.53 ล้านบาท ซึ่งสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน	อาคาร และสิ่ง ปลูกสร้าง อื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(พันบาท)						
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	1,908	51,068	30,489	4,898	25,561	81,232	195,156
เพิ่มขึ้น	-	-	1,623	198	-	3,800	5,621
จำหน่าย	-	-	(1,371)	(219)	(3,600)	(8,094)	(13,284)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,908	51,068	30,741	4,877	21,961	76,938	187,493
และ 1 มกราคม 2556							
เพิ่มขึ้น	-	-	1,297	108	2,408	4,807	8,620
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(1,111)	(488)	-	(3,974)	(5,573)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,908	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	190,540

	ที่ดิน	อาคาร และสิ่ง ปลูกสร้าง อื่น	อุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ เสริมสวย	ยานพาหนะ	เครื่อง ตกแต่ง สำนักงาน และจุดขาย	รวม
	(พันบาท)						
ค่าเสื่อมราคาและขาดทุน							
จากการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	-	46,705	25,466	3,831	20,461	62,524	158,987
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,506	2,764	549	1,809	7,052	14,680
จำหน่าย	-	-	(1,353)	(214)	(3,600)	(6,397)	(11,564)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	49,211	26,877	4,166	18,670	63,179	162,103
และ 1 มกราคม 2556	-	1,857	2,471	425	1,658	6,206	12,617
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(1,084)	(488)	-	(3,500)	(5,072)
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(1,084)	(488)	-	(3,500)	(5,072)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	-	51,068	28,264	4,103	20,328	65,885	169,648
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	1,908	4,363	5,023	1,067	5,100	18,708	36,169
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	25,390
และ 1 มกราคม 2556	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	25,390
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,908	-	2,663	394	4,041	11,886	20,892

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 150.56 ล้านบาท (2555: 87.02 ล้านบาท)

12 สิทธิการเช่า

	สิทธิการ เช่าที่ดิน	สิทธิการ เช่าอาคาร และพื้นที่	รวม
	(พันบาท)		
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 1 มกราคม 2556	1,200	45,204	46,404
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,200	45,204	46,404
ค่าตัดจำหน่าย			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	934	19,072	20,006
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,146	2,192
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 1 มกราคม 2556	980	21,218	22,198
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	46	2,147	2,193
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	1,026	23,365	24,391
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	266	26,132	26,398
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 1 มกราคม 2556	220	23,986	24,206
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	174	21,839	22,013

บริษัทมีสิทธิการเช่าจากการจ่ายชำระตามทีระบุนในสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและพื้นที่หลายฉบับ ในการนี้บริษัทยังคงต้องจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนตลอดอายุสัญญาเช่าตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 10 ปี ถึง 28 ปี และจะสิ้นสุดในระหว่างปี 2559 ถึง 2573

13 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2556	2555
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	41,037	38,016
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(9,929)	(11,397)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ	31,108	26,619

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในปี มีดังนี้

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2556
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	39,575	4,999	-	44,574
สินค้าคงเหลือ	(17,281)	(3,182)	-	(20,463)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,177	52	-	1,229
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	13,992	1,482	-	15,474
อื่นๆ	553	(330)	-	223
รวม	38,016	3,021	-	41,037
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเผื่อขาย	11,397	-	(1,468)	9,929
รวม	11,397	-	(1,468)	9,929

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	บันทึกเป็น (รายจ่าย)/รายได้ใน		วันที่ 31 ธันวาคม 2555
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 23) (พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ลูกหนี้การค้า	38,059	1,516	-	39,575
สินค้าคงเหลือ	(15,596)	(1,685)	-	(17,281)
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,036	141	-	1,177
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	12,638	1,354	-	13,992
อื่นๆ	654	(101)	-	553
รวม	36,791	1,225	-	38,016
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
เงินลงทุนเผื่อขาย	11,391	-	6	11,397
รวม	11,391	-	6	11,397

14 เจ้าหนี้การค้า

	หมายเหตุ	2556	2555
		(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	77,231	89,398
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ		71,115	63,798
รวม		148,346	153,196

เจ้าหนี้การค้าทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นสกุลเงินบาท

15 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	2556	2555
	(พันบาท)	
งบแสดงฐานะการเงิน		
ภาระผูกพันในงบแสดงฐานะการเงินสำหรับ		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	77,369	69,960
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	17,296	11,225

บริษัทจัดการโครงการบำเหน็จบำนาญพนักงานตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	2556	2555
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	69,960	63,190
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(9,887)	(4,455)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	17,296	11,225
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	77,369	69,960

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุประกอบงบการเงิน 21)

	2556	2555
	(พันบาท)	
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	17,296	11,225
รวม	17,296	11,225

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	2556	2555
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	17,296	11,225
รวม	17,296	11,225

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน
(แสดงโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก)

	2556	2555
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	3.71	4
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	5 - 10	4 - 10

ข้อสมมุติเกี่ยวกับอัตราภาระในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางภาระ

16 ทุนเรือนหุ้น

มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2556		2555	
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(พันหุ้น/พันบาท)			
ทุนจดทะเบียน				
ณ วันที่ 1 มกราคม				
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
- หุ้นสามัญ	1	80,000	80,000	80,000

มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2556		2555	
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(พันหุ้น/พันบาท)			
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว				
ณ วันที่ 1 มกราคม				
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
- หุ้นสามัญ	1	60,000	60,000	60,000

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน หนึ่งเสียง ต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

17 สำรอง

สำรองประกอบด้วย

การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง ("สำรองตามกฎหมาย") อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองเพื่อการลงทุนทั่วไป

บริษัทได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไป ซึ่งไม่ได้รับวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม

ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมแสดงในส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยผลรวมการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อขายจนกระทั่งมีการตัดรายการหรือเกิดการด้อยค่า

การเคลื่อนไหวในทุนสำรอง

การเคลื่อนไหวในทุนสำรองแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

18 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมี 3 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของบริษัท รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัท เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

การกำหนดราคาระหว่างส่วนงานอยู่บนเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกันทั้งสองฝ่าย

ผลได้ (เสีย) สินทรัพย์และหนี้สินตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ดอกเบี้ยหรือเงินปันผลทั้งหมดของสินทรัพย์และรายได้ และสินทรัพย์และค่าใช้จ่ายของกิจการโดยรวม

ส่วนงานธุรกิจ

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญดังนี้

ส่วนงาน 1 เครื่องสำอางและบริการเสริมความงาม

ส่วนงาน 2 เสื้อผ้า

ส่วนงาน 3 อื่นๆ

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานที่รายงาน

	เครื่องสำอาง และ บริการเสริมความงาม		เสื้อผ้า		อื่นๆ		รวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
	(พันบาท)							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,302,539	1,367,567	199,556	209,747	4,681	7,004	1,506,776	1,584,318
กำไร (ขาดทุน) ตามส่วนงาน ก่อนหักภาษี	131,028	138,609	(7,422)	(3,137)	(900)	(95)	122,706	135,377
สินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	417,409	425,123	99,056	90,403	4,149	4,697	520,614	520,223

การกระทบบยอการค้าหรือขาดทุนและสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงาน

	2556	2555
	(พันบาท)	
กำไรหรือขาดทุน		
รวมกำไรจากส่วนงานที่รายงาน	122,706	135,377
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วน		
- รายได้อื่น	14,971	10,276
- ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น	(12,350)	(2,819)
กำไรรวมก่อนภาษีเงินได้	125,327	142,834

	2556	2555
	(พันบาท)	
สินทรัพย์		
รวมสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงาน	520,614	520,223
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	81,452	73,788
เงินลงทุนชั่วคราว	110,000	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	33,517	33,659
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	103,344	201,798
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	144,248	144,248
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	31,108	26,619
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,356	2,131
จำนวนที่ไม่ได้ปันส่วนอื่นๆ	17,551	17,524
สินทรัพย์รวม	1,045,190	1,019,990

ส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

19 ค่าใช้จ่ายในการขาย

	2556	2555
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	274,878	266,638
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	60,520	61,408
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	42,596	52,076
ค่าโฆษณา	21,627	38,225
ค่าตกแต่งปรับปรุงจุดขาย	19,197	20,414
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	13,603	13,165
ค่าเช่า	10,782	10,313
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	8,742	9,742
ค่าขนส่ง	7,868	7,389
อื่นๆ	41,830	48,133
รวม	501,643	527,503

20 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	2556	2555
	(พันบาท)	
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	84,299	75,197
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	6,551	7,602
ค่าซ่อมแซม	4,575	4,688
ค่าเช่า	3,894	3,682
ค่าไฟฟ้า	3,666	3,580
อื่นๆ	17,217	18,229
รวม	120,202	112,978

21 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	หมายเหตุ	2556	2555
		(พันบาท)	
ผู้บริหาร	5		
เงินเดือนและค่าแรง		28,141	31,852
อื่นๆ		6,344	5,397
รวม		34,485	37,249
พนักงานอื่น			
เงินเดือนและค่าแรง		255,151	239,660
อื่นๆ		104,026	102,175
รวม		359,177	341,835
รวมทั้งสิ้น		393,662	379,084

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ถึง อัตราร้อยละ 4 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จัดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

22 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

งบการเงินได้รวมการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายตามหน้าที่ ค่าใช้จ่ายตามลักษณะได้เปิดเผยตามข้อกำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับต่างๆ ดังนี้

	2556	2555
	(พันบาท)	
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(39,389)	(42,235)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	817,047	845,118
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร	359,177	341,835
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	60,520	61,408
ค่าใช้จ่ายตัวอย่างสินค้า	42,596	52,076
ค่าโฆษณา	21,741	38,225
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	34,484	37,249
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,293	17,344
อื่นๆ	118,980	130,347
รวมต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,430,449	1,481,367

23 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

	หมายเหตุ	2556	2555
		(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน			
สำหรับงวดปัจจุบัน		26,982	37,100
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป		(7)	-
		26,975	37,100
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	13	(3,021)	(1,225)
รวมภาษีเงินได้		23,954	35,875
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
		2556	2555
		(พันบาท)	
สินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย		1,468	(6)

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2556 (พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	2555 (พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รวม		125,327		142,834
ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลของประเทศไทย	20.0	25,065	23.0	32,852
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(1,716)		(4,047)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		612		7,070
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกสูงไป		(7)		-
รวม	19.1	23,954	25.1	35,875

การลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 21 ธันวาคม 2554 ให้ลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาสามรอบระยะเวลาบัญชีได้แก่ ปี 2555 2556 และ 2557 จากอัตราร้อยละ 30 เหลืออัตราร้อยละ 23 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี 2555 ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2555 และร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมา (2556 และ 2557) ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 และ 2557 ตามลำดับ

ทั้งนี้เป็นที่เชื่อได้ว่ารัฐบาลจะดำเนินการแก้ไขกฎหมายเพื่อให้อัตราภาษีไม่สูงไปกว่าร้อยละ 20 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้นไป ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2554 ในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ

จำนวนภาษีเงินได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จน้อยกว่าจำนวนภาษีเงินได้ที่คำนวณโดยการใช้อัตราภาษีเงินได้คูณกับยอดกำไรสุทธิตามบัญชีสำหรับปีเนื่องจากบางรายการมีความแตกต่างระหว่างการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายทางภาษี

24 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 คำนวณจากกำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างปี โดยแสดงการคำนวณดังนี้

หมายเหตุ	2556	2555
	(พันบาท)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	101,373	106,959
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	60,000	60,000
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	1.69	1.78

25 เงินปันผล

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.80 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 48 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2556

ในการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2555 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจ่ายกำไรเป็นเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 42 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2555

26 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้าสัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงให้เป็นที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือ การรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยหมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินลงทุนระยะยาว (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6) ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของบริษัทมีระดับต่ำ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดรับมีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ภายใน 5 ปี (พันบาท)	รวม
ปี 2556				
หมุนเวียน				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	3.25 - 3.65	30,000	-	30,000
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี	3.50 - 3.55	70,000	-	70,000
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดภายใน 1 ปี	3.54	10,000	-	10,000
รวม		110,000	-	110,000
ไม่หมุนเวียน				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	3	-	10,000	10,000
ปี 2555				
ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาว				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	2.75 - 3.75	60,000	20,000	80,000
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	3.20 - 3.54	10,000	10,000	20,000
รวม		70,000	30,000	100,000

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อคือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงให้เห็นในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบดุล อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

การกำหนดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยของบริษัทกำหนดให้มีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน มูลค่ายุติธรรมหมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะของผู้ที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน วัตถุประสงค์ของการวัดมูลค่าและ/หรือการเปิดเผย มูลค่ายุติธรรมถูกกำหนดโดยวิธีต่อไปนี้ ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับสมมติฐานในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมถูกเปิดเผยในหมายเหตุที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ระยะสั้นอื่นๆ เป็นมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุนและตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้า ที่จะถือไว้จนครบกำหนด และเผื่อขาย พิจารณาโดยอ้างอิงกับราคาเสนอซื้อ ณ วันที่ในรายงาน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนดถูกพิจารณาเพื่อความมุ่งหมายในการเปิดเผยในงบการเงินเท่านั้น

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน พร้อมทั้งมูลค่าตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	2556		2555	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
	(พันบาท)			
เงินลงทุนชั่วคราว				
- เงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	30,000	30,000	-	-
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี	70,000	70,000	-	-
- ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนดภายใน 1 ปี	10,000	10,000	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น				
- เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน	10,000	10,000	80,000	80,000
- ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย	67,877	67,877	75,217	75,217
- ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	20,000	20,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	241,529	144,248	144,248	144,248

27 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2556	2555
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้ภายในหนึ่งปี	8,175	3,255
หลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	15,221	6,213
หลังจากห้าปี	8,207	7,296
รวม	31,603	16,764
ภาระผูกพันอื่นๆ		
วงเงินเบิกเกินบัญชีที่ยังไม่ได้ใช้	110,000	130,000
ตัวสัญญาใช้เงินที่ยังไม่ได้ใช้	205,000	205,000
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	20,000	20,000
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้	1,389	1,389
ภาระค้ำประกันบริษัทอื่น	700	3,700
รวม	337,089	360,089

สัญญาเช่าพื้นที่ขายและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง

บริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง ในการนี้บริษัทจะต้องจ่ายชำระค่าธรรมเนียมเป็นการตอบแทนโดยอิงตามรายได้ที่เกิดขึ้นคูณอัตราค่าธรรมเนียมตามที่ระบุในสัญญา โดยสัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ถึง 26 ปี และจะสิ้นสุดในปี 2573

28 คดีฟ้องร้อง

บริษัทถูกอดีตพนักงานฟ้องร้องเป็นคดีแรงงานจากการเลิกจ้างพนักงาน ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินชดเชยโดยถูกต้องตามกฎหมายแล้วเป็นจำนวนเงิน 0.43 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม พนักงานดังกล่าวฟ้องร้องบริษัทเพื่อเรียกร้องค่าชดเชยอีกจำนวน 10 ล้านบาท ศาลแรงงานกลางได้มีคำพิพากษายกฟ้องโจทก์เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2551 ซึ่งโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลชั้นต้นเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2552 และบริษัทได้ยื่นแก้อุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2552 ปัจจุบันยังไม่มีความคืบหน้าของคดีแต่อย่างใด

29 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัทยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้ เนื่องจากยังไม่มีงบการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ บริษัท และกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง	ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล	2557
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2557
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน	2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	2557
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15	สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน	2557
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวข้องกับรูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า	2557

ผู้บริหารคาดว่าจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชีมาใช้และถือปฏิบัติ โดยผู้บริหารพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวต่องบการเงินของบริษัท ซึ่งคาดว่าจะไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ

1. ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

1.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานและฐานะการเงินที่ผ่านมา

ในปี 2556 บริษัทมีรายได้รวม 1,555.78 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 68.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 4.21% มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 1,430.45 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 50.92 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 3.44% และมีกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลแล้ว 101.37 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 5.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 5.22%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีมูลค่า 1,045.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 25.20 ล้านบาท หรือ 2.47% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 121.25 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 96.05 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 7.66 ล้านบาท เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 110.00 ล้านบาท เป็นเงินฝากประจำระยะเวลาไม่เกิน 1 ปีและตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนดภายใน 1 ปี ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลง 35.74 ล้านบาท ตามการปรับตัวของยอดขายที่ชะลอลง สินค้าคงคลังเพิ่มขึ้น 39.47 ล้านบาท จากการเตรียมสินค้าไว้จำหน่ายในช่วงเทศกาลปีใหม่และตรุษจีน ส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 0.14 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีเงินลงทุนระยะยาวอื่นลดลง 98.45 ล้านบาท จากการทยอยครบกำหนดของเงินฝากระยะยาวและจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไม่เปลี่ยนแปลง ส่วนที่ดินอาคารอุปกรณ์สุทธิลดลง 4.50 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิเพิ่มขึ้น 3.38 ล้านบาท สิทธิการเช่าลดลง 2.19 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการตัดจ่ายตามอายุการใช้งาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี 31.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.49 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.23 ล้านบาท

เศรษฐกิจไทยในปี 2556 ขยายตัวชะลอลงจากปีก่อนตามการอ่อนแรงของอุปสงค์ในประเทศเป็นสำคัญ ในช่วงครึ่งแรกของปีการบริโภคภาคเอกชนยังมีบทบาทสำคัญต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจ โดยยังพอเติบโตจากผลของมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภาครัฐ อาทิ การปรับขึ้นค่าจ้างขั้นต่ำ มาตรการแทรกแซงราคาสินค้าเกษตร รวมถึงโครงการคืนเงินภาษีรถยนต์คันแรก ที่ช่วยกระตุ้นยอดขายรถยนต์ต่อเนื่องจากช่วงปลายปีก่อน ประกอบกับปัจจัยสนับสนุนการใช้จ่ายของภาคครัวเรือนยังอยู่ในเกณฑ์ดี ขณะที่การลงทุนของภาคธุรกิจยังมีต่อเนื่อง อย่างไรก็ดี ในช่วงครึ่งหลังของปีเศรษฐกิจกลับมีทิศทางชะลอตัวค่อนข้างมากจากการหดตัวของอุปสงค์ในประเทศเนื่องจากผลของมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่เริ่มทยอยหมดลง รวมทั้งการใช้จ่ายเพื่อลงทุนของภาครัฐทั้งในและนอกงบประมาณทำได้ล่าช้า ประกอบกับความไม่แน่นอนของสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและการเมืองที่สูงขึ้น ส่งผลให้ภาคครัวเรือนเพิ่มความระมัดระวังในการใช้จ่ายและพยายามไม่ก่อหนี้เพิ่มเติม ผู้ประกอบการชะลอการลงทุนออกไปเพื่อรอความชัดเจนของสถานการณ์ และสถาบันการเงินเข้มงวดในการปล่อยสินเชื่อมากยิ่งขึ้น ส่วนภาคการท่องเที่ยวยังสามารถขยายตัวได้แต่ช่วงปลายปีจำนวนนักท่องเที่ยวเริ่มลดลงจากปัญหาเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในประเทศ

ในขณะที่ภาคการส่งออกซึ่งเป็นเครื่องจักรสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของไทยก็ฟื้นตัวได้อย่างช้าๆ แม้เศรษฐกิจโลกเริ่มมีสัญญาณฟื้นตัว เนื่องจากบางอุตสาหกรรมของไทยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบ รวมถึงมีข้อจำกัดด้านเทคโนโลยีการผลิตจึงไม่สามารถผลิตสินค้าที่ตอบสนองความต้องการของตลาดโลกที่เปลี่ยนไปได้มาก

จากสถานะเศรษฐกิจที่ต้องเผชิญกับปัจจัยลบและสภาพแวดล้อมเต็มไปด้วยความไม่แน่นอนสูง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ผู้บริโภคต่างขาดความเชื่อมั่น จึงได้ชะลอการซื้อสินค้าลงโดยเลือกซื้อสินค้าเท่าที่จำเป็นและบริโภคในปริมาณที่จำกัด ประกอบกับภาวะการแข่งขันที่นับวันยิ่งทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น มีคู่แข่งเข้ามาในตลาดอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าบริษัทมีการทำกิจกรรมส่งเสริมการขายที่เข้มข้นขึ้นในหลากหลายรูปแบบเพื่อกระตุ้นกำลังซื้อแล้วก็ตาม ก็ยังไม่สามารถเพิ่มรายได้ให้มีการเติบโตได้ซึ่งคู่แข่งหลายรายต่างก็ประสบกับปัญหากำลังซื้อหดตัวเช่นเดียวกัน

นอกจากนี้ยังมีปัจจัยอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อการประกอบการทั้งที่ช่วยส่งเสริม สนับสนุนหรือเป็นอุปสรรคต่อการประกอบธุรกิจ เช่น

- (1) การลงทุนภาครัฐในโครงการต่างๆ เช่น โครงการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานของประเทศและโครงการบริหารจัดการน้ำต้องหยุดชะงัก มีความล่าช้าในการจ่ายเงินของโครงการรับจำนำข้าว ปัญหาระหนี้ครัวเรือนอยู่ในระดับสูง ราคาสินค้าเกษตรตกต่ำ การชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมซึ่งกระทบต่อรายได้ครัวเรือน โดยเฉพาะในส่วนของการทำงานล่วงเวลา สิ่งเหล่านี้มีผลกระทบต่อกำลังซื้อและการจับจ่ายน้อยลง

- (2) อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีที่ผ่านมาอยู่ในระดับต่ำและยังชะลอลงจากปีก่อน จึงไม่ส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนมากนัก ส่วนค่าเงินบาทเคลื่อนไหวผันผวนเมื่อเปรียบเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ โดยตั้งแต่ต้นปีจนถึงปลายเดือนเมษายน เงินบาทแข็งค่าขึ้นอย่างรวดเร็วเนื่องจากนักลงทุนมีความเชื่อมั่นต่อการเติบโตของเศรษฐกิจไทยก่อนจะปรับอ่อนค่าลงต่อเนื่องจนถึงช่วงปลายปี อย่างไรก็ตามการแกว่งตัวของค่าเงินบาทตลอดทั้งปีที่ผ่านมา ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปที่นำเข้าจากต่างประเทศ

1.2 นโยบายและแผนงานบริษัทในการปรับตัว

- (1) จากสภาพตลาดที่มีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงมากยิ่งขึ้น ซึ่งมีทั้งคู่แข่งรายเดิมและรายใหม่ที่โหมเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยใช้กลยุทธ์ที่หลากหลายมิติเพื่อชิงส่วนแบ่งทางการตลาด บริษัทได้วางกลยุทธ์เพื่อรักษาลูกค้าเก่า พร้อมกับได้พยายามเพิ่มจำนวนกลุ่มลูกค้าใหม่ด้วยการจัดกิจกรรม ณ จุดขายเพื่อกระตุ้นให้เกิดการตลาดใช้ผลิตภัณฑ์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์แบรนด์สินค้าให้ตรงกลุ่มเป้าหมายเพื่อสร้างการรับรู้และสนใจทดลองใช้สินค้า
- (2) บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมโดดเด่น เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในทุกโอกาสและปรับปรุงคุณภาพการให้บริการในด้านต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้บริโภค
- (3) ส่งเสริมความรู้ความสามารถของพนักงานในทุกระดับด้วยการจัดอบรมเพิ่มทักษะตามกลยุทธ์การเติบโตของธุรกิจ เพื่อให้มีศักยภาพนำพาธุรกิจไปสู่ความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน การสร้างทีมงาน CULTURE WORKING TEAM เพื่อร่วมรณรงค์การปลูกฝังสร้างค่านิยม 6 งาม ภายใต้วัฒนธรรมองค์กร BEAUTY FROM WITH-IN ร่วมกันกำหนดแผนปฏิบัติการเพื่อให้แต่ละหน่วยงานพร้อมร่วมแรงร่วมใจก้าวไปสู่จุดหมายเดียวกัน สร้างวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันที่เปิดใจรับฟังและกล้าเสนอแนวคิดในการทำงานใหม่ๆ ให้ความสำคัญกับการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมืออาชีพ ส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการแลกเปลี่ยนแบ่งปันความรู้และเรียนรู้ร่วมกันระหว่างกลุ่มพนักงานในแต่ละสายวิชาชีพผ่านสื่อต่างๆ ภายในบริษัทโดยเฉพาะช่องทางการสื่อสาร IN-TRANET WEB BOARD

1.3 ผลการดำเนินงานของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ในปี 2556 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 1,506.78 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 4.89% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลัก ซึ่งมียอดขายตามลำดับ ดังนี้

(ก) ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางและอุปกรณ์เครื่องดนตรี

มียอดขาย 1,307.22 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 86.76% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราการลดลง 4.90% ซึ่งเป็นการลดลงจากการชะลอการใช้จ่ายของผู้บริโภคตามสภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย แต่บริษัทยังสามารถรักษาลูกค้าเก่าไว้ได้อย่างเหนียวแน่น และหากความเชื่อมั่นในประเทศฟื้นตัวเมื่อไรก็จะสามารถสร้างยอดขายในระดับที่สูงขึ้นต่อไป

(ข) ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า

มียอดขาย 199.56 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 13.24% ของยอดขายรวมทั้งบริษัท เปรียบเทียบกับปีก่อนมีอัตราการลดลง 4.86% โดยมีผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจและเหตุการณ์ทางการเมืองที่ยังไม่มีความชัดเจนซึ่งส่งผลกระทบต่ออารมณ์ในการใช้จ่ายของผู้บริโภคอย่างมาก และเนื่องจากผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าถือเป็นสินค้าที่จำเป็นเพื่อใช้ ผู้บริโภคต้องตัดสินใจในการแต่งตัวล่วงหน้าเป็นอันดับต้นๆ โดยบริโภคเท่าที่จำเป็นและตามสมควร

1.4 ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับประมาณการ

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้แสดงประมาณการผลการดำเนินงานไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

1.5 การรายงานผลของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ในปีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทและแสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

1.6 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ในปี 2556 บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่จะส่งผลกระทบต่อการรายงานงบการเงินของบริษัท

2. ความสามารถในการทำกำไร

2.1 รายได้

ในปี 2556 บริษัทมีรายได้รวม 1,555.78 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 68.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนลดลง 4.21% รายได้หลักมาจากยอดขาย 1,506.78 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปีก่อน 4.89% โดยมาจาก 2 สายผลิตภัณฑ์หลักที่กล่าวถึงข้างต้น

2.2 ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ในปี 2556 ที่ผ่านมามีต้นทุนสินค้าขาย 774.12 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 51.38% ของยอดขายสุทธิซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.65% เกิดจากการขายสินค้าที่มีต้นทุนสูงในสัดส่วนที่มากขึ้น และจัดรายการแถมสินค้าเพื่อระบายสินค้าคงคลังที่มีการเคลื่อนไหวช้า ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนทั้งสิ้น 656.33 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 3.16% เกิดจากการควบคุมและบริหารการใช้จ่ายอย่างระมัดระวังในหมวดส่งเสริมการตลาด

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการระดมเงินเพิ่ม เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องอยู่ในระดับที่ดีมาก โดยเป็นผลมาจากความสามารถในการบริหารจัดการกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ

2.3 รายได้อื่นๆ

รายได้ซึ่งไม่ได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติมี 49.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 9.12 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 22.86% โดยมาจากรายได้จากเงินชดเชยค่าใช้จ่าย เงินปันผลรับ และดอกเบี้ยรับ

2.4 กำไร

เมื่อนำรายได้จากการขายหักลบกับต้นทุนสินค้าขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารแล้ว บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน 76.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 26.62 ล้านบาท คิดเป็น 25.86% เนื่องจากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น ในขณะที่รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้น ส่งผลให้มีกำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 125.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 17.51 ล้านบาท หรือคิดเป็น 12.26% แต่เมื่อหักภาษีเงินได้นิติบุคคลที่มีอัตราลดลงแล้วจะมีกำไรสุทธิ 101.37 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5.22%

หากเปรียบเทียบกับงบกระแสเงินสด อัตราส่วนของเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานต่อกำไรสุทธิมีจำนวน 0.70 เท่า ลดลงจากปีก่อน 0.36 เท่า แต่ถือว่ายังคงอยู่ในระดับที่ดี

2.5 อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2555 เป็นจำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท เปรียบเทียบสัดส่วนเท่ากับ 44.88% ของกำไรสุทธิในปี 2555 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

3.1 คุณภาพของลูกหนี้

ลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน และเช็คคืนรวมกันทั้งสิ้นจำนวนเงิน 15.23 ล้านบาท มีสัดส่วนเพียง 7.22% ของลูกหนี้การค้าทั้งหมด เปรียบเทียบกับปีก่อนลดลง 21.06% สะท้อนให้เห็นถึงการบริหารสินเชื่อที่มีประสิทธิภาพดีขึ้น มีการติดตามเร่งรัดการจัดเก็บเงินอย่างใกล้ชิด บริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 8.59 ล้านบาท

3.2 สินค้าคงเหลือและการด้อยค่า

ณ สิ้นปี มีสินค้าคงคลัง 279.93 ล้านบาท บริษัทมีการสำรองค่าเผื่อด้อยค่าของสินค้าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับปีก่อน โดยปีนี้มียอดสำรองคงค้าง 2.35 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 0.84%

3.3 การลงทุน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้มีรายการลงทุนเพิ่มที่มีนัยสำคัญเนื่องจากสถานการณ์ทางการเมืองและภาวะเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวย อย่างไรก็ตามหากสภาพตลาดภายนอกโดยรวมปรับตัวดีขึ้น บริษัทก็พร้อมที่จะขยายการลงทุน

4. สภาพคล่องและแหล่งเงินทุน

4.1 ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

(ก) โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (DEBT TO EQUITY) เพียง 0.43 เท่า และยังลดลงจากปีก่อน อีกทั้งไม่มีการระดมกู้ยืมค่างวด ตัวชี้วัดเหล่านี้แสดงให้เห็นถึงโครงสร้างทางการเงินที่ดีและมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง หากโอกาสทางธุรกิจเอื้ออำนวยและมีผลตอบแทนทางเศรษฐกิจที่คุ้มค่า บริษัทก็จะมีความสามารถในการขยายการลงทุนโดยใช้เงินสะสมที่มีอยู่ควบคู่กับการใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงินได้อย่างแน่นอน

(ข) ส่วนของผู้ถือหุ้น

สิ้นปี 2556 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่า 729.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 47.50 ล้านบาทหรือเท่ากับ 6.96% โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิประจำปี 101.37 ล้านบาทและผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนตามหลักมูลค่ายุติธรรม 7.34 ล้านบาท บวกด้วยภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขาย 1.47 ล้านบาท หักลดการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2555 จำนวนเงิน 48.00 ล้านบาท

(ค) กระแสเงินสด

ในปี 2556 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 70.99 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 42.23 ล้านบาท เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงคลังและการลดลงของเจ้าหนี้การค้า เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนมีทั้งสิ้น 15.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.43 ล้านบาท ส่วนเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินมีทั้งสิ้น 48.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อรวมกับเงินสดต้นปีแล้วมีเงินสดคงเหลือ ณ สิ้นปี 81.45 ล้านบาท

(ง) หนี้สิน

สิ้นปี 2556 บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินค่างวด และในระหว่างปีก็ไม่ได้มีการกู้ยืมเงินเลย จึงไม่มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนหรืออัตราดอกเบี้ย บริษัทย่อมจะไม่มีปัญหาในการชำระดอกเบี้ยอย่างแน่นอนหากต้องใช้เงินกู้ยืมบ้างในบางโอกาส ส่วนหนี้สินที่มีอยู่ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้า ซึ่งบริษัทได้ชำระตรงตามกำหนดเวลาเสมอ

4.2 สภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้

ณ สิ้นปี 2556 อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.00 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.79 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 1.33 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.01 เท่า อัตราส่วนทั้งสองยังคงมีสภาพคล่องในระดับที่สูงมากและเงินทุนหมุนเวียนยังมีอยู่อย่างเพียงพอ หากมองในภาพรวม CASH CYCLE จะเฉลี่ยอยู่ที่ 112 วัน มีค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 14 วัน โดยมีผลมาจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยที่ยาวขึ้น แต่ก็ไม่มีผลกระทบต่อสภาพคล่องแต่อย่างใด

เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนมีมูลค่า 713.44 ล้านบาท สูงกว่าหนี้สินหมุนเวียนเป็นจำนวนเงิน 475.25 ล้านบาท และบริษัทไม่มีภาระหนี้สินเงินกู้ยืมเลยย่อมเป็นเครื่องบ่งชี้ให้เห็นถึงความเพียงพอของสภาพคล่องและความสามารถในการชำระหนี้ได้อย่างชัดเจน

5. ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

สภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2557 มีปัจจัยลบต่างๆ รุมเร้ามากมาย โดยเฉพาะเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองนำมาซึ่งการประกาศยุบสภาของรัฐบาล และหากปัญหาทางการเมืองยืดเยื้อจะส่งผลบั่นทอนความเชื่อมั่นในวงกว้าง อุปสงค์โดยรวมในประเทศอาจปรับตัวลดลง การใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐจะมีความล่าช้ากว่าคาดและมีความไม่แน่นอนสูง โดยเฉพาะการเบิกจ่ายเม็ดเงินตามแผนการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำและโครงการลงทุนสาธารณูปโภคขนาดใหญ่เนื่องจากยังต้องรอความชัดเจนในการดำเนินงานจากรัฐบาลชุดใหม่ การลงทุนภาคเอกชนอาจจะชะลอหรือหยุดชะงักชั่วคราวเพราะสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจไม่เอื้ออำนวย ส่วนการบริโภคภาคเอกชนอาจมีแนวโน้มทรงตัวเนื่องจากภาระหนี้ที่อยู่ในระดับสูงทำให้ครัวเรือนยังจำเป็นต้องใช้จ่ายอย่างระมัดระวัง และจากปัญหาดังกล่าวยังส่งต่อบรรยากาศการท่องเที่ยวโดยรวมอีกด้วย

ส่วนอุปสงค์ด้านต่างประเทศ ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่ค่อนข้างเปราะบางถึงแม้ว่าเศรษฐกิจของประเทศอุตสาหกรรมหลักอย่างสหรัฐอเมริกา ยุโรป และญี่ปุ่นจะมีสัญญาณฟื้นตัวแต่เศรษฐกิจของประเทศตลาดเกิดใหม่กลับมีอัตราการเติบโตที่ชะลอลง ไม่ว่าจะเป็นประเทศในกลุ่ม BRIC (บราซิล รัสเซีย อินเดีย จีน) รวมไปถึงประเทศอื่นๆ ในเอเชียและภูมิภาคอาเซียน

อย่างไรก็ดี บริษัทได้เตรียมความพร้อมในการรองรับทุกสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น โดยจะตั้งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงของการดำเนินกิจการอย่างรอบด้าน พินิจพิเคราะห์ปัญหาต่างๆ อย่างละเอียดรอบคอบด้วยความมีเหตุผล กำหนดแผนฉุกเฉินรองรับกับเหตุการณ์กรณีเลวร้าย มุ่งมั่นพัฒนานำเสนอสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคเพื่อสร้างความพึงพอใจและเกิดความประทับใจสูงสุด เน้นการติดตามผลจากระบบสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อนำมาใช้ในการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์ เพิ่มพูนทักษะและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้บริหารงานได้อย่างมืออาชีพ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อให้เกิดพลังร่วมและพร้อมที่จะก้าวไปสู่ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนตลอดไป



โครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'

นับเป็นเวลากว่า 2 ปีแล้วที่โครงการ 'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม'

โครงการ CSR (Corporate Social Responsibility)

ภายใต้การดูแลของบริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ได้ถือกำเนิดขึ้น และดำเนินการกิจ

มาอย่างต่อเนื่อง โดยแยกกระบวนการเชิงปฏิบัติการออกเป็น 2 ส่วนอย่างชัดเจน

คือในภาคของ In process และ After process

ในส่วนของ In process บริษัทได้ดำเนินการตั้งแต่วันแรกที่ก่อตั้งองค์กร โดยให้ความสำคัญในเรื่องของสิทธิมนุษยชน มาตรฐานแรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ ซึ่งทั้ง 4 หมวดหลักดังกล่าวนี้ ถือเป็นหัวใจสำคัญในการบริหารธุรกิจให้มั่นคงและเติบโต ส่งผลให้วันนี้ บมจ.โอซีซี ก้าวเข้าสู่ปีที่ 41 ของการดำเนินธุรกิจอย่างภาคภูมิใจ ส่วนในภาคของ After process หมายถึงกิจกรรมที่สร้างสรรค์ขึ้นเพื่อช่วยเหลือสังคม และสิ่งแวดล้อม บมจ.โอซีซี ได้จัดตั้งโครงการย่อยไว้ทั้งหมด 5 โครงการ ได้แก่ 1.โครงการ "ต้นกล้าแห่งความงาม ต้นทางแห่งอาชีพ" 2.โครงการ 'แต่งเติมความงาม...แต่งแต้มความสุขสู่สังคม' 3.โครงการ 'ผมสวย...ด้วยรัก' 4. โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน และ 5. โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก

ซึ่งทั้ง 5 โครงการนั้น เป็นการสานต่อกิจกรรมด้านการกุศลที่มีมายาวนานกว่า 30 ปี และโครงการย่อยทั้งหมดนี้ เกิดขึ้นจากความรู้ความเชี่ยวชาญ และความพร้อมที่องค์กรมี บมจ.โอซีซี ดำเนินธุรกิจด้านความงามมาอย่างยาวนาน ความรู้ด้านความงาม หลากหลายแขนง จึงเป็นเรื่องที่เรามีความแข็งแรงและเชื่อมั่นว่า ศักยภาพของศาสตร์ด้านความงาม จะสามารถสร้างประโยชน์ สร้างโอกาส สร้างความสุข และสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่เพื่อนมนุษย์ได้ เราจึงผลักดันโครงการย่อยต่างๆ ให้ดำเนินไป อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลตลอดระยะเวลากว่า 2 ปี

Corporate Social Responsibility (CSR) project "Pass Happiness to the Society through Beauty" has commenced under the supervision of O.C.C. Public Company Limited since last 2 years and remained continuously practice. Its operating process was clearly divided into 2 sections as CSR- in- process and CSR- after- process. CSR- in- process has been conducted since the first day that the Company was established by emphasizing on human rights, labor standards, environment and anti-corruption. These four lists are the important keys for business administration to be operated with stability and growth. Consequently, the Company proudly moves forward to the 41st year of its business operation.

CSR- after- process has been involved in inventive activities for helping the society and saving the environment. The Company has carried on its charity activities over 30 years in accordance with the availability of knowledge and expertise. Due to our long term operation in beauty business, the Company has its strength in various fields of beauty and confidence in potential of beauty science to give the benefit, opportunity, happiness and well-being life to the human fellows. The Company implemented of 5 minor projects to be practiced efficiently and successfully through activities as follows:



โครงการต้นกล้าแห่งความงาม...ต้นทางแห่งอาชีพ

Seeding of beauty, starting of profession

เราได้มอบความรู้ด้านการแต่งหน้าให้กับเยาวชน และประชาชนทั่วไป รวมถึงผู้ที่ด้อยโอกาสที่มีความสนใจในวิชาชีพดังกล่าว โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย เพื่อให้บุคคลเหล่านั้น สามารถนำทักษะด้านการแต่งหน้าไปต่อยอดสร้างอาชีพเลี้ยงตัวเองในอนาคต จนถึงวันนี้ เราถ่ายทอดความรู้ ด้านการแต่งหน้าในรูปแบบต่างๆ ให้แก่เยาวชน ประชาชนทั่วไป และผู้ด้อยโอกาสที่สนใจไปแล้วกว่า 1,000 คน ซึ่งผู้เข้ารับการอบรมทั้งหมด นั้นล้วนมาจากหลากหลายหน่วยงานและสถาบัน อาทิ สมาคมส่งเสริม บุคลิกภาพสุภาพสตรี คณะเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติการ โรงพยาบาลเปาโล นวมินทร์ สโมสรโรตารีสากลกรุงเทพฯ และเยาวชนจากมูลนิธิศุภนิมิตแห่งประเทศไทยฯลฯ



costless make-up classes that were conducted for the youths and the general public as well as for the disadvantaged group who were interested in taking the course and utilized it for being their profession in the future. Over 1,000 attendances were from different organizations such as Women Personality Development Association, Sai Jai Thai Foundation under Royal Patronage, the operation staffs of Paolo Memorial Hospital Nawamin, International Rotary Bangkok and the youths from World Vision Foundation of Thailand etc.

โครงการผมสวย...ด้วยรัก

"Beautiful hair with love"



โครงการผมสวย...ด้วยรัก เป็นอีก หนึ่งโครงการที่ได้ปฏิบัติภารกิจอย่างต่อเนื่อง โดยมีเจตนารมณ์ที่จะ ตัดผม ให้แก่ผู้ด้อยโอกาส ทั้งเด็ก สตรี ผู้ป่วย และคนชรา โดยเทคนิคเขียนที่มีความชำนาญด้านการตัดผม โดยเฉพาะ เพื่อมอบความสุข ความงาม และแบ่งเบาภาระเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล ซึ่งโครงการดังกล่าว ได้ถูกจัดขึ้น แล้วรวม 10 ครั้ง ตัดผมให้กับ ผู้ด้อยโอกาสไปแล้วกว่า 800 คน ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ ทั้งในกรุงเทพฯ และปริมณฑล อาทิ ศูนย์สมเด็จพระเทพรัตนฯ แก้วไขความพิการบนใบหน้า และกะโหลกศีรษะจุฬาลงกรณ์ สภาอากาศไทย, โรงเรียนบ้านเด็กรามอินทรา สังกัดมูลนิธิธรรมิกชน เพื่อคนตาบอดในพระบรมราชูปถัมภ์, สมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรีในพระอุปถัมภ์ (บ้านพัก ลูกเงิน) และสถานพักฟื้นคนชรา บางเขน ฯลฯ

Hair cutting activity that was continuously carried out by the Company's hair technicians for the advantaged group of children, women, patients and elderly people. Over 800 persons had their hair being cut at welfare home both in Bangkok and suburbs such as HRH Maha Chakri Sirindhorn Center of the deformity correction on the face and skull, Chulalongkorn, Baan Dek Ram Intra School for the Blind Foundation for the Blind with Additional Handicaps under the Royal Patronage, the Association for the Promotion of the Status of Women and "The Yong Kang Foundation" elderly in Bangkok nursing home etc. This activity has been done in order to pass them happiness and beauty as well as to share the welfare administrators' jobs.

โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน

"The Charity project of the beauty by Covermark"



โครงการ Charity ความงามแห่งการแบ่งปัน โดยในปีนี้เครื่องสำอาง Covermark ได้มอบรายได้ส่วนหนึ่งจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ชุด Skin Care ให้กับ เสถียรธรรมสถาน เพื่อร่วมสร้างสวีกาสิขาลัย มหาวิทยาลัยธรรมะ เพื่อเยียวาสังคม และชุดชั้นในสตรีกิลาโรซ ได้มอบรายได้ส่วนหนึ่งจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในคอลเลคชั่น Venice และ Maldives ให้กับสมาคมส่งเสริมสถานภาพสตรีในพระอุปถัมภ์ฯ (บ้านพักฉุกเฉิน) เพื่อช่วยเหลือผู้หญิง และเด็กที่ถูกทำร้าย หรือขาดที่พึ่งพิง ในขณะเดียวกันก็มีการนำร่องเสนอ

a portion of Covermark skin care products' sales incomes has been donated to Sa-tian-tham-ma Sa-than for the construction of Sa-vi-ka Si-ka-lai Ma-ha-vitch-cha-lai Tham-ma for healing the society, and by the Venice and Maldives lingerie collection of Guy Laroche brand to the Association for the Promotion of the Status of Women for supporting the habitation for the abused women and children. These disadvantaged women could also attend costless beauty class from "Seeding of beauty, starting of profession" project that would be another alternative professional skill to advocate a basic knowledge for their career in the future.

โครงการ ‘แต่งเติมความงาม...แต่งเติมความสุขสู่สังคม’

"Touching up for beauty, adding up happiness to the society",



โครงการใช้ และให้อย่างสร้างสรรค์เพื่อเราเพื่อโลก

"Consuming and giving creatively for the world"

เป็นโครงการที่มุ่งเน้นที่จะนำเสนอข้อมูลในแนวทางการใช้ชีวิตที่เคารพต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานทุกระดับชั้นมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของโครงการ CSR 'ส่งความสุขสู่สังคม...ผ่านมิติ แห่งความงาม' อาทิ ในปีนี้บริษัทฯ ได้ประสานงานกับกรมป่าไม้ บรรจุกิจกรรมการปลูกป่าเพื่อฟื้นฟูป่าไม้ที่ถูกทำลายในแถบจังหวัดราชบุรี เข้าไปในงานสัมมนาพนักงานขาย ซึ่งจัดขึ้นเป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานขายกว่า 800 ชีวิต ทั่วประเทศ ได้มีโอกาสทำกิจกรรมดังกล่าว และได้ทราบถึงประโยชน์อันมหาศาลของทรัพยากรธรรมชาติ วิธีการดูแลรักษา และช่วยเหลือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากเจ้าหน้าที่กรมป่าไม้โดยตรง ซึ่งเรื่องของทรัพยากรธรรมชาติเป็นสิ่งที่เราทุกคนต้องให้ความสำคัญ และลงมือทำไม่ทางใดก็ทางหนึ่ง เพื่อมีส่วนร่วมในการฟื้นฟูพื้นที่สีเขียวให้แก่อีกโลกใบนี้ นอกจากนี้คณะผู้บริหารยังสนับสนุนให้จัดกิจกรรม 'Birth Month ปีบรัก' โดยมีเจตนารมณ์ให้พนักงานในองค์กรได้ฉลองวันเกิดของตนเอง ด้วยการส่งต่อความสุขจากการ 'ให้' เพื่อผู้ด้อยโอกาส ณ สถานสงเคราะห์ต่างๆ โดยให้พนักงานที่เกิดในเดือนเดียวกันรวมตัวกันเยี่ยมเยียนผู้ด้อยโอกาส อาทิ เด็ก คนชรา และผู้ป่วย พร้อมเลี้ยงอาหารกลางวัน และบริจาคสิ่งของจำเป็นแก่ผู้รับ ซึ่งภารกิจส่งความสุขนี้จะเกิดขึ้นทุกเดือนๆ ละ 1 ครั้ง โดยจะเริ่มต้นอย่างเป็นทางการในเดือน มกราคม 2557

"Consuming and giving creatively for the world", an activity that focused on giving information to stay friendly with the environment as well as to give an opportunity to all level of employees to participate in various activities such as the afforestation to restore the destroyed forest by 800 sales attendants in Ratchaburi province in order to be aware of the natural resources' great benefits and involved in restoring green space to our earth.

Starting from January 2014, the Company's executives advocated the activity "Sharing Love Birth Month" for employees to celebrate their birthdays by passing happiness to the children, elderly and patients by hosting luncheon meal as well as to provide essential stuffs. This joyful activity will be held once a month during the year.





โครงการแต่งเติมความงาม แต่งแต้มความสุขสู่สังคม เป็นโครงการที่ทางบริษัทฯ ได้จัดส่งผู้เชี่ยวชาญด้านความงามร่วมแต่งหน้าให้กับศิลปิน นักร้อง และนักแสดงที่มาสร้าง ความสุขให้กับงาน ซึ่งจัดขึ้นเพื่อการกุศลโดยเฉพาะ และไม่คิดค่าใช้จ่ายใดๆ ทั้งสิ้น ซึ่งถ้านับเฉพาะระยะเวลา 2 ปี 6 เดือน ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมลักษณะ ดังกล่าวไปแล้วกว่า 250 งาน แต่งหน้าให้กับศิลปิน นักร้อง และนักแสดงมากกว่า 10,000 คน ซึ่งการะกิจดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมที่สร้างสรรค์ขึ้นโดยภาครัฐ และเอกชน อาทิ มูลนิธิสายใจไทย, มูลนิธิ ช่วยคนปัญญาอ่อนแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์, สมาสังคมสงเคราะห์แห่งประเทศไทย และสมาคมผู้ปกครอง โรงเรียนเชียงใหม่นาฏศิลป์สากล ฯลฯ

Costless make-up services were provided to over 10,000 singers, actors and actresses who rendered happiness through the charity events held by government and private sectors such as Sai Jai Thai Foundation under Royal Patronage, "The Foundation for the Welfare of the Mentally Retarded of Thailand under the Patronage of Her Majesty the Queen", the National Council on Social Welfare of Thailand, Chiang Mai Ballet Academy etc.



41 ปี บนเส้นทางแห่งการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารจัดการที่ยึดหลักธรรมาภิบาลเป็นที่ตั้ง ส่งผลให้บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน) ก้าวเดินไปข้างหน้าอย่างอบอุ่นและแข็งแกร่ง วิถีทางของการขับเคลื่อนธุรกิจ ตั้งแต่ก้าวแรก จนถึงปัจจุบัน คือการเดินทางไปสู่เป้าหมาย ควบคู่กับ การแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม กิจกรรมด้าน CSR ที่สานต่อจากกิจกรรมด้านการกุศล จึงเป็นภาระกิจหนึ่งที่นำมาซึ่งความภาคภูมิใจที่ได้ส่งมอบความสุข โอกาส และคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่เพื่อนมนุษย์ในสังคม ซึ่งการให้หรือการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมนั้น ไม่ได้มี รูปแบบที่ตายตัว โครงการ ‘ส่งความสุข สู่สังคม...ผ่านมิติแห่งความงาม’ ที่มีโครงการย่อยทั้ง 5 โครงการ ตามที่ได้กล่าวไว้ในข้างต้น จึงเป็น After Process หรือ ภาระกิจที่จรจองขึ้นจากองค์ความรู้ที่แข็งแกร่ง ความชำนาญการเฉพาะด้าน และความพร้อมของบุคลากรในองค์กรอย่างแท้จริง เพื่อสานต่อการแสดงน้ำใจ การรักษาไว้ซึ่งความรู้ในสายวิชาชีพ และการสร้างโอกาสให้คงอยู่สืบไปในสังคม เพราะสิ่งเหล่านี้ไม่ได้มอบแค่ ความสุขแก่ผู้ให้และผู้รับเท่านั้น แต่ยังเป็นกุญแจดอกสำคัญที่นำพาให้ธุรกิจเดินทางไปสู่เส้นทางแห่งความยั่งยืน

The strong intention to which O.C.C. PLC has adhered throughout its business operation for 40 years is to conduct the business with good corporate governance. The Company has formulated a clear policy on its vision, mission, code of conduct, business ethics and core values so that the executives and employees will acknowledge and put them in regular practice. Moreover the Company attached the importance to equitable responsibility and treatment for all stakeholders as well as offering returns to the society and caring for the environment. Starting from January 2014, the Company's executives advocated the activity "Sharing Love Birth Month" for employees to celebrate their birthdays by passing happiness to the children, elderly and patients by hosting luncheon meal as well as to provide essential stuffs. This joyful activity will be held once a month during the year.

COVERMARK

SUNGRACE



SWIM & LINGERIE
Guy Laroche
PARIS

GUNZE



era-won
GIRLFRIEND

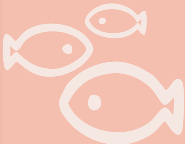


SHISEIDO
PROFESSIONAL

ZOTOS
The American Stylists' Choice!



CONTENT

	Message from the Board of Directors 121	Audit Committee's Report 122
1 General Information and other Significant Information 124	2 Policy and Overview of Business Operation 126	3 Business Operation 129
4 Risk Factors 134	5 Shareholders 136	6 Dividend Payment Policy 137
		7 Management Structure 137
8 Corporate Governance 149	9 Corporate Social Responsibility 179	10 Internal Control and Risk Management 193
		11 Related Transaction 185
12 Important Financial Information 186		13 Analysis and Explanation of Management 223

Investors may access further information from the Company's Annual Registration Statement (Form 56-1) at www.sec.or.th or at the Company's website www.occ.co.th

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

B = Boundaryless

E = Ethics and Integrity

A = Adaptability to Change

U = Unity

T = Talent

Y = You are Our Valued Customer

BEAUTY from within

Message from the Board of Directors

O.C.C. Public Company Limited was founded to operate the business since 1973 and the Company was proud to celebrate its 40th anniversary in 2013. During the past 40 years, our business has been operated with trustworthy, sincerity and concern for the rights of all related parties. Operating strategy was modified while the hasty adjustment was accommodated to handle with the unforeseen situations that may occurred such as natural disaster, political volatility or economic slowdown either domestic or international. Therefore, the Company could maintained its solid financial status going together with continuous business expansion.

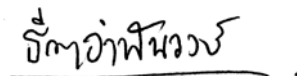
The Company's total revenues in 2013 were Baht 1,555,776,084 and the interests were Baht 101,373,334. Total revenues were decreased 4.1 % while the interests were decreased 5.22 % causing by the Thai economic and political volatility that affected to overall of economic sector. However, the Board of Director placed important on developing the employees to advocate their working ability. Employees' competency in team and individual have been developed to have capability by implemented the courses for enhancing more skill and knowledge to each of their level thoroughly with the system for advocacy matching to build up the forcefully organization to achieve the Company's Vision. In addition, the Company has implanted the employees to respect for human rights of the others by treating colleagues with respectfulness and honor, respecting for privacy, freedom and benefit of the others, being fair and equally treating without any discrimination in term of gender or nationality. In order that it shall be the bond of unity and have friendship and happiness in the society.

According to the resolution from the Board of Directors' Meeting No.6/2556, held on December 10 2013, Chairman of the Board of Directors was the Company's representative who signed a mutual agreement with the Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption to create awareness of against corruption. In order to comply with this commitment, the Company's Board of Directors considered approve to improve corporate governance policy, business ethics and employees' ethics on the title; Anti-Corruption and shall be propose to the Company's Board of Directors' meeting No. 1/2557 on February 12 2014, for considering to approval officially and shall be announced to practice on February 15 2014 upward.

On behalf of the Board of Directors of O.C.C. Public Company Limited, we wish to thank our shareholders, customers, business partners, employees and all related parties for your support and trustworthy extending to the Company and this has brought us to achieve business success continuously throughout the 40 years of operation. The Company's Board of Directors wish to give back to all of you by operating the business along with the principles of Good Corporate Governance in order to get the maximum benefit to all related parties for responding on the trustworthy and reliability together with the development of the capability in business operation to achieve sustainable growth.



(Mrs. Kanchana Saisiriporn)
Chairman



(Mrs. Teerada Ambhanwong)
Managing Director & CEO

Audit Committee's Report

Dear Shareholders,

The Company's Board of Directors' Meeting No. 3/2556 on May 8, 2013 appointed Mrs. Oradee Rungruangroj, Mrs. Watchanee Watanathawanwong and Mr. Wanchai Umpungart to be the Company's Audit Committee, commencing May 8, 2013 for another period of one year. The Committee consists of 3 Independent Directors of which everyone meets the Stock Exchange of Thailand's qualifications and has the Company Secretary acts as the committee's secretary. The Audit Committee has duties and responsibilities according to its Charter which corresponding to the Stock Exchange of Thailand's regulations. The Audit Committee also performed other duties as assigned by the Company's Board of Directors and reported its meetings to the Board on the regular basis.

During the year 2013, the Audit Committee held totally 12 meetings. The Management and the Company Auditors were invited to join the meeting as deemed appropriate. The Committee also attended all the 6 meetings of the Company's Board of Directors. Key performance within the year 2013 are summarized as follows:

1. Financial Statements

To ensure that the Company's Financial Statements were prepared in accordance with the Generally Accepted Accounting Standards as well as the new Accounting Standards with adequate disclosures. The Audit Committee reviewed its quarterly and annual Financial Statements. The Company's Auditors were invited to attend the meetings to present information from the review and audit of the Financial Statements, observation and suggestion from the review and audit along with its independence in performing the duty and expressing comment of the Company Auditors before presenting to the Company's Board of Directors for approval prior to submission to the Stock Exchange of Thailand or presenting to the shareholders for approval as appropriate. In addition, the Audit Committee also invited the Management of the Finance and Accounting to attending the meeting to consider the Company's performance and explanation on monthly basis.

The Audit Committee is in the opinion that the Company's Financial Statements were in accordance with Generally Accepted Accounting Standards. The information was disclosed sufficiently and the Company Auditors had independence to work and express comments.

2. Internal Control System and Internal Audit

To ensure that the Company has appropriate and efficient internal control system by considering reports from the Company's Internal Audit Office, Risk Management Committee, the Company Auditors and the Appraisal of Internal Control Sufficiency by the Board of Directors. The Committee reviewed audit results and followed up the Management correction of its internal control along with more efficient auditing development. The Internal Audit Office reports directly to the Audit Committee, which in turn approved the Annual Audit Plan, Budget and Manpower of the office to ensure that the Company has the appropriate system for its business circumstances. The internal control system has been improved continuously on the significant part of operation.

The Audit Committee has an opinion that the internal control system was sufficient and appropriate to the business conditions.

3. Risk Management

To ensure that the Company has conducted appropriate risk assessment in various perspectives being beneficial to the risk management of its legal and regulations compliance, new business investment, operation, administration and finance.

The Audit Committee considered that the Company had appropriate risk assessment and management covering the scope of operation and investment. The Audit Committee had not found any actions that considered as a breach of law or the Stock Exchange of Thailand's regulations.

4. Related Transactions or Transactions that may have Conflicts of Interest

The Audit Committee reviewed its related transactions or transactions that may have conflicts of interest and jointly considered approvals of transactions occurred such as hiring and providing guarantee to companies according to the Stock Exchange of Thailand's notifications.

According to the Audit Committee's opinion, the said transactions were considered as reasonable and regular business operation with the disclosure of sufficient related transactions.

5. Consideration and Recommendation of the Auditors Appointment and its Audit Fees

The Audit Committee considered the independence and qualifications of the Company Auditors, audit fees and evaluated along with the Management of its performance during the past year. The Audit Committee had recommended to the Company's Board of Directors for presenting to the Annual General Shareholders' Meeting the appointment of Mr. Bunyarit Thanormcharoen, CPA registration No. 7900 or or Mr. Charoen Phosamritlert CPA registration No. 4068 of KPMG Phoomchai Audit Ltd. to be the Company Auditors for the year 2013, being its 3rd year.

6. Reviewed and provided Opinions on the Preparation of the Company's Annual Budget

The Audit Committee have done their duties with carefulness and independence without any limitation on the access of information and with cooperation from the Company. The performance along with the Audit Committee's Charter and as assigned by the Company's Board of Directors had been effectively conducted.

(Mrs. Oradee Rungruangroj)
Chairperson of the Audit Committee

1 General Information and other Significant Information

1.1 General Information

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 rendering of beauty services.
Head Office Address	729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120
Tel.	02-2954545, 02-2954567
Fax.	02-2950415
Home Page	www.occ.co.th

1.2 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, Bangpongpang, 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 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang, 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%
4. Zen Salon Business Co., Ltd 729/4-7 Ratchadaphisek Rd., Bangpongpang Yannawa, Bangkok 10120	Consist of Beauty Salon, hair styling salon and Cosmetics & Hair care products distributor	15.0MB	11.00%

1.3 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 Mr. Charoen Phosamritlert or
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 Acconnting- 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 Policy and Overview of Business Operation

Financial Information

Unit: Bht1000

รายการ	Year 2013		Year 2012		Year 2011	
Sales	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%
Less Cost of Goods Sold	774,120	51.38%	803,637	50.72%	680,888	49.75%
Gross Profit	732,656	48.62%	780,681	49.28%	687,671	50.25%
Less Selling & Administration Expenses	656,329	43.56%	677,730	42.78%	591,699	43.24%
Operating Profit	76,327	5.07%	102,951	6.50%	95,972	7.01%
Add Other Income	49,000	3.25%	39,883	2.52%	46,609	3.41%
Profit before Interest and Income Tax	125,327	8.32%	142,834	9.02%	142,581	10.42%
Less Interest Expenses	0.00		0.00		0.00	
Profit before Income Tax	125,327	8.32%	142,834	9.02%	142,581	10.42%
Less Income Tax	23,954	1.59%	35,875	2.26%	42,633	3.12%
Net Earnings	101,373	6.73%	106,959	6.75%	99,948	7.30%

Unit: Bht1000

Total Income	1,555,776	100.00%	1,624,201	100.00%	1,415,168	100.00%
Total Expenses	1,430,449	91.94%	1,481,367	91.21%	1,272,587	89.92%
Profit before Income Tax	125,327	8.06%	142,834	8.79%	142,581	10.08%
Less Income Tax	23,954	1.54%	35,875	2.21%	42,633	3.01%
Net Earnings	101,373	6.52%	106,959	6.59%	99,948	7.06%

Financial Ratios

	Year 2013	Year 2012	Year 2011
--	-----------	-----------	-----------

LIQUIDITY RATIO

Current Ratio	3.00 Times	2.21 Times	2.44 Times
Quick Ratio	1.33 Times	1.32 Times	1.26 Times
Cash Flow Liquidity Ratio	0.28 Times	0.48 Times	0.35 Times
Account Receivable Turnover	5.87 Times	6.17 Times	5.78 Times
Collection Period	61 Days	58 Days	62 Days
Inventory Turnover	2.97 Times	3.66 Times	3.63 Times
Inventory Coverage	121 Days	98 Days	99 Days
Account Payable Turnover	5.13 Times	6.19 Times	5.77 Times
Payable Period	70 Days	58 Days	62 Days
Cash Cycle	112 Days	98 Days	99 Days

PROFITABILITY RATIO

Gross Profit	48.62 %	49.28 %	50.25 %
Operating Profit	5.07 %	6.50 %	7.01 %
Other Income	3.15 %	2.46 %	3.29 %
Cash against Operating Profit	93.01 %	109.97 %	75.26 %
Net Earnings	6.52 %	6.59 %	7.06 %
Return on Equity	14.36 %	16.46 %	16.78 %

EFFICIENCY RATIO

Return on Assets	9.82 %	11.26 %	11.93 %
Return on Fixed Assets	59.65 %	69.07 %	99.69 %
Assets Turnover	1.51 Times	1.71 Times	1.69 Times

FINANCIAL RATIO

Debt to Equity	0.43 Times	0.50 Times	0.43 Times
Interest Coverage	NA	NA	NA
Debt Coverage (Cash Basis)	1.12 Times	2.03 Times	0.89 Times
Dividend Ratio		44.88 %	42.02 %

Executive Summary

The operation of O.C.C. Public Company Limited has been continuously prosperity and stepped firmly into 40th years. The main business is distribution of high-quality cosmetics and clothing under leading brand names that are well-know 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” cosmetics, “Shiseido Professional” hair treatment products, “Guy Laroche” ladies lingerie. Nightwear, sport wear and swimwear.

The overview of Thai economy in previous year expanded rather slowly down in 2012 cause of the domestic demand weakness. The first half of year, the private consumption has expansive meanwhile the business sector investment has had continuously. However, the second half of year, the direction economy has very decelerated from domestic demand contracted. Owing to the result of stimulus economy measure of government sector trend to deplete including the expenditure's delay for investment; in addition, the uncertainty of economic and political circumstances have higher which effected to the household sector was cautious the expenses. The entrepreneur slowed to invest for awaiting obviousness and the tourism sector was able to expand but the number of tourists has decreased in the year end because of the domestic political problem.

The export sector has slow recovery due to some industrial confront to the problem of shortage raw material include the limit of production technology cannot response the requirement of world market changing.

According to the economic condition faced to minus factors and unstable environment, the consumer lack of confidence which bring to slow expenses by choosing the needs product and confining the consumed quantity. As result to affect to operate of every business sector, more or less, in the recent year the Company gained total sales at Baht 1,506.78 million decreasing by 4.89% from the previous year but the Company still maintained the old customer base intimately.

The Company gained profit before Juristic Person tax amounted Baht 125.33 million decreasing by Baht 17.51 million or 12.26%. After Juristic Person tax, the net profit was Baht 101.37 million decreasing 5.22% comparing the previous year.

However, the Company's current financial structure stands in strong level with high liquidation financial ratio continuously for several years. In this year, it represents the net working capital amounted Baht 475.25 million, the liquidity ratio equals to 3.00 times. Debt to Equity Ratio was in low level only 0.43 times.

The performance in recent year caused by the dedication and effort of all staffs who no discourage for any problems and obstacles but they still intent on develop products and services in order to respond continuously to the satisfying of customers. The Company has managed and planned carefully to the situation that changed rapidly and committed in good corporate governance under good governance and also to develop the business to grow firmly for the best benefit of all stakeholder.

3.1 Overview of Business Operation

O.C.C. Public Company Limited has been established since 1973 under the name; O'Leary Covermark Center Company Limited. The Company has distributed "O'Leary Covermark" cosmetics and had the service centers to give beauty advice to the clients. The Company's products were distributed in the department stores and beauty salons by implementing the strategy that care of after-sales service and this impress the clients. The sales promotion team was set up particularly to demonstrate the products' usage, service and instructions at every distributing unit for giving confidence to the customers and this could response to their satisfaction. Therefore, this affected the name of Covermark to be widely well known and leaded the Company to meet with success until present day.

The Company has been registered in the Stock Exchange of Thailand since 1994 and transformed to be "Public Company Limited". The Company expanded its distribution with variety of products that are divided as following categories:

Cosmetics: comprising of cosmetics for face and body, hair styling and hair treatment products

Clothes: comprising of women lingerie, nightwear, sport wear, swim wear and casual wear

Musical Instruments: comprising of piano, guitar and violin

The Company's main target clients are working women who care of good quality products and service for enhancing their personality and confidence through beauty, well-being health and mind.

The Company's core business is domestic distribution that commencing on trade ethics, risk management principles and systematic management that is transparent and can be audited following the good corporate governance. The Company has commitment to move towards the excellence of business operation, therefore we place importance on human resources in the organization. All employees are encouraged to work with happiness in a friendly environment and contribute to have creativity that support them to have an opportunity to develop themselves for utilizing existing capability with full efficiency.

3.2 Revenue Structure

Product	2013	Ratio	2012	Ratio	2011	Ratio
Cosmetics	1,302,539	86.45%	1,367,567	86.32%	1,168,080	85.35%
Clothes	199,556	13.24%	209,747	13.24%	195,325	14.27%
Musical Instruments	4,681	0.31%	7,004	0.44%	5,154	0.38%
Total	1,506,776	100.00%	1,584,318	100.00%	1,368,559	100.00%

3.3 Products and Marketing

(1) Cosmetics

(1.1) Type of Products or Services

The Company is the sole distributor of high quality cosmetics under international licensed brands and local brands comprising of Covermark, KMA, Sungrace, Shiseido Professional, Zotos and BSC Hair Care. Each product responds to all-level consumers' demand and covers over all distributing channels which consist of department stores, beauty centers, beauty salons and modern trades either in Bangkok and in the provinces. The Company sales staffs who are well trained of products' information, sales technique and professional service will give informative advice, products' demonstration and best service to the clients.

(1.2) Marketing and Competition

Previous year, Thai economy was slightly expanded due to the problem of political conflict. In the 4th quarter, anti-government protesters required for the country reform in order to solve the problem of corruption and this affected the domestic consumers' confidence to be decreased.

However, the Company was not refrained under this circumstance while the new products were developed with innovation of beauty technology to get the products with outstanding features that were modern, had good quality with high standard and were worth the cost for the consumers. The numbers of new sales counters in the new branches of the department stores have been increased, together with the increase more of marketing support activities through out Bangkok and in the provinces in order to activate the consumers to be interested in the products and promptly made decision to buy. Excellent service was emphasized on the clients to enhance the level of their satisfaction and utmost impression.

COVERMARK, the core brand of the Company's cosmetic products, has been developed its features to be the products that contained of high-quality ingredients from the high-technology production directly from Japan. This position was represented to reflex its international brand image to stand in the front row. Thus, the new groups of customer raised more. Meanwhile, the existing customers could have their pleasure with new developing products such as Powdery Foundation <Jusme Color> the foundation that has been developed its color shade to harmonize with natural under skin tone and this would affect the brightness and glow to the skin with long lasting stay. The Company remained have capability to increase its sales volume continuously from new products meanwhile so many competitive brands from Europe joined in marketing share more.

KMA, the Company's house brand cosmetic, has developed its new collections continuously to response K Pop cosmetic trend for teenagers and working women. KMA brand's presenters are famous actors and actresses who meet with the main concept and reinforce the brand image. The formulas have been developed to suit for the skin condition of the Thais. The distribution channel was expanded to various locations including ASEAN countries. The result was a great response. Furthermore, new KMA identity shops are opened continuously for expanding service units to undertake the customer's demand. KMA's advertisement and public relation are utilized through various mass media such as television, radio, magazine and online social media in order to enhance brand awareness directly to the target group and they can have a chance to test the products. Thus, this effected to the increase of sales growth significantly.

Shiseido Professional Hair Care products are Japanese licensed brand. The Company imported the good quality and trendy products that response to present fashion trend such as straight perm lotion, cool perm lotion, hair coloring products, hair treatment products and hair styling products that have effectiveness and are so

popular. The marketing support's activities are focus on long-term relationship commitment with dealers that are included of the training course that aim to introduce the new techniques about hair styling, hair coloring and the demonstration for proper use of the product by the Company's technicians. These have been reinforced the modern image of the products and the Company became the fashion leader of hair care products. These affected to the strong awareness of the brand in the market with business confidence for both the Company and its dealers with the increase of sales amount.

(1.3) Procurement of Products or Services

The Company places importance on merchandise's selection and new products' expanding in order to be alternative choice for the consumers to receive the high standard quality cosmetics. Most of the Company's import products were imported by Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd and Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. The local products were manufactured under the research and development by International Laboratories Corp. Ltd and S&J International Enterprise Public Company Limited who are the international standard manufacturers with expertise in cosmetic production and high quality control for several years and receive reliance from foreign licensors for 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 finely made from the best quality of raw materials and imported laces. The design is elegance for giving reflection of sophisticated taste with perfect cutting technique that fits to the women's shapes. The products are distributed in the leading department stores throughout Thailand and the Company's sales representatives are pleased to welcome and give products' information or advice to the customers.

The Company also distributes women's inner wears under the brand Gunze that has well-known reputation from Japan. The products are made of high quality cotton's textile that has been weaving with particular technique to add flexibility on the materials. It is perfect for the teens to wear as their casual shirts. Therefore, the response is so successfully admired.

G&G brand was added to be another alternative choice for the consumers who enjoy tasty products with affordable prices. This trendy lingerie has been designed to fulfill those young generation who're care for dressing.

In 2013 the Company introduced Era-won Girlfriend; the lady pants that its design and pattern are outstanding. The materials are made of special synthetic textiles that give high flexibility to return in perfect shape at every move that make. Era-won Girlfriend's pants has been designed under the concept "be comfortable, flexible and free to fit with any top" This concept shall give response to the need of the main target group who are young generation women from the age 18 – 35 years and minor target group are from the age 35 years up.

(2.2) Marketing and Competition

Previous year, overall condition of Thai economy was recovered in good sign during the early 2 months but after that it was declined until the end of the year. In term of business section, marketing competition was increased for gaining the big part of market share. Marketing competitive situation of woman lingerie, nightwear and swimwear was one among this competition. The entrepreneur and the new comers confronted more in this market segment. Each brand made its research and development by proposing the new products that were focused on

1. Shapewear that provides shaping silhouettes for firm support and enhances every woman confidence
2. Women Bra that helps lift up and accentuate the breasts

Furthermore, raw materials, cutting technique, pattern and design have been developed to be different while the quality of service was improved to give maximum consumers' satisfaction.

The Company placed importance on Guy Laroche, the French brand name, which has been distributed in Thailand for many years. The new designs are frequently developed with the standardized materials that help adding value to the merchandises and the brand. Thus, lifestyle and fashion of modern women are responsive including the build of brand image that shall be outstanding and proud to those who wear it. This affected to the sales result that was increased among the aggressive competition and the decline of economy.

Previous year, Guy Laroche's lingerie remained provide the modern design products with the function that gave response to the need of modern women by emphasizing on the additional Shapewear collection. This collection provides shaping silhouettes and helps accentuate the natural figure. Therefore, the customers can be satisfied and have more confidence with their body shape. Cup Up Bra collection has been designed to add cup of the breasts with lifting up while the weaving pants' design helped lifting up the hips to let those women to feel confidence with their shapes. This collection gave good response to the customers' interest with the excellent feedback's result.

Guy Laroche's swimsuit provided new products for Plus Size's consumers and the feedback was so successful. In addition, the design of swimsuits, diving suits and fitness wears has been developed to fulfill consumer's need. Thus, the sale was increased.

The Company's joined with Paragon Shopping Complex to hold the annual swimsuit fashion show in order to accent Guy Laroche Brand's awareness. The Company was an official sponsorship on Miss Thailand World 2013's Pageant and Miss Grand Thailand 2013 by sponsoring the swimsuits to all those contestants. PR for the brand has been worked through mass media in various channels in order to accent the status of fashion leader.

In regard to Gunze products, Japan continuously conducts a research and development to create innovation of products that shall have value added and the benefit such as the Cool Magic collection; a new design that is modern with soften fabric and is comfortable to wear. It absorbs sweat and drains out continuously. The Hot Magic collection has a light texture, a warm wearing and colorful variety with reasonable price that meets with customers' needs perfectly. These products were distributed in various channels such as department store, modern trade, and catalogue sales. It has met with excellent response with sales growth that kept increased accordingly.

G&G inner wear and sport wear aimed for the target group who have limited budget as well as to be one of an alternative products that has good quality with competitive price. It can help increase sales amount in the short-term and long-term.

(2.3) Procurement of Products

The Company purchased the garment products from the famous companies in Saha Group as 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 "Ritmuller" musical instruments that comprised 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 well trained from abroad to give advice and after-sales service.

(3.2) Marketing and Competition

In the past year, the demand of musical instruments had expanded for superseding the damage after disasters debacle, it made the musical instruments' market tended upward quite well. Furthermore, the wealthy parents engage their children to start learning the musical instruments at very young age. At present, many youths are also interested in playing the musical instruments more. Many educational institutions are opened for teaching them. As a meanwhile, the marketing and distribution channels rely on a referral from the musical schools and musical teachers. On advertisement and public relation, The Company co-sponsored the contest for their courses in various applications and also to attend the exhibition to create awareness.

(3.3) Procurement of Products

Ritmuller musical instruments are imported directly from the manufacture in Republic of China. This giant 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.

Ashton Brand is developed and designed entirely from Australia while the productions are completed in the factory in China under the control of every production line and the expert team from Australia who made a research and development. All productions are carefully assembled with the best attention on detail, therefore, pay less for good quality is Ashton Brand.

4 Risk Factors

The Company places importance on the risk management of the organization. Therefore the Company's Board of Directors has defined the risk management procedure to be the tool to manage with any risk factor that shall affect the Company's goal. The Risk Management Committee that comprised of 6 members shall have the meeting with the Managing Director and CEO who is the Chairman of the Committee once a month for considering the issues that may cause risk all over the organization. The risk shall be classified in level and its guidance shall be defined to be managed. The authorized persons shall be assigned to have responsibility to set up measurement to control and manage the risk to be in appropriate and acceptable level. The significant risk factors are as follow:

1) Risks on Economic Situation

The problem of political conflict affected to the economic situation and confidence of the country. The production and investment was slowdown. The government sector played minor role in activating the economy comparing to previous year. Consume was decreased and the customers spent less to buy products and service. They controlled expenditure and pay to what if necessary. However, the Company manage d the risk by operating the business with carefulness and monitored the performance result continuously. According to the long experience in retail marketing as well as the solid financial, the Company was confident to step over the obstacle and brought its business to safety.

2) Operational Risks

The Company distributes cosmetics, clothes and music instruments and ratio of import products is 0.83 %. The balance 99.17% is the purchase from domestic manufacturers who received international license. Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd is the Company's major supplier and previous year the Company purchased from this manufacturer amount Baht 348.57 million or equal to 42.02% from the total purchase.

Pias Intercosmex (Thailand) Co., Ltd. is the licenser of the Company's major products and the Company is the licensee of the brand in Thailand. Therefore, there is no business obstacle for the continuous operation in the future.

3) Consumer Behavior Risks

Present day, consumer behavior is pretty much changed. They need to test the new products or try the new service that is sensory of trendy consume. Thus, the brand royalty is less.

The Company managed the risk by listening the comment and suggestion of various group of consumers and took them to develop the products and service that have outstanding features, trendy design, standard and worth for the consumers. Furthermore, Customer Relationship Management is another channel to communicate with the customers and can response to them promptly. The customers have pleasure and maximum satisfaction that would help maintain of existing customers as well as the increase of new customers.

4) 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, 2013, 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 Shareholders

5.1 Number of registered capital and paid-up capital

The Company has registered capital of Baht 80,000,000 and paid-up capital of Baht 60,000,000, consisting of 60,000,000 common shares with a par value of Baht 1.00 each.

5.2 Major Shareholders

List of Top Ten Shareholders as at the latest closing date of shareholder registration book at 21 March 2013			
Rank	Shareholders	Number of Shares	% Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	11,839,980	19.733
2.	Mr. Samrerng Manoonpol	9,141,440	15.236
3.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	7,635,000	12.725
4.	Mr. Boonkiet Chokwatana	2,844,300	4.741
5.	I.D.F. Co., Ltd.	2,625,000	4.375
6.	Miss Phatchara Sungvorachart	2,197,710	3.663
7.	Watsadoramai Co., Ltd.	1,624,570	2.708
8.	Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	2.470
9.	Mr. Boonsithi Chokwatana	1,357,490	2.262
10.	Mrs. Kittiyaporn Chaithawornsatiean	1,204,990	2.008
	Total	41,952,455	69.921

Investors can check update information of shareholders from the Company's website :www.occ.co.th prior to the Annual General Shareholders' Meeting.

5.3 Shareholder's Structure

In 2013, the Company's Board of Directors including the spouses and minor children held the total number of the Company's shares equal to 9.54 % of the Company's issued shares. Shareholding proportion of Free Float share was 35.58% of all the Company's issued shares.

■ Distribution of Shareholders by Nationality

As of the registration book on May 8, 2013

Shareholders	Grand Total			Corporations			Individuals		
	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%	Number of Shareholders	Number of Shares	%
Thai	456	58,002,440	96.67	28	26,446,695	44.08	428	31,555,745	52.59
Foreigner	9	1,997,560	3.33	1	600,000	1.00	8	1,397,560	2.33
Total	465	60,000,000	100.00	29	27,046,695	45.08	436	32,953,305	54.92

The Company has no subsidiary and joint-venture. The Company has a cross-shareholding structure with major shareholders but such cross-shareholding does not create or inconsistency with the rules no. 14 that provided under the Notification of the Capital Market Supervisory Board no. Tor Chor 28/2551 “Application for and Approval of Offer for Sale of Newly Issued Shares”

■ **Cross-Shareholding as of December 31, 2013**

Rank	Company	OCC's Shareholding in other Company (%)	OCC's Shareholding (%)	Major Shareholders	Cross Shareholding
1.	I.C.C. International Public Company Limited	0.06%	19.73	✓	✓
2.	Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited	0.55%	12.73	✓	✓

6 Dividend Payment Policy

The Company has a policy of paying dividends annually to the shareholders. The Company has strong intention to keep level rate of dividend to pay to the shareholders not to be less than Baht 0.30 or equivalent to 30 % of par value. The Company's Board of Directors will consider the dividend, payment and then propose to the shareholders' meeting for further approval.

Dividend Paid Amount for the past 5 Years

Year	2012	2011	2010	2009	2008
Value of Share (Baht)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Dividend per Share (Baht)	0.80	0.70	0.60	0.55	0.50
Total Amount (Baht)	48,000,000	42,000,000	36,000,000	33,000,000	30,000,000
Proportion (%) Net Profit	44.88%	42.02%	46.93%	45.49%	48.42%

7 Management Structure

as of December 31, 2013

■ **The Company's Board of Directors consisted of as follows:**

1. Board of Directors
2. Audit Committee
3. Remuneration Committee
4. Nomination Committee
5. Risk Management Committee
6. Executive Committee

7.1 Board of Directors

There are 9 directors as stated on Certificate of Registration issued by the Ministry of Commerce, comprising 1 executive director, 5 non-executive directors and 3 independent directors. They all have knowledge, abilities, experience and professional expertise.

The Company's 3 independent directors are the Company's Audit Committee. They all are independent with competency required by the criteria of the Capital Market Supervisory Board.

Directors with Authority to sign on behalf of the Company

According to the Company's Articles of Association, authorized directors whereby any 2 of the authorized directors shall sign on behalf of the Company with the Company's seal affixed.

Balance of Non – Executive Directors

	Number (person)			Proportion (%)
	Male	Female	Total	
Executive Directors	-	1	1	11.11
Non- Executive Directors	3	2	5	55.56
Independent Directors	1	2	3	33.33
Total	4	5	9	100.00

List of Name, Position and Meeting Statistic of the Company's Board of Directors

Rank	Name	Position	Board of Director's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
1.	Mrs.Kanchana Saisiriporn	Chairman Nomination Committee Remuneration Committee	6	6
2.	Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp*	Vice Chairman	6	1
3.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director & CEO Risk Management Committee Chairman Nomination Committee Remuneration Committee	6	6
4.	Mr.Manu Leelanuwattana	Nomination Committee Chairman Remuneration Committee Chairman	6	6
5.	Mr.Chailert Manoonphol**	Director	6	5
6.	Mrs.Tipaporn Chokwatana**	Director	6	5
7.	Mrs.Oradee Rungruangroj	Independent Director Audit Committee Chairman Nomination Committee	6	6
8.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Independent Director & Audit Committee Risk Management Committee	6	6
9.	Mr.Wanchai Umpungart***	Independent Director & Audit Committee	4	4

* 5 meetings were absent because of sickness and hospital admission.

** 1 meeting was absent because of leaving for business trip to abroad.

*** Attend the 1st meeting of the 3/2556 Company's Board of Directors Meeting to replace Mr. Kriangsak Sripaisal whose term was ended as per the agenda on 19th Annual General Shareholders Meeting on April 23, 2013.

Appointment and Removal of the Company's Directors

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

Appointment of the Directors

- At the shareholders' meeting, the vote for election of the directors will follow these regulations:
 - A shareholder shall have one vote for one share.
 - Each shareholder must exercise all of the votes to elect one or several persons to be a director and must not allot the votes to any person in any number.
 - The person who will get the highest number of votes to the lower number of votes in order shall be elected as the directors equal to the number of the directors to be elected by the shareholders' meeting in such election. In case where the number of votes for the candidates in descending order are 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 Company's Board of Directors will elect a director to be the Company's Chairman. The Chairman has the right of voting judge in case the votes of the Company's Board of Directors in the meeting are equivalent. In case the Chairman is unable to conduct the duty in temporary or the position has vacant, the Company's Board of Directors may consider electing or appointing another director to be the Vice Chairman, who will be assigned by the Chairman to perform duties to conduct the Company's business on behalf.
- In case the directorship becomes vacant due to other reasons than the expiration of the tenure, the Company's 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 next meeting of the Board and has to be voted in by at least three-fourths (3/4) of the remaining directors, with the exception of the situation in which the remaining tenure the vacant directorship is less than 2 months.
- In case the number of vacant directorships results is inadequate quorum, remaining directors can act on behalf of the Company's 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 (1/3) of the directors shall retire from office. The director who retired in due course may be re-elected.
- Apart from retirement from office upon the expiration of the tenure, directors shall retire from office in the case of death, resignation or lacking of qualification or becoming forbidden by any provision of the law or the shareholders' meeting to vote on resignation or the order by the court of law.
- Any director who will 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 will notify their resignation to the Registrar by any note.
- Shareholders meeting may pass a resolution removing any director from office prior to termination by the votes of not less than three-fourth (3/4) of the number of shareholders present at the meeting and entitled to vote and representing the total shares of not less than half of the number of shares held by the shareholders present at the meeting and entitled to vote.

Charter of the Company's Board of Directors

The Company's Board of Directors recognizes an on duty as directorship with responsibility, carefulness 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 policy, law, objective, regulations, the Board of Directors' resolution and resolution of the shareholders' meeting. The Company's Board of Directors has duty and responsibility as follows:

Authority

1. To appoint, remove and delegate authority to the Board of Directors' adviser, the committees and other parties for further practice.
2. To approve loans of the amount greater than the authority of the executive committee, to the companies with a business relation to the companies 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 companies 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 Annual 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 following the law, policy and defined plan with efficient and effectiveness.
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, the executives and the employees in any business undertaking; and to supervise subsequent actions closely.
4. To have 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 have 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 Annual 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 Annual 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 14 days before the suspension of transfer registration; or to set a record date (RD) of eligible shareholders' participation in the Annual General Shareholders Meeting not longer than 2 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 Annual 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 practices beyond the authority of the executive committee or upon the Company's Board of Directors' consideration.

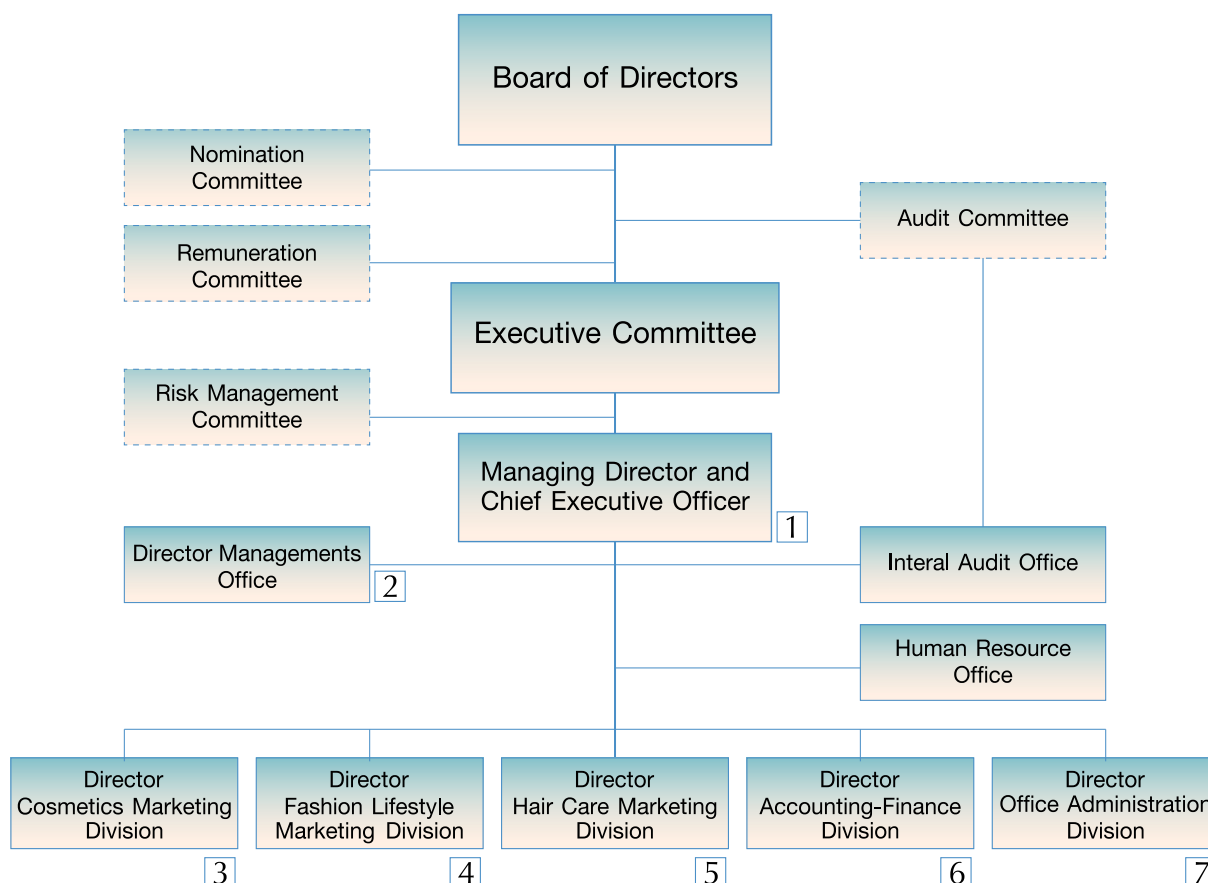
Code of the Company's Board of Directors' Best Practices

1. To practice duties with responsibility, carefulness 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 the 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 shareholder. 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 defined 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.

7.2 Management

O.C.C. Public Company Limited Organization Chart



No.1-7 are the Company's directors and the managements following to the announcement of the Securities and Exchange Commission Board No. 1,2,3,6 and 7 have been appointed by the Company's Board of Directors to be the Executive Committee. The Executive Committee comprised of 5 members who are 1 Company's director and 4 Company's executives. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Managing Director and CEO was the Chairman. The Executive Committee, the managements who have duties to administrate the Company's business following the assignment from the Company's Board of Directors with responsibilities, carefulness and integrity in the same way as fiduciary to practice under the Executive Committee's Charter.

Name list of the Executive Committee as of December 31, 2013 are as follows:

No.	Name	Position	Executive Committee's Meeting	
			Number of Meeting	Number of Attendances
1.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Managing Director& CEO	12	12
2.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn ¹	Director Accounting-Finance Division	12	12
3.	Mr.Prakit Choonhasomboon ²	Director Managing Director Office	12	12
4.	Ms. Rattana Wonglertwit	Director Administration Division	12	11
5.	Ms.Siriporn Tangtanasingkarn ³	Director Cosmetics Marketing Division	12	11

"1" is cousin's spouse of "3"

"2" Employment contract validity was ended on December 31, 2013 and no longer extended.

Authority, Duties and Responsibilities of the Managing Director

The Company's Board of Directors made consideration and appointed the Managing Director with the definite of authority, duties and responsibilities as follows:

1. To have power over the administration of the Company's business in accordance with the policy, law, objective, the Company's Principles of Association, the Shareholders' Meeting's resolutions, the Company's Board of Directors' resolutions, the Executive Committee's resolutions and relevant resolutions.
2. To authorize any necessary and appropriate practice 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 Company's 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 Company's 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 Baht 50 million.
8. To authorize the Company's engagement in juristic acts involving non-financial transactions of the amount not exceeding Baht 10 million.
9. To report any proceeding under items 5, 6 and 7 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 uncertain regarding the exercise of any of the above authority, the matter is to be presented to the Company's Board of Directors for their consideration.
13. To engage in any other action as assigned by the Company's Board of Directors and/or the Executive Committee.

7.3 The Company Secretary

The Company's Board of Directors' Meeting No.3/2551, convened on May 14, 2008, passed a resolution to appoint Mrs. Choopan Imthong to be the Company Secretary. Her duty and responsibility as stated on section 89/15 and 89/16 of the Securities and the Stock Exchange of Thailand Act (Issued 4) B.E. 2551 and other applicable law to be complied by the objective, articles of association, the Company's Board of Directors' resolution, the resolution of the shareholders' meeting with caution and faithfulness. The Company Secretary's duty are as follows:

1. To provide and keep the following documents;
 - a. Directors registration
 - b. Invitation letter and Minutes of the Company's Board of Directors' meetings
 - c. Annual Report
 - d. Invitation letter and Minutes of the Shareholders' meetings
2. Maintain the minutes of the stakeholders' meeting that are reported by the directors or the managements and submit the copy of the stakeholders' meeting report to the Chairman complying with the Act 98/14. The Chairman will audit and acknowledge within 7 days upon the date of having it.
3. Performing other duties as required by the Capital Market Supervisory Board's announcement.

Besides, the Company Secretary has duties and responsibilities as legally stated as well as to support the practice of good corporate governance as follows:

1. To provide primary suggestions to the directors and the managements in compliance with the 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, the directors, the managements and employees.
2. To hold the shareholders' meeting and the Company's Board of Directors' meeting in compliance with the law, the Company's Articles of Association and other related regulations.
3. To record the minutes of the shareholders' and the Company's Board of Directors' meeting as well as to monitor and corporate to have the practice being conducted along with the resolution of the shareholders' meeting and the Company's Board of Directors' meeting.
4. To supervise the disclosure of inside information and IT information in the part of responsibility toward the units that work for registered companies in compliance with the rules and regulations inclusive of other related law.
5. To conduct and communicate with general shareholders to receive the Company's news as well as other rights of shareholders.
6. To supervise the activities of the Company's Board of Directors and the executives.
7. 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, notice to call for meeting, the minutes of the Company's Board of Directors' and the shareholders' meeting as well as to publish the Annual Report, etc.
8. To performing other duties as required.

The Company Secretary Information

Name	Education	Proportion of shareholding	Company Secretary's Training Profile
Mrs. Choopan Imhong Age44	<u>Bachelor of Laws</u> Ramkhamhaeng University <u>Master of Science Program</u> in Corporate Governance, Faculty of Commerce and Accountancy, Chulalongkorn University	-	<ul style="list-style-type: none"> - Company Secretary Program CSP1/2002 organized by Thai Institute of Directors (IOD) - Company Secretary Development Program CSDP12/2005 organized by Thai Listed Companies Association - Basic Law Enforcement Training and rules related to Thai Listed Companies Association BLET4/2010 - Anti-Corruption: The Practical Guide ACPG 8/2014 organized by Thai Institute of Directors (IOD)

7.4 Remuneration

- 2013 Monetary Remuneration

(a) Monetary Remuneration for 10 directors including conference allowance and director fee is as follows:

	Name	Amount Baht
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	851,000.00
2.	Mr. Somsaksi Dhanasarnsilp	306,000.00
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	711,000.00
4.	Mrs. Oradee Rungruangroj	721,000.00
5.	Mrs. Watchnee Watanathawanwong	696,000.00
6.	Mr. Kriangsak Sripaisal	472,000.00
7.	Mr. Wanchai Umpungart	144,000.00
8.	Mr. Manu L eelanuwattana	501,000.00
9.	Mr. Chailert Manoonphol	330,000.00
10.	Mr. Tipaporn Chokwatana	330,000.00
	Total	5,062,000.00

(b) Remuneration in total for 8 Executive Directors and all of the management

Salary	21,365,060.00	Baht
Bonus	6,776,110.00	Baht
Retirement Compensation	3,459,120.00	Baht
Transportation	180,000.00	Baht
Meeting Allowance	235,000.00	Baht
Provident Fund	719,249.00	Baht
Social Security Expense	51,450.00	Baht
Vehicle Maintenance Expense	12,000.00	Baht
Hospitalization	<u>83,619.00</u>	Baht
	<u>33,881,608.00</u>	Baht

- Other Kind of remuneration - None -

7.5 Human Resource

Human Resource Management

The Company believes in the power of all staffs in the organization that it is an important force to push the Company to achieve its vision efficiently, properly and accordingly to the business operation strategy. Therefore the Company has recruited new qualified employees with positive attitude in working. In 2013, the recruitment has increased 1.92% from the previous year, and total number of employees was 1,218. Existing employees were also being care for promoting more knowledge, competency and various skill to have ability to work in team and help each other with bonding love to achieve the Company's goal efficiently and effectively. The Company placed importance as always on supporting all employees to work with happiness, love and proud to be the parts of the organization. This will lead the Company to be a perfect Happy Workplace.

The Company's wage management is fair compensation to appropriately meet with the living cost. The standard rate of payroll is fixed to all parties involved in the Company's operation as well as correlating to the market paid. Having adjusted the appropriated wage and salary in accordance to the market, economy circumstance as well as the Company's turnover which conducted the transparent and fair evaluation with auditable aspect. The Company also supported in the form of subsidy money and other various welfare. All employees have been encouraged to have an opportunity to grow in their career according to knowledge, skill and competency individually and these employees will be the new leader generation to drive the organizations onward in continuity.

As for human resource development, the Company was engrossed in developing the employees' ability to have efficiency to achieve the sustainable growth by implementing the training course and seminar for all levels and sectors. 59 courses which is in average 15.9 hours /employee were conducted in 2013. The Company performed its developing process into the society with knowledge sharing to all employees, including the potential development of the chief to think and make decision to work systematically for being the model of management changed, and the development for more capability of the employees, such as coaching, on the job training and mentoring and others means in order to advocate the knowledge sharing organization apart from the training and seminar. The Company encouraged the employees to perform the corporate interest by forming the various activity clubs for sharing to others such as English Club, Photo Club, Sport Club, Pet Lovers Club, Book Reading Club and Arts & Craft Club, etc.

Safety, Occupational Health and Working Environment

The policy of safety, occupational health and working environment was set by the Company to comply with Safety Act that was emphasized on building safety conscious in the work place while all employees admired it as their mission. 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 equipment, the location and the buildings, environment including of the appropriate preparation of fire prevention. In 2013, there was two employees who had accident and was sick during working but did not take a leave.

Social Welfare

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

- Well versed in Knowledge
 - Providing book reading corner at every working unit
 - Conducting training courses for knowledge and skill improvement in various kinds
 - Providing in-house journal to publicize the Company's message and information for the employees

- Cost of Living Support
 - Annual bonus allowance - Employees' dormitory
 - Uniforms - Disaster financial assistance
 - Grant to death employees - Special price products for employees
 - Grant to death of employees' parents or spouse - Loan from Government Saving Bank
 - Other grants such as marriage or giving birth etc
 - Group life insurance with increase of capital amount for high risk working position
- Money Saving Support
 - Provident fund with increase of contribution rate base on working years
- Employee's Family Institution Support
 - Educational Scholarship from Dr. Thiam Chokwatana Foundation for employees' children
- Future Security 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
- Heath Support
 - Encourage employees to donate blood to save human lives
 - Encourage employees to have vaccine against influenza Southern Strain 2012-2013 as of
 - A/California/7/2009 (H1N1) – like virus
 - A/Victoria361/2009 (H3N2) – like virus
 - B/Massachusetts/2/2012 – like virus (Inactivated influenza Vaccine, Split Virion)
 - An Infirmary was available
 - Provide essential health knowledge
 - Medical check-up for risky jobs
 - Encourage employees to exercise
- Recreation
 - Holding various traditional activities such as Song Kran Festival, Chinese New Year, National Mother Day, National Father Day.
 - Merit making, foods offering to the monks and ask blessing from the managements
 - Birth month joining activity among the managements and employees
 - New Year Party
 - Retirement farewell party
 - Employees' outing in the provinces and having activities to give back to the society
 - Establishing the clubs to build up group activating relation among the employees to enhance friendship and unity in the organization

Responsibility towards Society and the Environment

The Company has noble intention to have its responsibility towards society and the environment. Thus, CSR (Corporate Social Responsibility) Project was established. It began to conduct business with morality and ethics. 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. CRS working team was set up to support other activities that were held apart from these following activities:

Educational Activities

The Company offered scholarships to the fund of SAHA Group's employees under the management of Ruamchit Norm Klao Foundation under Her Majesty's Royal Patronage for supporting education for the youths until they will complete their education up to the compulsory level. This also support the youths to have educational opportunity to in order that those youths will grow up to be qualitative and integrity new generation who were the future of the society. The Company collaborated 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-dependent and can stay in this society with dignity. To practice along with the ACT. Promote and Improve the Lives of People with Disabilities 2550 required working facility in the office and the working ability of those disable employees. In 2013 there was none of them has been selected to work with the Company. Therefore, the Company contributed to Fund for Rehabilitation of the Disabled following the regulation and procedure as defined by the law.

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 fundamental 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 equipment that need high energy and equipment with modern 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. In 2013, the Company held the Best Innovation Contest under topic Innovation for Productivity Improvement for adjusting or improving the process to have the working procedure that need less energy such as to ride a bicycle between the office and warehouse and to reduce the use of paper in the office from the Paperless Office Project.

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 follows:

Thalassemia Foundation of Thailand

- Satian Thamma Sathan
- Naresuan University
- Dr. ThiamChokwatana Foundation
- The Cardiac Children Foundation of Thailand

- Foundation for Environment Preservation
- SAHA Group Unity Foundation 1997
- Royal Forest Department, Ministry of Natural Resources and Environment
- Wat Rangbua School
- Association of Women's Atatus
- The Thai Red Crosses Society
- The National Council of Women of Thailand under the Royal Patronage of Her Majesty the Queen
- The National Council on Social Welfare of Thailand
- Zonta Club International (Thailand)

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.

Corporate Governance

The Company's Board of Directors places importance on administration basing upon faithfulness and integrity, virtue and ethics following good governance practice. All executives and employees have been cultivated and reinforced to follow the said fundamental via the Company's corporate governance that has been approved at the Board of Director's Meeting no. 43/2545 on November 7, 1991 and was publicized on the Company's website: www.occ.co.th supporting the understanding to all related parties. The Board of Directors considers the review of policy to be appropriated every year.

In 2013, the Company's Board of Directors aware of the importance on participation in corporate governance development to update with current situation. Therefore, the Company's Chairman was assigned to be the delegation to sign on behalf of the Company to express intension on anticorruption following Collective Action Coalition. The Company agreed to improve the policy of corporate governance, business integrity and employees' ethics towards anticorruption, to give and/ or to receive bribe for the benefit of business including the provision of channels to report the infringe or corruption. There was a measurement to protect any person who complained or gave information that related to the practice against the law, rules and employees' ethics. The improvement of this corporate governance's draft was completed since December, 2013 and will be presenting to the Board of Directors Meeting no. 1/2557 on February 12, 2014 for further official approval.

8.1 Corporate Governance Policy

The Company practiced along with the principles of corporate governance as of the company registered to the Stock of Exchange of Thailand continuously. In 2013, the Company has been certified the practice of corporate governance as follows:

- Gained full 100 points AGM Assessment from the conduct of General Shareholders Meeting 2013 which stay on EXCELLENT level for consecutive 5 years.
- Received 88 points from the Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2013: which stay on VERY GOOD level for consecutive 6 years. The Company's Corporate Governance Policy is defined as follows:

1. The Rights of Shareholders

The Company realizes the importance and gives respect to ownership right with equality and fairness by giving convenience to all shareholders who gained their fundamental rights as the investors and the ownership rights to ensure that all of them would be equally provided with equal and fair treatment without violation but to promote and support them to use their rights as the shareholders as follow:

Fundamental Right under the Law

The right to trade or transfer the securities freely. The right to receive dividend payment equally. The right to attend shareholders' meeting. The right to give proxy to the others to attend the meeting and vote on behalf. The right to express opinions and ask questions at the shareholders meeting. The right to make decision on important case. The right to elect the directors and define remuneration. The right to appoint the Company Auditor and define remuneration. The right to approve an important transaction that affected to the business operation's direction of the Company. The right to revise the Company Memorandum of Association.

The Right to receive Information

The Company has disclosed the operation performance, administrative policy, related transaction information, trade of the Company's securities information to use at the shareholders meeting, list of top 10 shareholders as at the date to define the name list of shareholders for general shareholders meeting, to report the shareholders' meeting within 14 days after meeting date and other information that are essential for the shareholders to make decision. These were publicized via www.set.or.th and www.occ.co.th in Thai and English language.

The Conduct of Shareholders' Meeting

The Annual General Shareholders' Meeting is set to be held once a year within 120 days after the ended date of fiscal year. The meeting date, time and venue will be set appropriately without any obstacle to all shareholders to attend. The 19th Annual General Shareholders' Meeting was held on 23 April 2012 at Montien Riverside Hotel following the practice as stated on AGM Checklist of the Office of Securities Exchange Commission.

Previous year there was no call for extra shareholders meeting, did not enter any agreement with substantial shareholders that bearing significant impacts the Company or other shareholders. Neither did it prohibit or obstruct communication among shareholders.

- Before the Annual General Shareholders' Meeting
 1. The Company has provided an opportunity for the shareholders to propose any agenda or to nominate appropriated persons to be elected as the directors to the Annual General Shareholders' Meeting. In the Annual General Shareholders' Meeting for the year 2013, any agenda was allow to propose during December 1-30, 2013 following the explanation of regulation to exercise their rights on the Company's website. Previous year, no one exercised this right.
 2. The agenda and detail of the meeting in both Thai and English have been informed to all shareholders via the channel of the Stock of Exchange of Thailand since March 7, 2013 prior to the shareholders' meeting on April 23, 2013.
 3. The Company has sent out an invitation letter to attend the meeting with sufficient documents to the shareholders 28 days prior to the meeting day which was March 25, 2013. Thai shareholders were received Thai version while the foreigners were received both Thai and English version for their convenience to receive the same information. This invitation letter had detail of date, time and venue, map, an agenda of meeting, regulation and sufficient documents containing clearly of agenda to acknowledge, approve or consider together with the Company's Board of Directors' comment that was sufficient and clear to allow the shareholders to make their decision to exercise their votes. Furthermore, this invitation letter will inform detail of essential documents that the shareholders need to show and the process to attend the meeting for the protection of their rights and to understand the Company's Articles of Association in the part of the shareholders meeting and vote.
 4. The proxy Form B was attached with the invitation letter for the shareholders to exercise their votes freely as well as name list of independent directors for those shareholders who are unable to attend the meeting could give proxy to either independent director or any other person to attend the meeting on behalf by filling on the attached proxy.

5. The Company will provide the shareholders any convenience to access the information on shareholders meeting invitation letter, meeting rules and agenda together with other relevant documents in English and Thai via www.occ.co.th 30 days prior to the meeting day on 21 March 2013. Proxy Form A, B and C could be downloaded from the Company's website and they are the same information that has been sent in type of documents. The call for general shareholders meeting will announce on Thai daily newspaper for 3 consecutive days at least 3 days before the meeting.
- During the Annual General Shareholders' Meeting
 1. The Company Board of Directors places importance on the meeting. All directors, committees' chairman, accountant and financial director and the managements realize of their duties to attend the meeting at all times in order to allow the shareholders to ask about the Company's information. The name list with title of all Company Board, committee and executives who attended the meeting can be found in the minutes published on the Company's website.
 2. On the meeting day, the shareholders were allowed to register 2 hours in advance. The Company set up the venue with the receptionists to welcome. Number of the receptionists was sufficient registered counter. The barcode system was used for fast and convenient registration while barcode displayed information of individual shareholder that has been printed on register form for convenient, fast and accurate facility. Voting ballots were handed out to the shareholders for each agenda.
 3. Prior to the beginning of the meeting, the Chairman of the meeting shall introduce the directors, executives and the Company Auditor then explain voting method and counting votes clearly as stated on the Company's Articles of Association. Votes shall be casted openly with the use of barcode system that is adopted for instant ballot counting and accurate vote result. The votes are complied with the Company's Articles of Association and applicable law. Counting votes on each agenda's item are displayed openly in the meeting room. On the agenda of directors' election, the 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 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.
 4. At the 19th Annual General Shareholders Meeting held on April 23, 2013, an important agendas were as follows:
 - Approval of Financial Statement as ended on December 31, 2012. Meeting resolution was unanimously approved.
 - Significant Summary of Financial Statement and Operation Performance of 2012

- Total Asset	993,370,827.00	Baht
- Total Liabilities	337,863,332.00	Baht
- Total Revenue	1,624,201,000.00	Baht
- Net Profit	105,734,397.00	Baht
- Earnings per share	1.76	Baht

- Approval of the annual dividend payment for the operating performance from December 1-31, 2012 for common 60,000,000 shares at the rate Baht 0.80 (Eighty Stang), the meeting resolution was unanimously approved.
 - Approval of the election for replacing the 3 directors whose term would terminate including of 2 existing directors; Mrs. Teerada Ambhanwong and Mrs. Tipaporn Chokwatana and 1 nominated the name to be the new directors; Mr. Wanchai Amphungart. Meeting resolution was unanimously approved.
 - Approval of the directors' remuneration amount not exceed Baht 6,000,000 per year. Meeting resolution was unanimously approved.
 - Approval of appointing the Company Auditors from KPMG Phoomchai Audit Co., Ltd for the 3rd year and unanimous approval on the meeting resolution fixed the audit compensation amount Baht 660,000.00.
 - Approval of revision of Memorandum of Association Article 3 (Company Business Objectives) for the clear and covering the transaction according to the Company Business Objective. Meeting resolution was unanimously approved.
5. The Company shall conduct the meeting in accordance with meeting agenda orderly. No alternation or additional of other agenda beyond as stated on invitation letter's notification.
 6. The Company shall record the meeting on VDO for publicizing to the shareholders who are interested to see and also it shall be uploaded on the Company's website.
- After the Meeting Day
 1. The Company's meeting resolution shall be disclosed through the website of the Stock Exchange of Thailand within the meeting day and coordinates with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd. for paying dividend to all shareholders with equal rate.
 2. The minute of meeting shall be accurately recorded in Thai and English with significant information such as the meeting resolutions and result of the votes counted on each item of agenda dividing by agreement and abstentions. Clear and relevant answers shall be offered to every question.
 3. The minute of meeting shall be sent out to official organization within 14 days after the day of shareholders meeting as well as to be publicized on the Company's website in Thai and English in order that the shareholders shall receive information promptly.
 4. The minute of meeting shall be collected with systematic for auditing and be a reference. Furthermore, the meeting shall be recorded on 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 further.

2. Treating Shareholders with Equality and Fairness

The Company treats all shareholders with equality and fairness without drawing on difference of majority shareholders, minority shareholders, foreign shareholders or investment institutes. All shareholders can have confidence that their rights will be protected and treated with fairness as well as to be treated with facility to fully exercise their sufficient votes.

2.1 The Right to attend the Shareholders' Meeting

- The Company offers an opportunity to the shareholders to propose any topic to be considered as the meeting agenda to make decision at the general shareholders meeting including the nomination of the persons who have competency as definite on the rules and regulations of

the Company to be elected as the directors in the same general shareholders' meeting. The announcement of rules for the shareholders to exercise their rights shall be publicized through the information of the Stock Exchange of Thailand and the Company's website. The result of the consideration shall be informed with the explanation to the shareholders at the shareholders' meeting.

- The 19th Annual General Shareholders' Meeting held on April 23, 2013, the Company had sent out invitation letter to attend the meeting with sufficient documents to the shareholders to prepare accurate relevant documents and used them to support their consideration to exercise their votes on each agenda that comprised of Annual Report, Note to the Financial Statement, personal information of the persons who shall be nominated to be elected as the directors, B Form proxy, the step to give proxy, the Company's Articles of Association that's related to the meeting, the map of meeting venue 28 days prior to the meeting day which was on March 25, 2013 in order that they would have time to prepare themselves to study the detail on each agenda or to give proxy in case they would be unable to attend the meeting. English invitation letter to attend the general shareholders' meeting had been sent to the foreign shareholders.
- The invitation letter shall have sufficient information with the Directors' agreement that is not added or adjusted the significant information without informing the shareholders in advance. The rules and procedure to attend the shareholders' meeting shall be informed on the invitation letter. In case the shareholders are unable to attend the meeting, they can give proxy to anyone or to independent director as listed. B Form proxy was attached with the invitation letter. Furthermore, the shareholders can download other forms of proxy as appropriated from the Company's website.
- The Company advertised the General Shareholders' Meeting on the daily newspaper for 3 consecutive days prior to the meeting day with compliance to the law. The Company also publicized the invitation letter with relevant documents in Thai and English on the Company's website 30 days prior to the meeting day.
- The Company defined the right to vote at the meeting to be along with the numbers of shareholding. One right has 1 vote.
- The shareholders shall be allowed to have barcode registered 2 hours prior to the meeting and though register period is over, the shareholders shall be allowed to register and attend the meeting with complete right.
- The Company shall provide costless stamp for the shareholders who gave proxy to the others to have a meeting on behalf.
- The meeting shall be conducted in accordance with the Company's Articles of Association and relevant law. The consideration and vote shall be practiced following the agenda as fixed for making decision to elect individual director to consider the Director's remuneration inclusive of the appointment of the Company's Auditor and other agenda. Votes shall be exercised openly. Voting on each agenda shall be done with the ballots voting cards and they shall be safely keeping in the safe place and can be audited. Beside the relevant documents for the meeting, during the meeting, the Company can also present the information in the type of VCD for the convenience of the shareholders.
- After the meeting, the Company shall announce the meeting's resolution through information system of the Stock Exchange of Thailand on that same day and inform the detail of paying remuneration and coordinate with the Registrar of Thailand Securities Depository Co., Ltd for acknowledgement, each shareholders shall receive dividend with equal rate.

2.2 Regulated the Use of Inside information

- The Company paid attention on the employees' practice to work with integrity, responsibility, discipline and conscious mind towards the public while never taken benefit for oneself or the others following the definition on Employees' Ethics. Beauty from within concept has been raised up for the employees to add their values.
- The Company defined the measurement to regulate the use of inside information in written on Employees' Ethics. The directors, the managements, the employees and related persons such as spouse and minor child including the staffs who know the information used the inside information that shall be significant issues against the change of the Company's securities pricing that still not disclosed to the public to trade the Company's securities within 1 month prior to the disclosure of the Financial Statement. This is to protect the wrong use of inside information that may affect to the right of the shareholders.
- Annual meeting schedule of the Company's Board of Directors will be set and informed in advance in order to know the period not to trade the securities. In 2013, the Company's directors and the managements strictly followed the policy and no trade of securities was found in that period.
- Regulated the use of inside information has been kept and protected in written. The guidance and policy were notified to everyone in the organization to practice and monitored by the executive regularly.

2.3 Trade of the Company's Securities

- The Company has the measurement to supervise the trade of the Company's Securities in written on Employees' Ethics. The directors, the managements and the employees who know the inside information to trade the Company's securities 1 month prior to the disclosure of the Financial Statement.
- The Company defined and informed to the Company's director and the managements to have duty to report the change of the Company's Securities holding to the Office of Securities Exchange Commission following under Section 59 of the Securities and the Exchange Act within 3 days counting upon the change of securities holding. The report of securities holding of the Company's director and the managements including the spouse has been set as the regular agenda on the director's meeting and the Executive Committee's meeting.
- In 2013, the Company's directors and the managements strictly followed the policy and no trade of securities was found in that period and no change of securities holding.

2.4 Conflict of Interest

- The Company followed the procedure and regulations of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand for the transaction with possible conflict of interest/related transaction with possible conflict of interest/fair transaction along with the market price. Names and relationship of related persons shall be notified and disclosed to the public as well as price setting policy, value of item, the partner of contract. The reason of said transaction, comment of the Audit Committee, of the Company Board of Directors and the different idea (in case)
- There is a clear measurement not to allow the directors and the managements who are the stakeholders or related to be involved in the considering process on activity done with the Company to attend for considering or making resolution on the matter. In the Company's Board of Directors' meeting, the directors who are stakeholders must leave and no vote on that agenda. In order that such consideration shall be fair and give maximum benefit to the shareholders and the transaction shall be disclosed in Thai and English through the website of the Stock of Exchange of Thailand.

- The Company defined the directors and senior managements to report the transaction of them and related persons to the Company Secretary for making a copy to present to the Chairman and Audit Committee Chairman according to the rules of Securities and Exchange Act every time when there is any change.
- In 2013, the Company had no related transactions or traded assets that violated or unfollowed the rules of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

2.5 Agenda proposing by Minority Shareholders

- The Company gives an opportunity to minor shareholders to propose meeting agenda and/or propose the name of person to be elected as the director in the Annual General Shareholders' Meeting. In 2013, the shareholders had an opportunity to propose from 1 - 30 December 2013. This will be posted on the Securities and the Stock Exchange website with detail. Previous year, none of shareholders took this said right. Thus no addition of the agenda proposing by the shareholders.

3. Role of Stakeholders

The Company's business operation is care of all related parties' right with encouragement to lead the organization to grow stability that aware of growing business together with responsibility and respects to the right of all stakeholders. Business ethics has been written and publicized for the directors, executives and employees via the Company's website to practice towards the shareholders, employees, customers, trade competitors, creditors, government sectors, society and environment to respect the right among each other.

Treat to the Various Stakeholders of the Company

Shareholder: The Company operates the business with faithfulness, transparency, fairness and keeps develop the performance to be in progress and stable. The Company protects the benefit and look after the assets just as the same way as fiduciary to protect property of their own, can return appropriate benefit to the shareholders. All shareholders will have fundamental right along with the law and be treated equally. Operating performance result will be reported accurately and frequently. The conflict of interest will be eliminate with carefulness and completed disclosure of information.

Employees: The Company places importance on employees as they are valuable treasure. Therefore, the Company encourages the employees to be proud and trust in the organization through the support on training, seminar and develop knowledge and ability of the employees entirely. The employees feel secure in their profession and have an opportunity to have progressive according to individual competency. The Company conducted the campaign to support and enhance the working condition to recreate new things such as the contest of OCC Talent Innovation Awards 2013, Sport Day, etc. Additional information concerning to the employees are disclosed under "Human Resources" pages 146 - 149

Customers: The Company's Key working procedure is selling goods and service to the customers. The Company has strong intension to give the best products and services to the customers for the highest benefit in term of quality and price. The Company implanted core values to all employees to place importance to the customers along with " You are our valued customer" inclusive of faithfulness, sincere and keep customers' secret. Thus, call center has been set up to be the unit for receiving complaint, suggestion and providing the products' consult as well as the service from the customers by contact to tel. No.02 295 1333 fax 02 2950422 There is a staff to give a service with prompt response and this is admired by the customers .

In 2013,there was no significant complaint while other complaints had been considered, analyzed and fixed the problem immediately for the utmost satisfaction of the customers in the products and services of the Company.

Business Partner: The Company treated business partners with fair competitive rules and equality by keeping the practice along with business contract and the Company's ethics.

Trade Competitor: The Company operates business with responsibility towards all related parties under the rules of fair trading competition and law along with the business ethics. During the business operation period, the Company has never have any business conflict with the business partners.

Creditor: The Company treats all creditors along with trade term and faithfulness, neither loan payable nor trade account payable. Debts were paid to loan payable and/or trade account payable punctually in accordance with payment term as agreed without any delay.

Labor and Human Right: The Company respects to the citizen right, political right and fundamental right in working of the employees and all related parties with equality. The Company treats importance on right of the law for all stakeholders. Equal education is enhanced to be an opportunity for employment. Protest the human rights abuses as well as to look after and protect the business to be involved with infringement of the others, take advantage on employees, no support on the force of labor, protest child labor including the employment of illegal labor.

Society, community and environment: Having responsibility toward society, community and environment is one of the Company's important policies. All employees were implanted in having consciousness to have good practice, to give, to share and to be a good citizen for the community, society and environment. These duties are stated on Principle of Articles that employees treated toward society and environment. The Company's CSR information was reported on page 116 - 123

Government Sector: 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, withholding tax, property tax, import tax, juristic stamp inclusive of other government fees that related to all company's business operation.

Policy on Intellectual Property: The Company is aware and treats importance to emphasize to work without violating the intellectual property of the others or to copy or to use the intellectual property of the others without asking for permission. The Company keeps creating the operation of its business to develop the best quality of merchandises and services for the customers by having cooperation with the factory in products' development continuously. In passing year, the Company had no violation on the intellectual property.

Policy on Human Right: The Company gives respect to human equality and set policy to be guideline to practice. Not to act any practice or support any business that violets to the human right. To provide information to the employees to understand the human right. Different thinking is admired freely without limitation. Communicating channels are provided for the claim is case there is unfair treatment occurred via the Company Secretary; Mrs. Choophan Imthong at tel. no. 02 2940657 or by e-mail: law@occ.co.th . The Company Secretary is responsible to receive the information to propose to related persons in specific case and then to report it to the Company Board of Directors. In this case, the complainers' rights will be protected and kept as the Company's secret.

Policy against Corruption: At the Company Board of Directors Meeting no. 6/2556 on December 10, 2013 the practice against corruption was agreed to follow the Collective Action Coalition that has been announced by the private sectors towards anticorruption. It's signed by the Company's Chairman with the standing point to conduct business with transparency, active, encouragement, honestly, fairness towards the against on any practice that claimed to be corruption either inside organization or outside. Employees are enhanced to refrain from offering the advantage to outside persons as a motive for them to do or refrain from doing any illegal and wrongful act. The Executives and employees are prohibited from soliciting or accepting any advantage from third partied from either government or commercial sectors that may impair their objectivity. To have a clear company's policy, therefore, the policy of corporate governance, business ethics and employees' ethics towards anticorruption has been revised to be the guideline for the directors, executives and all employees to practice.

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, deficiency internal control, 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 Company places importance to the disclosure of transparent, accurate, complete, sufficient, punctual and reliable information in Thai and English language. This said information has been disclosed via various channels such as SET Community Portal, in the statement of the year 56-1 and the Company's website: www.occ.co.th for those related parties to have information that is essential for accurate decision making.

Furthermore, the Company has defined practiced guideline of the employees, executives and the directors on corporate governance policy to conduct the business complying

with the law, the Company's Principles of Articles, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). This will verify to maintain reliability and add value to the shareholders. The rules and direction of the policy that the directors and the executives have to report the interest of themselves and related parties that concerned to the Company's management are as follows:

- Reporting of being the director or the executive for the first time.
- Reporting every time when there is any change on vested interest.
- The directors and the executives are required to submit the report of vested interest to the Company Secretary and then the Company Secretary will submit the copy of vested interest's report to the Company Chairman and the Audit Committee Chairman within 7 days upon receipt of this said report.
- The directors and the executives inclusive of spouse and minor children are defined to report the trade of assets and assets holding. The vested interest of the directors and the executives inclusive of related persons will be reported to the Company Board of Directors every time of making change.

The Company's significant information that was disclosed to the public, it complies with the law, the Company's Principles of Articles, regulated prescribe by the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) such as

1. Disclosure of accurate and transparent Financial Statement in accordance with the importance of general certified accounting standard; financial and non-financial information were submitted to the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission within the period as fixed. Disclosure of information shall be accurate, completion, timely and transparency in Thai and English language via the publicize of the Stock Exchange of Thailand's website and the Company website
2. Disclosure of policy of corporate governance, business ethics and employees ethics in Thai and English language via the Company website
3. Disclosure of related items and transactions with related parties, the Company practiced along with the rules of the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission. Meeting resolution, name of transactions and detail of related items shall be disclosed completely. Practice guideline to handle is clearly defined for the purpose of eliminating conflict of benefit with carefulness and logic.
4. Disclosure of duties of the Company Board of Directors and the other Committees such as numbers of meeting (detail is under the summary of meeting statistic on page 117)
5. Disclosure of remuneration's category, description and amount of remuneration for individual director, structure and ration of shareholding of the directors and executives inclusive of cross-shareholding structures of major shareholders

6. 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. 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. Investor Relation: The Company appointed the person to have duty to
7. communicate with shareholders, minor and institute investors, analysis and other related groups directly to

Mrs. Chantira Tangtanasingkarn

Accounting-Finance Division Director

Tel. No. 02-295-4545 ext 508 Tax No. 02-295-0417

Email : cef@occ.co.th

The Company's updated significant information that completely complied with the principles of good governance were publicized on the website :www.occ.co.th and all information can be downloaded.

8. Activities to meet with investor: Since 2009 until present day, the Company and other companies in SAHA Group, cooperated with the Stock Exchange of Thailand held the event "The Analyzer, Investor meets with SAHA Group" forum of SAHA EXPORT Fair and Exhibition that annually holds at Queen Sirikit National Convention Center. Mrs. Teerada Ambhanwong, the Company's Managing Director and CEO shall provide information to investors and analyzers as well as to answer the questions that related to the business performance result. There is a book containing of the Company's history business performance result and merchandises to provide to investors and analyzers who attended the forum with positive feedback.

5. Responsibilities of the Board of Directors

The Company Board of Directors consisted of those who have knowledge, competency and important role in stipulating the Company's policy by cooperating with the senior executives to set plan both in short term and long term of operation, financial policy, risk management. Overview of organization as well as to corporate, audit and evaluate the Company's operating performance and the operating practice of the Company Board of Directors along with stipulated independent policy.

5.1 Structure of the Company's Board of Directors

The present Company's management structure is composed 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 parties are ensure for careful operation of the Company.

Composition of the Company Board of Directors

The Company Board of Director has 9 directors that are composed of

- Chairman 1

None executive, none managing director or family member of the managing director

- None executive director 4

- Audit Committee 3

All independent directors have keen knowledge of accounting and finance

- Executive director 1

Independent directors' ratio is 1/3 of total of the Company Board of Directors, complied with the rules of the Office of Securities Exchange Commission.

Authority of the Directors

According to the Company Articles of Association, two directors have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf. Therefore, the Company Board may name the directors who have authority to co-sign and affix the corporate seal on its behalf.

Definitions of the Independent Directors

"The Company Independent Director "is someone who doesn't have a material relationship with the Company and has qualification that meets with the condition and defines by the Capital Market Supervisory Board. Information of independent director's qualification is shown on 8.3 Nomination and Appointment of the Director and Senior Executive under minor topic "Regulations to select the Independent Director" on page 170 - 171 of this report.

Process for Nomination of Directors

Nomination Committee has duty to look after the procedure to nominate the qualified persons to be the directors with transparency. Nomination Committee will consider to select the persons who have qualification appropriated to the vacant position and then propose to the Company Board and at the shareholders meeting.

Detail of process for nomination of directors is under topic Nomination of Directors and Executives on page 171 -172

Directorial Term of Services

The Company does not limit the age of the directors and/or the maximum period of directorial term as we believe that the business talent and expertise of each director doesn't depend on age as long as they can utilize their knowledge and experience for the benefit of the Company. Furthermore, the shareholders remain trust and elect them back to continue their directorial term.

Directorial term of the committees that comprised of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee is one year. The Company Board will consider to elect and upon retirement, they may be re-elected.

The Company does not limit the age of the directors and/or the maximum period of directorial term as we believe that age or period of directorial term are not the obstacle if compares to knowledge, competency and working experience of each director that are benefit for the Company. Furthermore, the existing directors are trusted at the General Shareholders Meeting and have been elected as the directors for other periods. The Company respects to the rights of shareholders. Thus, the Company doesn't limit the period of directorial term and the age of the directors clearly.

Numbers of the Company that the Director are holding their Positions

The Company does not limit the number of the company that each director will take position as we believe that the business competency and expertise of each director doesn't depend upon the number of company. Nevertheless, each of director has strong intension to work as the Company's director by using their knowledge, competency and working experience for the high benefit of the Company. Anyhow, none of director doesn't work in the listed companies over 5.

Segregation of the Authority among Chairman of the Company Board and Managing Director

Chairman of the Company Board and CEO of the Company is not the same person. They have no family relation and are independent but keep balancing their authority toward each other. Chairman of the Company Board has duty to be the leader and to control the meeting of the Company Board of Directors and shareholders meeting to meet efficiency and effectiveness, to support all directors and the executives to participate in the meeting, to give advice, to look after the Company business operation but not involve with the routine duty or work of the managements. The Company has Director Charter that stipulates authority of each committee and managing director to be separately. CEO is the leader of administration and operating plan to be complied with the policy stipulating by the Company Board under the authority of the operation along with Managing Director's Charter.

The Company Secretary

Mrs. Chooan Imthong was appointed to be to be the Company Secretary and it was effective since May 14, 2008. She has duty and responsibility as legally stated and other duties that are assigned by the Company Board. Information of role, duty and responsibility of the Company Secretary is stated on page 144 - 145

Committees

The Company Board of Directors appointed the committees in accordance with appropriated knowledge and expertise to be responsible for each duty and to operate the business with carefulness. Committees comprise of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management –Committee and the Executive Committee.

Each committee has the right as stipulated on each committee charter. More information and operating practice of these committees are showed on page 162 - 170 of this annual report.

Roles, Duties and Responsibilities of the Board of Directors

Leadership and Vision

The Company Board of Directors comprised of the members who have knowledge and competency, understand the role, duty and responsibility with leadership. They all have freedom to express opinion and make decision. They practice duty as the professional to look after the benefit for all related parties. They have important role to set up the Company's policy and collaborate with senior executives to operate the Company's business to meet with objective and reach its goal, to monitor the works and performance of the managements, to manage the risk, to defined vision, goal and operation plan, annual budget and business strategy for supporting the business operation to meet with effectiveness and efficiency by taking of utmost benefit of the Company, shareholders and related parties under the good governance as significant.

Corporate Governance

The Company manipulated the manual of corporate governance policy, business ethics and employee ethics and delivered them to the Company Board, the executives and all employees to take it as the guide line for business operation as well as the guide line for working. These policies will be reviewed every year. In 2013 the principle of corporate governance has been revised to suit the current situation following the rules of ASEAN Corporate Governance Scorecard and this will be proposed to the Company Board Meeting no. 1/2557 on February 12, 2014 for further official approval. The Company also promotes good corporate governance continuously following the Company Corporate Culture: BEAUTY from within through the six shared values which are Boundaryless, Ethics and Integrity, Adaptability to Change, Unity, Talent and You are Our Value Customers.

Report of the Interest of Directors, Executives and Related Group

The Company Board and the executives have duties to manipulate the report of interest for themselves or other related groups as for being infrastructure information of corporate governance in term of gain or lose at the level of the directors and senior exclusives. The report will be made upon every amendment. The Company Secretary has duty to keep, collect and make a duplicate copy and submits it to the Chairman. The Chairman will audit and acknowledge within 7 days counting upon the date receiving the report. This report will be used for audit and treat for conflict of the benefit. Furthermore, the Company set agenda on the issue on Report of the Company Security holding by the Company Board and the executives to be regular agenda of the Company Board of Directors Meeting and the Executive Committee Meeting for reporting this to all parties to acknowledge.

Transaction with Possible Conflict of Interests

The Company Board of Directors defined guide line to practice with any item that has or may have Conflict of Interests among the shareholders, directors, executives and other related parties that may have other conflict with carefulness and reasonable practice that is concerned to the utmost benefit of the Company. Price is fixed in accordance with the trading condition that is fair as well as to have transaction with other external groups. The information is accurately and entirely disclosed in accordance with reasonable and independent principles. The procedure of any transaction is transparent and cares for utmost benefit of the Company by complying with the instructions and practicing guideline of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

At every consideration of transaction with possible conflict of interests, the Company will follow the process of related transaction with notification and disclosure at the meeting for names and relationship of related groups, the policy of fixing the price, transaction value, contract partner, essential reason of such transaction, opinion of the Audit Committee as well as the different agreement from the meeting resolution. The directors, who are stakeholders, will leave the meeting room with null vote on that agenda in order that the other directors can express opinion independently.

In 2013, the Company had no related transaction or trading of assets that against the rules of the Office of Securities and Exchange Commission and the Stock Exchange of Thailand.

The Board of Directors Meeting

The Company set the Board of Directors' meeting date in advance every year and will inform the meeting schedule at early of the year. The meeting will not less than one in a quarter and may have additional meetings in case of need. The Company Board of Directors gives importance of meeting participation that it is the duty to acknowledge and coordinate in making decision to operate the Company's business. Every director shall attend the Board of Directors' meeting regularly, except in the case that is unable to attend, they are allowed to absent the meeting. In this case, any suggestion or comment shall be left to the Company Secretary and inform at the meeting to acknowledge and monitor the resolution of such meeting.

The Company Secretary will send notice of call to the meeting with agenda, minutes of previous meeting report and attached documents that have complete information to every director to have sufficient times to study the documents before the meeting at least 7 days in advance, exceptional there is an emergency case.

The Company Chairman and CEO shall collaborate to set the meeting agenda and consider the issue to propose at the Company Board of Directors Meeting. Furthermore, the Board of Directors can propose additional agendas through the Company Secretary and can express opinion independently. Senior directors shall be invited to attend the meeting from time to time in order to acknowledge the policy directly for effective practice.

The resolution of the Company Board of Directors Meeting is cast by major vote basis. 1 director has 1 vote. The directors with the most vested of interest shall not participate in the meeting and/or vote for that issue. In case of equal vote, the Chairman of the meeting will 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 and propose to the meeting for acknowledgement to be the 1st agenda on the next meeting.

The minute of meeting that has been certified by the Company Board of Directors will be collected with systematic and stay in the condition for the Company Board of Directors and related group to audit and are convenient to search. In 2013, there were 6 Company Board of Directors Meetings and detail of the meeting attendants of the directors was disclosed on the topic List of Name, Position and Meeting Statistic of the Company Board of Directors on page 138 and meeting statistic summary of each director from each committee in 2013 on page 177 of this annual report.

Remuneration

The Remuneration Committee clearly stipulated remuneration's policy and regulation to pay for the directors and proposed it to the Company Board of Directors for having approval from the shareholders. The procedure of considering annual remuneration amount is transparent and the General Shareholders Meeting will 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

- Board of Directors
 - The Board of Directors- paid to attendance directors Baht 6,000
- The Audit Committee
 - Audit Committee chairman Baht 20,000 / time
 - Audit Committee members Baht 15,000 /time
- The Executive Committee - only paid to attendance directors Baht 5,000
- The Committees
 - the Nomination Committee, the Remuneration Committee and the Risk Management Committee
 - only paid to attendance directors who are non-executives Baht 5,000

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 directors

Total remuneration of the directors must not exceed the limit amount approved by 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 2013 and this was disclosed in the annual report and annual statement 56-1 on the topic: Remuneration.

Competency Development of the Directors and the Executives

The Company's directors and all executives developed their knowledge and competency by frequently attending the training courses that are related to the development of knowledge and competency as the directorial duties. Every director had been participated in directorial course from the Institute of Directors Association (IOD). Furthermore, the Company encourages them 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 for the benefit of the Company's improvement and development continuously.

• Information of Institute of Directors Association (IOD) Training Course

Name of Directors		DAP	DCP	EAC	RCC	CDC	DCP Refresher
1.Mrs.Kanchana	Saisiriporn	-	32/2003	-	-	-	-
2.Ms.Somsakdi	Dhanasarnsilp	-	5/2001	-	-	-	-
3.Mrs.Teerada	Ambhanwong	3/2003	51/2004	-	-	-	-
4.Mr.Manu	Leelanuwattana	3/2003	68/2005	-	-	-	-
5.Mr.Chailert	Manoonphol	3/2003	-	-	-	-	-
6.Mrs.Tipaporn	Chokwatana	3/2003	68/2005	-	-	-	-
7.Mrs.Oradee	Rungruangroj	-	5/2001	1/2000	1/2006	3/2008	1/2008
8.Mrs.Watchanee	Watanathawanwong	-	1/2000	-	-	-	-
9.Mr.Wanchai	Umpungart	35/2005	102/2008	-	-	-	-

- Training Courses' Information of the Directors and Executives in 2012-2013

Name of Directors		CG Forum 4/2556 Updated COSO's 2013	TLCA Annual Risk Management Conference 2012 by Association of Listed Companies	To understand the Financial Statement IFRS in Business Language by Federation Accounting Professions	Thai Intelligent Investors 1st by Thai Investment Academy	Productivity Facilitator by Thailand Productivity Institute
Mrs.Teerada	Ambhanwong	-	✓	✓	✓	-
Mrs.Oradee	Rungruangroj	✓	-	-	✓	-
Mrs.Watchanee	Watanathawanwong	-	✓	-	-	-
Mr.Prakit	Choonhasomboon	-	-	-	-	✓
Mrs.Chantra	Tangtanasaringkarn	-	✓	-	-	-
Mrs.Choophan	Imthomg	✓	✓	-	-	-

- An Orientation for New Directors

The Company will hold the orientation for the new directors and the Company Secretary will be the one who provide information with the lecture and the explanation to them to acknowledge the Company's business policy and related information with an opportunity to gain a more in-depth appreciation of the nature and scope of the authority's operations by visiting individual sites to view the facilities. They are received manual file for the listed company directors to help them assume their roles, duties and responsibilities with the explanation of law, rules and regulations as the status of the listed company directors and the charter of each committee.

- Those who have Duties involved in Corporate Governance

The Company promoted and encouraged the Company Secretary, the Secretary of every Committee, Internal Audit Unit Manager and those who are involved in Corporate Governance to participate in seminars and to attend various training course at Institute of Directors Association (IOD) the Stock Exchange of Thailand, Thai Listed Companies Association or other independent institutes. Furthermore, they are encouraged to have knowledge about the law and other regulations that are related and useful for them to improve and develop the practice of their operations in continuity.

Succession Plan

- Senior Executives

The Company has the succession plan that is prepared prior to the replacement of senior executives and chief executive officers of every working section who are going to retire inclusive of the executives who fail to continue their duties. The Nomination Committee and the Company Board of Directors shall monitor and evaluate working performance of the employees who are encouraged to be promoted to be the executives and have qualification to be considered frequently according to these following conditions:

1. To define job titles for the employees who are considered to be encouraged to replace the vacant positions.
2. To nominate the employees who have defined qualification to be in the team of the development for replacing the vacant positions.
3. To analyze the feature of individual staffs to find out their advantage or things that need to be improved to be comply with each job.
4. To have individual development plan for enhancing potential development and competency level of employees who deserve to be nominated for replacing the vacant positions.

- Employees

The direction to prepare readiness of the employees in the organization begins with the selection of those who are smart and be the good persons as well as to be the new generation with knowledge and competency. They shall be encouraged to participate the training courses that increase their talent, knowledge and to develop them to be ready to grow up with the opportunity 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.

8.2 Committees

The Company Board of Directors appointed the committees by segregating duty and responsibility to each committee in accordance with appropriated knowledge and expertise to be responsible for each duty and to operate the business with carefulness. The 5 committees comprised of the Audit Committee, the Remuneration Committee, the Nomination Committee, the Risk Management Committee and the Executive Committee.

Each Committee has the right as stipulated on each committee charter as follows:

The Audit Committee

The Audit Committee is comprised of 3 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 follows:

No.	Name	Position		Audit Committee Meeting	
				No. of meeting	No. of Attending
1.	Mrs.Oradee Rungruangroj	Audit Committee Chairman	Independent Director	12	12
2.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong	Audit Committee	Independent Director	12	12
3.	Mr. Wanchai Umpungart*	Audit Committee	Independent Director	8	8
	Mrs. Choophan Imthong	Audit Committee Secretary	Company Secretary	12	12

* Mr.Wanchai Umpungart has been appointed to be the Independent Director replacing Mr. Kriangsak Sripaisal who was retired by rotation at 19th Annual General Shareholders Meeting on April 23, 2013.

are under items the Board of Directors and Executive's information on page 176) The Audit Committee has monthly meeting schedule and the meeting minute will be reported to the Company Board of Directors. Mrs. Choopan Imthong, the Company Secretary is the Audit Committee Secretary.

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 of relevant employees to provide explanations, opinions of 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 of specialists if necessary of the company's expense.

The term of the Audit Committee is one year validity or will be ended upon resignation or removal by the Board of Directors or termination from being the Company's directors. The Committee members who retire from rotating term may be re-appointed. The Audit Committee has authority and responsibility complying with the Audit Committee Charter as follows.

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 opinions 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 laws concerning securities and exchange, the regulations of the Stock Exchange of Thailand and, or other laws related to the Company's business
 - d. an opinions on the suitability of the auditor
 - e. an opinions 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. transactions causing conflicts of interests
 - 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 comprised of 3 Company's directors as follows:

No.	Name	Position		Remuneration Committee Meeting	
				No. of meeting	No. of Attending
1.	Mr. Manu Leelanuwatana	Chairman	Non-executive Director	2	2
2.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Committee	Non-executive Director	2	2
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Committee	Executive Director	2	2

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 amount, 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 amount with transparency and fair.

Term of the Remuneration Committee is valid for one year and will 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 practice any matters assigned by the Board of Directors.

The Nomination Committee

The Nomination Committee is comprised of 4 Company's directors as follows:

No.	Name	Position		Nomination Committee Meeting	
				No. of meeting	No. of Attending
1.	Mr. Manu Leelanuwatana	Chairman	Non-executive Director	2	2
2.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	Committee	Non-executive Director	2	2
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	Committee	Non-executive Director	2	2
4.	Mrs. Oradee Rungruangroj	Committee	Independent Director	2	2

The Nomination Committee is established for having duty to support the Company Board of Directors to practice along with Good Corporate Governance in term of recruit and select the persons who have qualification to be the directors.

Term of the Nomination Committee is valid for 1 year and will be ended by resignation or death or by the Company Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors. The Nomination Committee has authorities and responsibilities as follows:

Authority

1. To invite the management or employees who involve 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 (if any), or to consult the external advisers or experts in any necessary cases under the Company' expense.

Duties and Responsibilities

1. To consider and nominate persons who are qualified to be the Company's directors.
2. To verify personal record and information of the persons who will be nominated by caring upon competency, experience and expertise from various profession as well as the qualification following the Company's Articles of Association and related law.
3. To manipulate the agreement or any suggestion for supporting consideration.
4. To propose the nominated persons for considering by the Company Board of Directors.
5. To adjust and revise Nomination Committee Charter to present to the Company Board of Directors to approve the consideration.
6. To practice any matters assigned by the Board of Directors.

The Risk Management Committee

The Risk Management Committee is comprised of 6 committees selecting from the executives who have duties and are responsible covering all scope of working who are Accounting-Financial Division, Cosmetics Marketing Division, Fashion Lifestyle Marketing Division, Hair Care Marketing Division and Office Administration Division as name list below:

No.	Name	Position		Risk Management Committee Meeting	
				No. of meeting	No. of Attending
1.	Mrs.Teerada Ambhanwong	Chairman	Managing Director & CEO	12	12
2.	Mrs.Watchanee Watanathawanwong*	Committee	Independent Director	12	11
3.	Mr.Prakit Choonhaspboon	Committee	Managing Director Office Director	12	12
4.	Mrs.Chantra Tangtanasingkarn**	Committee	Accounting-Finance Division Director	12	11
5.	Ms.Siriporn Tankahasringkarn**	Committee	Cosmetics Marketing Division Director	12	11
6.	Ms.Patchree Thumrongkitikul***	Committee	Hair Care Marketing Division Director	12	8
	Mrs.Hathairat Onhirun	Secretary	Internal Audit Unit	12	12

* 1 meeting was missed, due to the inconvenient transportation caused by political protestors.

** 1 meeting was missed, due to business trip in abroad.

*** 4 meeting were missed, due to business trip in abroad.

The Risk Management Committee is established for having duty to support the practice of the Company 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 Nomination Committee is valid for 1 year and will be ended by resignation or death or by the Company Board of Directors' resolution. The committee who retired upon the expiration of term may be re-appointed by the Company Board of Directors. 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 organization.

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 5 committees as follows:

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

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

The Executive Committee is the managements who have duties to administrate the Company's business following the assignment from the Company Board of Directors with responsibility, 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 1 year and will 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 Company Board of Directors' resolution. The Executive Committee who retired upon the expiration term may be re-appointed.

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.

8.3 Nomination and Appointment of the Director and Management

(1) Independent Directors

Procedure of Nomination of Independent Director

The Company Nomination Committee comprised of 4 committees whereas the Audit Committee Chairman who is the Independent Director is in the Committee. To recruit the persons who have qualification in education, experience and expert in profession including the qualification of the independent directors as defined by the Company. Then propose to the Board of Directors Meeting and the Shareholders Meeting.

"The Company Independent Director" is the independent person who has qualification that meets with the condition and is defined by the Capital Market Supervisory Board as follows:

1. Holding no more than one percent with voting rights of parent company, the associations, 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, individuals 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 a 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 normal trading transactions for the conduct of business ; lease or letting of immovable; transactions relating to assets or service; provision or acceptance of financial assistance through acceptance or provision 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 whichever is lower. The calculation of such obligation to debt is to be in accordance with the Announcement of the Stock Exchange 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, the affiliates or juristic persons with possible conflict of interests, not being the major shareholders, director who is not an independent director, executive, partner in a partnership of 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 exception in such case where he or she 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.

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 a 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, or a 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 participate in business administration, employee, 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 and subsidiary.

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

(2) Nomination of Director and Management

Procedure of selecting Candidates

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 will 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 will 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 December 1- 31, 2013. 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 shareholders 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

Nomination Procedure of Senior Executive

The Company Board of Directors will appoint the Company's Senior Executive who is the Managing Director and CEO basing upon competency, knowledge and ability by following the nominating procedure of the Nomination Committee.

The other executives will be considered to appoint, remove or transfer in accordance with knowledge, competency or appropriation with objective and policy that defined by the Company Board.

8.4 Corporate Governance of Subsidiaries and Joint Ventures

The Company has no subsidiaries and/or joint ventures.

8.5 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 1 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. Every time when any director and executive trades, distributes or transfers the Company's shares, they must report to the Company Secretary. The Company Secretary will report to the Office of Securities Exchange Commission to acknowledgement within the defined period. The report of shareholding of the directors and spouse has set to be an agenda on the Company Board of Directors Meeting every quarter.

As if there is any lost occurred and it can be proved that lost caused by the action of any director or executive, that any director or executive will be punished and responsible to compensate for that lost to the Company.

The Company Board has management towards the conflict of benefit for related group with carefulness, fairness and transparency. In case there is any related item, the information must be obviously consider with carefulness and transparency in time. The Company Board or any executives who are stakeholders of the benefit on the item for consideration won't attend the meeting on that agenda. Therefore, the consideration of the Company Board and the executives can be true and for the total benefit of the Company and relate group.

8.6 Auditor Fees

(A) Auditor Fees

In year 2013, the Company paid auditor fees to KPMG Phoomchai Audit Ltd. totally amounted to 660,000.00 Baht.

(B) Other Services - None

8.7 The Practice of Corporate Governance on the others cases

Self-Evaluation of the Company Board of Directors

Every year the Company Board of Directors will have self-evaluation once a year by using the form Code of Practices belonging to the Stock of Exchange of Thailand as a guideline to review the performance, points and problems that occurred during previous year and to enhance the working efficiency of the directors. The form of this self-evaluation is harmonized to the principles of corporate governance, duty and responsibility of the Company Board of Directors consisting of 6 topics as follows:

4. Structure and Qualification of the Company Board of Directors Meeting
5. Role, Duty and Responsibility of the Company Board of Directors Meeting
6. The Company Board of Directors Meeting
7. The Duty of the directors
8. Relationship with the management and
9. Self-Development of the directors and executives

Each of the Company Board will evaluate oneself freely. The Company Secretary will collect the self-evaluation form and make a report to summarize the result then present to the Company Board of Directors Meeting. This self-evaluation result will be analyzed for the conclusion to define measurement of further improving the efficiency of the Company Board.

The self-evaluation result of the Company Board of Directors in 2013 has been presented at the Company Board of Directors Meeting No. 1/2556 on February 12, 2013. The overall conclusion of self-evaluation showed that the operation was generally good and appropriated.

Information of the Company Board of Directors and the Executives

- Company Board of Directors

The Board of Directors' Information

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2013	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Experience
Mrs.Kanchana Saisiriporn Age 67years - Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee No. of Years being the Director 37 Years (since 1976)	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: 7 Competitive Business related to Company's Business - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd. - Vice Chairman Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd. - ChairmanHair Service (Thai) Co., Ltd. - Managing Director Oriental Salon Business Co., Ltd - Managing Director M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.
Mr.Somsakdi Dhanasarnsilp Age 70 years - Vice Chairman No. of Years being the Director 26 Years (since 1987)	Bachelor Degree in Business Administration, Sukhothai thammairat University Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng University	1.66%	DCP 5/2001	Listed Companies: 3 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position Vice Chairman 1972 - Present SahaPathana Inter-Holding Plc. Present position Director 1972 - Present SahaPathanapibul Plc. Present position Director Other Non- listed Companies: 25 Competitive Business related to Company's Business - Director SahaPathana Inter-Holding Plc. - Director Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mrs.Teerada Ambhanwong Age 43 years - Managing Director & CEO - Risk Management Committee - Chairman - Nomination Committee - Remuneration Committee No. of Years being the Director 5 Years (since 2008)	Master of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University Bachelor Degree	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: 17 Competitive Business related to Company's Business - Director Oriental Salon Business Co., Ltd. - Director Hair Service (Thai) Co., Ltd. - Director International Laboratory Co., Ltd. - 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' Information

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2013	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Experience
Mr. Manu Leelanuwatana Age 68 years - Nomination Committee Chairman - Remuneration Committee Chairman No. of Years being the Director 26 Years (since 1987)	Bachelor of Mechanical Engineering, Chiba University, Japan	0.06%	DCP 68/2005	Listed Companies: 5 2007 - Present SahaPathana Inter-Holding Plc. Present position Director 2004 - Present I.C.C. International 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: 29 Competitive Business related to Company's Business - Director SahaPathana Inter-Holding Plc - Director I.C.C. International Plc. - Chairman Thai Gunze Co., Ltd. - Chairman Pattaya Manufacturing Co., Ltd.
Mr. Chailert Manoonphol Age 54 years Director No. of Years being the Director 26 Years (since 1987)	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 President Business Div. S 1987 - Present O.C.C. Plc. Present position Director 1985 - Present People's Garment Plc. Present position Director Other Non- listed Companies: 9 Competitive Business related to Company's Business - 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 Age 67 years Director No. of Years being the Director 3 Years (since 2010)	Bachelor Degree in Political Science, Ramkhumhaeng 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: 22 Competitive Business related to Company's Business - Vice Chairman Make-up Technic International Co., Ltd. S&J International Enterprises Plc International Laboratories Corp. Ltd. - Director Thai Bunka Fashion Co., Ltd.

The Board of Directors' Information

Name / Position Term of Directors as at Dec 31,2013	Curriculum Vitae and Training	*Proportion of share holding	Director training Program	Experience
Mrs. Oradee Rungruangroj Age 63 years -Audit Committee Chairman -Nomination Committee No. of Years being the Director 26 Years (since 1987)	<u>Master</u> of Arts in Economics CaliforniaStateUniversity, Long Beach, U.S.A. <u>Bachelor</u> of Economics Banking and Financefrom Thammasat University	3.97 %	DCP 5/2001 EAC 1/2001 RCC 1/2006 DCP Refresher 1/2008 CDC 3/2008	Listed Companies: 1 1994 - Present O.C.C. Plc. Present position Audit Committee Chairman Other Non - listed Companies: - Treasurer Director Thai Chamber of Commerce and Board of Trade of Thailand Competitive Business related to Company's Business - none
Mrs.Watchanee Watanathawanwong Age 60 years - Audit Committee - Risk Management Committee No. of Years being the Director 14 Years (since 1999)	<u>Master</u> of Business Administration and <u>Bachelor</u> of Accounting ChulalongkornUniversity 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: 8 Competitive Business related to Company's Business - none -
Mr. Wanchai Umpungart Age 66 years - Audit Committee No. of Years being the Director 8 Months (since 23Apr, 2530)	<u>Master</u> of Marketing, Sasin Graduate Institute of Business Administration Chulalongkorn University <u>Bachelor</u> Degree in Commerce and Accountancy Chulalongkorn University	-	DCP 102/2551 DAP 35/2548	Listed Companies: 4 2013 - Present O.C.C. Plc. Present position Audit Committee 2013 - Present SahaPathanapibul Plc. Present position Independent Director 2005 - Present Lohakit Metal Plc. Present position Chairman & Audit Committee Chairman 2491 - Present Muramoto Electron (Thailand) Plc. Present position Audit Committee Other Non- listed Company: 1 Competitive Business related to Company's Business - none -

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

2. Mrs. Tipaporn Chokwatana is Mrs. Teerada Ambhanwong's aunt in-laws

Executive Committee

Executive Committee Name / Position	Curriculum Vitae & Training	¹ Proportion share holding	Director Training Program	Skill and Experience
Mrs. Teerada Ambhanwong Managing Director & CEO Age 43 years	<u>Master</u> 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 60 years	<u>Bachelor</u> 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
² Mr. Prakrit Choonhasomboon Director Managing Director office Age 63 years	<u>Bachelor</u> 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 Corporate Office Division Age 60 years	<u>Bachelor</u> Degree of Liberal Arts Thammasat University	0.32%	DCP 73/2006 FN 28/2006	Advertising, Public Relation, Marketing, Mass Communication, Business Development and Product Development
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn Director Cosmetics Marketing Division Age 50 years	<u>Bachelor</u> 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

2. Mr. Prakrit Choonhasomboon's employment contract was due since December 31, 2013 and no extension

2013 Meeting Statistic

Meeting Summary of the Company Board of Director and the Committees in 2013

No.	Name	Director	Audit Committee	Nomination Committee	Remuneration Committee	Risk Management Committee	Executive Committee	19th Share holders Meeting 23/04/13
1.	Mrs. Kanchana Saisiriporn	6/6	-	2/2	2/2	-	11/12	1/1
2.	Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	1/6	-	-	-	-	-	-/1
3.	Mrs. Teerada Ambhanwong	6/6	-	2/2	2/2	12/12	12/12	1/1
4.	Mr. Manu Leelanuwattana	6/6	-	2/2	2/2	-	-	1/1
5.	Mr. Chailert Manoonphol	5/6	-	-	-	-	-	1/1
6.	Mrs. Tipaporn Chokwatana	5/6	-	-	-	-	-	1/1
7.	Mrs. Oradee Rungruangroj	6/6	12/12	2/2	-	-	-	1/1
8.	Mrs. Watcharee Watanathawanwong	6/6	12/12	-	-	11/12	-	1/1
9.	Mr. Wanchai Umpungart*	4/4	8/8	-	-	-	-	1/1
10.	Mrs. Chantira Tangtanasingkarn	-	-	-	-	11/12	12/12	1/1
11.	Mr. Prakrit Choonhasomboon	-	-	-	-	12/12	12/12	1/1
12.	Ms. Rattana Wonglertwit	-	-	-	-	-	11/12	1/1
13.	Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	-	-	-	-	11/12	11/12	1/1
14.	Ms. Patchree Thumrongkitikul	-	-	-	-	8/12	-	1/1

*Mr. Wanchai Umpungart has been appointed to be the director replacing Mr. Kriangsak Sripaisal whose term was ended as per the agenda on 19th Annual General Shareholders Meeting on April 23, 2013.

Company Share's Report of the Directors and the Executives of 2012 and 2013

The Company's Directors

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/Decrease Annual (Shares)
	31December2012	31December2013	
Mrs. Kanchana Saisiriporn	200,000	200,000	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	994,960	994,960	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mr. Manu Leelanuwatana	38,790	38,790	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mr. Chailert Manoonphol	30,000	30,000	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mrs. Tipaporn Chokwatana	2,379,300	2,379,300	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mrs. Oradee Rungruangroj	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mrs. Watchanee Watanathawanwong	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mr. Wanchai Umpungart	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-

The Executives

Name	Total Shares (Shares)*		Increase/Decrease Annual (Shares)
	31December2012	31December2013	
Mrs. Teerada Ambhanwong	1,481,975	1,481,975	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mr. Prakit Choonhasomboon	-	-	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Mrs. Chantra Tangtanasingkarn	48,720	48,720	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Ms. Rattana Wonglertwit	196,790	196,790	-
Spouse and Minor Children	-	-	-
Ms. Siriporn Tangtanasingkarn	2,000	2,000	-
Spouse and Minor Children	-	-	-

Information of Directors in the Related Companies

Company	Position Holder					
	Mrs.Kanchana Saisiriporn	Mr. Somsakdi Dhanasarnsilp	Mrs. Teerada Ambhanwong	Mr.Manu Leelanuwattana	Mr. Chailert Manoonphol	Mrs. Tipaporn Chokwatana
Thai Bunka Fashio Co., Ltd.	D					D
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	B		D			
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	A		D			
Oriental Salon Business Co., Ltd.	C		D			
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	C					
Saha Pathana Inter-Holding PLC.		D		D		
I.C.C. International Plc.			F	D	E	
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.		D	D	A		
International Laboratories Corp., Ltd.			D			B
Zen Salon Business Co., Ltd.			D			
People's Garment Plc.			D			
S&J International Enterprises Plc.			D			B
Thanulux Plc.						
Thai Gunze Co., Ltd.				A		

Notes A = Chairman
D = Director

B = Vice Chairman
E = Section Director

C = Managing Director
F = Asst. = Section Director

Corporate Social Responsibility

The Company encouraged all employees to realize and take part in being the good citizens to return benefit to the community and society continuously until present days. The Company's outstanding and profession in beauty business have been utilized to form the project "Pass Happiness to the Society through Beauty". The Company's CRS project has been selected to be 1 in 50 of Listed Company that has CRS Good Practice from Thailand Association Registration's CSR Club.

Furthermore, the Company is aware of its responsibility towards overall of the society in term of business and social stability as follow;

(1) Fair Business Operation

The Company realizes and places importance on fair business operation that concerns to the equality, trustworthy and doesn't take advantage but keeps benefit for the stakeholders in accordance with good corporate governance under following management;

- The Company places importance on its all employees as the valuable treasure. Therefore, they have been encouraged and supported to have best welfare and well-being lives by being provided appropriate and fair payrolls beneath the atmosphere of happy workplace. The Company's welfare comprises of annual medical check- up, provident fund, group life insurance covering all cases of death, monetary grant to the death of employees' parents or spouse and inactivated influenza vaccine for instance.

- The Company places importance and responsibility on all customers with regularity. The Company's ambition is to satisfy and give confidence to the customers continuously by developing products and paying attention with responsibility. The Company's customers must receive the good quality of products and services with safety and reasonable price complying with the defined standard. Information of the customers are not taken as a benefit for the Company and related persons. Call Center was set up for receiving complaint, suggestion and providing the products' consult as well as the service from the customers by contact to tel. No.02 295 1333.
- The Company treats its business partners with ethics of trading conditions, equality and fairness. Both have good business relationship, exchange knowledge and cooperate in developing the added value of the products and services. No violation on each right but strictly practice in accordance with trading contract and promise. The Company operates its business with ethics by not asking or receiving any assets or other benefits beyond the trading agreement.
- The Company treats all creditors along with trade term and faithfulness, neither loan payable nor trade account payable. Debts are paid to loan payable and/or trade account payable punctually in accordance with payment term as agreed without any delay.
- The Company strictly operates its business with the compliance of law. The policy of business operation is defined with integrity and fairness under the rules of fair trading competition and law along with the business ethics. During the business operation period, the Company has never have any business conflict with the business partners.
- The Company realizes the importance and gives respect to ownership right with equality and fairness on fundamental right, the right to receive information and to attend the shareholders' meeting. There is mechanical tools to ensure the shareholders that they shall receive the accurate information with appropriate result and have measurement in monitoring and preventing the use of secret inside information.

(2) Anti- Corruption

To be a guidance of practice complying with the Company's good corporate governance that has been improved on the subject; Anti-Corruption on December 10 2013, according to the resolution from the Board of Directors' Meeting No.6/2556, held on December 10 2013, Chairman of the Board of Directors was the Company's representative who signed a mutual agreement with the Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption to create awareness against all kinds of corruption.

Thereof, for being clear in the policy, the Company has defined the business ethics to be as a guidance for the directors, executives and all employees to practice against corruption as follow:

1. Build up the employees' consciousness, core values and attitude to practice along with the law and rules with integrity.
2. Conduct the effective and efficient internal control that can be audited and balance appropriate power in order to prevent the employees to corrupt or involve in any corruption.
3. The Company's Board of Directors, executives and employees are prohibited to take any action that request for or adopt the property or benefit for oneself or the others that shall motivate to practice or make an exception on someone or the Company shall get lost of benefit by unfairness.
4. The Company's Board of Directors, executives and employees are prohibited to provide or offer to provide property or any benefit to other people in order to motivate them to do or not to do any action that against the law or against the positions or authorities.
5. Provide the mechanisms of accurate and transparent Financial Status Report.
6. Provide the channels to communicate that the employees and related parties can suggest doubtful clues with confidence of having the protection and there are authorized staffs to investigate all clues that have been notified.

(3) Human Right Respect

During the 40 years the Company hold solid ambition to operate business with ethics and good corporate governance. Therefore, apart from the ambitious mission on products development and the various service that completely fulfil demand of all ages customers, the Company placed importance in taking responsibility towards all related parties with equality and returned to the society as well as to pay attention on environment.

The Company has good corporate governance and structure frame of good governance operation, therefore the responsibility towards the stakeholders who are the important group in business operation is the respect of human rights. This is the principle that the Company has never ignored or violated the employees' fundamental rights. Human Rights are the fundamental rights and fundamental freedom of the people. In the organization, the rights that the Company must give respect to the employees are Fundamental Rights at Work. The Company operates its business complying with the law of wage, working hour, O.T., holiday and absent from work.

The Company supports and respects the human rights within the authority of corporate governance, especially on the effective elimination the use of forced labors and child labors. The regulations to recruit and select the employees have been defined with the support of welfare as stated on applicable law and sometime beyond the limit of law such as group accident insurance, provident fund and monetary support in other cases. There is a Welfare Sub-committee in the working place inclusive of the decoration of nice working place that is safety, hygienic, clean with appropriate light, clean drinking water, enough toilets, infirmary, fire exit and necessary safety equipment in case of fire.

The Company treats human rights with equality by giving an opportunity to the employees to be responsible in higher position without limitation of gender, age, marriage status, nationality, sexual taste, political relation, religion but to be considered from knowledge, competency and experience as core principles. The employees has the right to gather together to set up an organization or club for the objective relating to the job. This complies with the law, policy and the working procedure of the Company. The Company respects the difference of religion believe and places importance in religious ceremony, tradition and culture in which to build up the good attitude for the employees as well as to enhance the corporate culture that shall lead the Company to the way of sustain success.

(4) Treat to Labor with Fairness

The Company is aware of this rights of humanity and equality, thus it has practicing guidance towards the related parties with fairness. The Company treats to everyone with equality though they shall be the same or difference in physical, mindset, nationality, religion, gender, education or the others.

The Company has ambition to upgrade the level of the Company's labor standard inclusive of living quality of the employees by having better working environment, safety and no harm to the health. Furthermore, they shall be treated with fairness as defined by the law such as the pregnant employees shall have the duties that are safe and no harm to the pregnancy, no quit, no position's step down or reduce the benefit because of pregnancy and unemployment of below 18 years in the position that may risk on location. They shall have social protection for relief the results from deduction or loss of incomes from such as accident, sickness, giving birth or facing natural disaster.

The Company treats to the existing and new employees with fairness but without prejudice or selects to treat by direct or indirect management concerning to the employment. There is the employment contract and condition of employment as well as any benefit from the same rules and standard frame such as wage, working hours, holidays, knowledge development, discipline to practice, dismissal including the elimination of unfair dismissal.

To respect and protect the personal rights of private information individually that may be collected or to be managed as this is the part of data processor and employees' privacy that are within the boundary of good morality, social nonviolence or violate on other employees or organization. There is the respect to the rights of employees on opinion's expression that covering the freedom of expressing opinion without interfere. To receive information or opinion through multi medias that have been set by the Company as communicating channels for receiving opinion from stakeholders freely. Complaint procedure has been provided appropriately for the employees who might be treated unfairly to the executives, human resource department and legal department, etc. These have been tried utmost to be in secret and be audited for solving and responding to the inquiry towards unfair practice without the revenged action to the employees in case of having complaints.

(5) Responsible for the Consumers

The Company operates the business as the products' distributor and servicer, therefore to have responsibility towards consumers is what we are aware and place importance as always. The selection of products for distributing is care of consumers' demand and satisfaction together with the procedure of the selection of good quality materials containing of natural abstract ingredients that are safe for users. All formulas of the Company's cosmetics were certified by Foods and Drugs Administration (FDA) completely. Every product has direction of usage to educate the proper and correct application to receive the benefit as its objective on the product label. Product label shall display product's features, instruction, composition, date month year of production, full address of manufacturer and distributor that complied with the law, rules and the standard as defined by FDA and the Office of the Consumer Protection Board for the consumers to obtain the maximum benefit from the products.

Furthermore, the Company's Member Relation Unit and Call Center of the cosmetics have duty to collect information of the members and inform news inclusive of privilege benefit that the members shall retain. The consumers who have query or need information or have problem can contact to the tel. no. 02 295 1333 fax no. 02 295 0411

(6) Conserving the Environment

The Company operates business with the awareness of environment conservation. However, we place importance in selecting the manufacturers who have policy to source raw materials and packaging inclusive of manufacturing process that is friendly to the environment and received ISO 14001. KMA Powder contained natural ingredients deriving from cooling extract process that avoid to use heat for maintaining their effectiveness without leaving excessive substances. This is another way to conserve the environment.

Furthermore, the Company places importance on avoiding to over use the packaging and reduce the use of materials that might cause pollution or unbalance the natural environment. Force to reduce the use of paper and encourage the Reuse campaign, to implant the trees inside and outside the Company for beautiful scenery and be a part of reducing global warmth and to reduce the volume of garbage waste.

(7) Community and Society Development

The Company takes part of developing community and society through CSR Project "Pass Happiness to the Society though Beauty". Information of this project was disclosed on pages 116 - 123 of this annual report.

(8) Innovation and Publicize of Innovation from the Operation that is responsible towards Social, Environment and Stakeholders

The Company places importance on commodity management process and service that are increased the level of ability to retraining Complete. Quick Respond Marketing System or QRMS was developed to use inside the organization as online real time to connect between sales points and the Company. These information can be monitored fast and continuously in term of sales amount and inventory. Therefore, the Company can add the goods to that sales point or take back the goods faster and also to increase to opportunity in sale.

Furthermore, it also help tracking the buying history of the each customer and then bring the information to analyze for present the goods or service that responding the customers' demand promptly. This shall bring happiness and maximum impression.

10 Internal Control and Risk Management

10.1 The Company's Board of Directors' Agreement on Internal Control

In the Company's Board of Directors' Meeting No. 6/2556 on December 10 2013, with the participation of 3 members from the Audit Committee, there was an evaluation of sufficiency and appropriation for internal control in every activity following the Company's policy in 2013 by asking information and considering the evaluated sheet preparing by the executives and concluded the agreement that related to all internal control system.

According to the evaluation of the Company's internal control, the Company's Board of Directors' and the Audit Committee have the same agreement that the Company has the clear principles of practice for the employees to work with system and to manage the work effectively. There is an evaluation and situation analysis on the situation that stay in risky business and internal and external factors as well as anti-corruption. The risk management has been organized appropriately and sufficiently with the internal control system inclusive of the transaction with the major shareholders, the directors, the executives or those who are related to these mentioned persons complying with the Company's policy as follow:

Internal Control in the Organization

The Company has measurement to use inside information as defined as an ethics to practice to the Company and the shareholders. This employees' ethics is for the directors, the management and the employees to do their jobs with sincerity, responsibility and have discipline and good consciousness. No use of position to seek benefit for oneself or the others. Keep of the Company's benefit and property by not taking the Company's information and property to use for benefit of oneself or the others. Not involve in any activity that supports other persons to do business as the Company's competitor. The policy of corporate governance, business ethics and employees' ethics have been given to the directors, the management and the employees for being guidance to practice and hold it as working principles. This was publicized on the www.occ.co.th.

The Company's structure management has the character of power distribution for the purpose of agility in working that get along with current competitive situation in present business competitor. The authority and responsibility were written in accordance with orderly to review/audit as well as anti-corruption and was announced to all employees to acknowledge.

The Company's Board of Directors is independent in having duty as the directors and participate in the meeting, assistance, suggestion and look after business operation of the management but never involve in the routine job or business of the management. The Company defined the boundary of each committee and the management in written clearly for being the charter that comprised of defined regulations and segregation of power of the Company's Board of Directors and the management for transparency in the management.

Risk Evaluation

The Company has defined the policy of the organization's risk management and the Risk Management Committee has duty to corporate and define the risk frame for the overall management of the organization to be in appropriate level, effective, efficient and get along with each situation. The sub-working team from all departments shall manage the risk under responsibility as defined guidance that covering the risk of financial management, business operation, administration and the opportunity to have a corruption, safety, occupational health and working environment inclusive of other significant risk that related to the Company's business operation. It's definition to report to the Executive Committee and /or the Company's Board of Director immediately when the risk stay in significant level and for achieving the objective in term of strategy and operation that comply with the risk management of the Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO and develop to COSO Enterprise Risk Management : EMR which is overall risk management of the organization.

Operation Control

The company has policy to define operating method and activity for the control that those who shall practice be realized of the risk that may occur and pay more attention our working. There is a call for meeting in case of disaster emergency or serious cases for the operation that could reach to its objective. The Company's emergency plan has met with pleasant as at the mega flood in 2011.

The Company defined limitation of authorities and responsibilities of the management, all operators and those who involved in internal administration to define approval power and approval limit amount of each management section in written. The Executives Committee shall be audited, reviewed and monitored performance from each working section. The Risk Management and the Audit Committee shall monitor the operating performance and evaluate the risk of the Company every month. The operating result shall be reported to the Company regularly 1 time in a quarter. The Company provided the method of transaction with major shareholders, the directors, the executives or those who're related to the said persons inclusive of related transaction.

Information Technology and Communication

The Company set the annual meeting schedule for the Company's Board of Directors in advance. The information shall be propose sufficiently for the Company's Board of Directors to consider. Technology system and Information Technology is modern and effective for supporting the operation inside the organization to achieve objective. Information Technology system is developed continuously and supported fast communication system to allow the clear management. The communication through Information Technology system has the unit to collect, analyze and input in mainframe of the Company and shall have an evaluation and monitor the system to meet with effectiveness and complied with the Company's policy. Therefore, the Company is able to control and prevent the problem causing by error and it made this information technology fast, accurate and trustworthy. This helps the Management to receive the information on time and utilize it for supporting the current decision making.

The Company has measurement to safe the hardware, software and data base. There is Firewall program to prevent or trespassing and anti-virus program. To keep copy of data in the form of electronic for inside and outside inclusive of having the contract to maintain server at all time.

The Company provides Customer Relations Center to receive complaint, suggestion and consult of products and service from the customers by contacting tel. No. 02-295-1333 fax No. 02-295-0411

The Company also provides an officer to receive the report of clue or information in the point that related to accuracy of the Financial Statements, defect internal control or any action that breach the law and ethics by contact to Mrs. Choopan Imthong, the Company Secretary at tel. No. 02-294-0657 or e-mail to law@occ.co.th.

Monitoring

The Company defines and evaluates internal control system to be appropriated with the business operation of the Company frequently. The monitor and evaluation is done continuously. As for the effective and efficient management, the Management has set goal and period so clearly for the achievement of expecting objective. The report of monitoring shall be presented to the Company's Board of Directors, the Audit Committee and Senior Executives for being guideline to evaluate together.

Internal Audit Office has duty to audit the operation in accordance with internal control as defined by the Company. Report shall be submitted to the Audit Committee. If case of any point needs improvement, the suggestion for solving and/or the method to practice for being confidence that the audit and review shall be considered to response and have management to fix that problem.

10.2 Audit Committee Opinion on the Internal Control System

The Audit Committee and the Company Board of Director have the same opinion on the internal control system. No different opinion.

10.3 Chief of Internal Audit

In the Audit Committee's meeting No. 4/2548 on April 21 2005, Ms. Hathairat Onhirun was appointed to be the Chief of Internal Audit Office due to her experience in the Company's internal audit since 1999 and has understanding in the activity of business operation. She is qualified to be appointed to do this duty with sufficiency.

However, the consideration and approval to appoint, remove or transfer the Chief of Internal Audit Office, must be approved by the Audit Committee.

Information of Chief of Internal Audit

Name	Education	Propotion	Training for Internal Audit
Ms. Hathairat Onhiryn age 41 years	High Vocational Certificate Business Administration Program Business Cpmputer Chetupon Commercial College	-	<ul style="list-style-type: none"> - Accountant with Internal Auditor Program 1 No. 14 Program 2 No. 8 By the Institute of Certified Accountants and Auditors of Thailand - Technic to be Internal Auditor No.1,2,3 By Pan Polytechnic Co., Ltd. - Strategy to manage internal auditor job - Internal control system evaluation COSO-ERM No.11 - Risk Evaluation for Internal Auditing Plan No. 21 By Federation of Accounting - Enhanced Communications for Auditors - Internal Audit Management By The Institute of Internal Auditors

11 Related Transaction

As at December 31, 2013 the Company had transactions with related persons or parties following to the Note to the Financial Statement 5. Page 204 - 207

Report on the Company's Board of Directors' Responsibility on the Financial Statements

The Company's Financial Statements have been complied under the policies of the Company's Board of Directors which are in compliance with the generally accepted accounting principles, and to be conservatively recorded. Due circumspection of estimation has also been given in the preparation of the financial statements that disclosure sufficient data in the Notes to the Financial Statements to reflect truthfully the Company's performance.

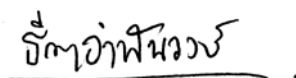
Recognizing the essential of the accuracy and the quality of the Financial Statement, the Company's Board of Directors then managed to provide reviewing of the financial data and sufficient information in the Notes to the Financial Statements and the Explanation and Analysis Report for the benefit of the shareholders and investors who seek access into Financial Statement.

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 corporate the quality of the Financial Statements in order to be ensure on accurate accounting record that is sufficient completion and timely, as well as to prevent fraud or abnormal practices. The Audit Committee's comments have shown in the Report of the Audit Committee in this annual report.

According to the administrative structure and internal control system as well as the audit results of the certified public accountant, the Company's Board of Directors is confident that the Company's Financial Statements as of December 31, 2013, have shown an essentially accurate picture of its financial status, performance and Cash Flow Statements according to the generally accepted accounting principles.



(Mrs. Kanchana Saisiriporn)
Chairman



(Mrs. Teerada Ambhanwong)
Managing Director & CEO

Independent Auditor's Report

To the Shareholders of O.C.C. Public Company Limited

I have audited the accompanying financial statements of O.C.C. Public Company Limited (the "Company"), which comprise the statement of financial position as at 31 December 2013, the statement of comprehensive income, changes in equity and cash flows for the year then ended, and notes, comprising a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Thai Financial Reporting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

My responsibility is to express an opinion on the financial statements based on my audit. I conducted my audit in accordance with Thai Standards on Auditing. Those standards require that I comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my audit opinion.

Opinion

In my opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the Company as at 31 December 2013 and its financial performance and cash flows for the year then ended in accordance with Thai Financial Reporting Standards.

Emphasis of Matter

Without qualifying my opinion, I draw attention to note 3 to the financial statements describing the effect of the Company's adoption from 1 January 2013 of certain new accounting policies. The corresponding figure presented are based on the audited financial statements as at and for the year ended 31 December 2012 after making the adjustments described in note 3.



(Bunyarit Thanormcharoen)
Certified Public Accountant
Registration No. 7900

KPMG Phoomchai Audit Ltd.
Bangkok
12 February 2014

O.C.C. Public Company Limited
Statement of financial position

Assets	Note	31 December 2013	31 December 2012 (Restated)	1 January 2012 (Restated)
(in Baht)				
Current assets				
Cash and cash equivalents	6	81,452,171	73,788,183	16,467,798
Current investments	7	110,000,000	-	30,027,610
Trade accounts receivable	5, 8	210,892,998	246,634,532	215,009,514
Inventories	9	277,578,914	238,112,211	196,647,404
Other current assets	5	33,517,497	33,659,266	29,834,539
Total current assets		713,441,580	592,194,192	487,986,865
Non-current assets				
Other long-term investments	5, 7	103,344,430	201,798,531	201,921,934
Investment property	10	144,247,680	144,247,680	-
Property, plant and equipment	11	20,892,183	25,389,896	36,168,661
Deposit for purchase of land		-	-	96,660,000
Intangible assets		6,787,350	3,403,812	3,445,516
Leasehold rights	12	22,012,854	24,205,573	26,398,291
Deferred tax assets	13	31,107,775	26,619,132	25,400,407
Other non-current assets		3,356,398	2,131,143	2,103,755
Total non-current assets		331,748,670	427,795,767	392,098,564
Total assets		1,045,190,250	1,019,989,959	880,085,429

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statement of financial position

		31 December 2013	31 December 2012 (Restated)	1 January 2012 (Restated)
Liabilities and equity	<i>Note</i>			
		(in Baht)		
Current liabilities				
Trade accounts payable	5, 14	148,346,358	153,196,036	106,460,937
Income tax payable		13,588,301	20,825,361	24,071,474
Other payables	5	76,259,016	93,882,099	69,220,874
Total current liabilities		238,193,675	267,903,496	199,753,285
Non-current liability				
Employee benefit obligations	15	77,368,863	69,959,836	63,189,706
Total non-current liability		77,368,863	69,959,836	63,189,706
Total liabilities		315,562,538	337,863,332	262,942,991
Equity				
Share capital:	16			
Authorised share capital		80,000,000	80,000,000	80,000,000
Issued and paid-up share capital		60,000,000	60,000,000	60,000,000
Premium on ordinary shares		36,500,000	36,500,000	36,500,000
Retained earnings				
Appropriated	17			
Legal reserve		8,259,676	8,259,676	8,259,676
General investment reserve		49,000,000	49,000,000	49,000,000
Unappropriated		536,151,682	482,778,348	417,819,013
Other components of equity	17	39,716,354	45,588,603	45,563,749
Total equity		729,627,712	682,126,627	617,142,438
Total liabilities and equity		1,045,190,250	1,019,989,959	880,085,429

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statement of comprehensive income

		For the year ended 31 December	
	Note	2013	2012 (Restated)
		(in Baht)	
Income	5		
Revenue from sale of goods and rendering of services		1,506,776,263	1,584,317,651
Investment income and other income		48,999,821	39,883,349
Total income		1,555,776,084	1,624,201,000
Expenses	5		
Cost of sales of goods and rendering of services		774,119,807	803,636,945
Selling expenses	19	501,642,772	527,502,915
Administrative expenses	20	120,202,054	112,977,921
Key management personnel compensation		34,484,488	37,249,114
Total expenses	22	1,430,449,121	1,481,366,895
Profit before income tax expense		125,326,963	142,834,105
Income tax expense	23	23,953,629	35,874,770
Profit for the year		101,373,334	106,959,335
Other comprehensive income			
Net change in fair value of available-for-sale investments		(7,340,312)	31,067
Income tax on net change in fair value of available-for-sale investments		1,468,063	31,067
Other comprehensive income for the year		(5,872,249)	62,134
Total comprehensive income for the year		95,501,085	107,021,469
Earnings per share			
Basic earnings per share	24	1.69	1.78

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C Public Company Limited
Statement of change in equity

	Note							
	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Retained earning			Other components of equity		Total Equity
			Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments		
(in Baht)								
Year ended 31 December 2012								
Balance at 1 January 2012 - as reported	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	381,027,669	56,954,686		591,742,031
Impact of change in accounting policies	-	-	-	-	36,791,344	(11,390,937)		25,400,407
Balance at 1 January 2012 - restated	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	417,819,013	45,563,749		617,142,438
Transactions with owners, recorded directly in equity								
Dividends to owners of the Company	-	-	-	-	(42,000,000)	-		(42,000,000)
Total transactions with owners, recorded directly in equity	-	-	-	-	(42,000,000)	-		(42,000,000)
Comprehensive income for the year								
Profit	-	-	-	-	106,959,335	-		106,959,335
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	24,854		24,854
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	106,959,335	24,854		106,984,189
Balance at 31 December 2012	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	482,778,348	45,588,603		682,126,627

Note

Year ended 31 December 2012

Balance at 1 January 2012 - as reported

Impact of change in accounting policies

Balance at 1 January 2012 - restated

Transactions with owners, recorded directly in equity

Dividends to owners of the Company

Total transactions with owners, recorded directly in equity

Comprehensive income for the year

Profit

Other comprehensive income

Total comprehensive income for the year

Balance at 31 December 2012

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C Public Company Limited
Statement of change in equity

	Note							
	Issued and paid-up share capital	Premium ordinary shares	Retained earning			Other components of equity		Total Equity
			Legal reserve	General investment reserve	Unappropriated	Net changes in fair value of available-for-sale investments		
	(in Baht)							
Year ended 31 December 2012								
Balance at 1 January 2012 - as reported	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	444,726,066	56,985,753	655,507,495	
Impact of change in accounting policies	-	-	-	-	38,016,282	(11,397,150)	26,619,132	
Balance at 1 January 2012 - restated	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	482,778,348	45,588,603	682,126,627	
Transactions with owners, recorded directly in equity								
Dividends to owners of the Company	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)	
Total transactions with owners, recorded directly in equity	-	-	-	-	(48,000,000)	-	(48,000,000)	
Comprehensive income for the year								
Profit	-	-	-	-	101,373,334	-	101,373,334	
Other comprehensive income	-	-	-	-	-	(5,872,249)	(5,872,249)	
Total comprehensive income for the year	-	-	-	-	101,373,334	(5,872,249)	95,501,085	
Balance at 31 December 2012	60,000,000	36,500,000	8,259,676	49,000,000	536,151,682	39,716,354	729,627,712	

Note

Year ended 31 December 2012

Balance at 1 January 2012 - as reported

Impact of change in accounting policies

Balance at 1 January 2012 - restated

Transactions with owners, recorded directly in equity

Dividends to owners of the Company

Total transactions with owners, recorded directly in equity

Comprehensive income for the year

Profit

Other comprehensive income

Total comprehensive income for the year

Balance at 31 December 2012

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statement of cash flows

For the year ended 31 December

	2013	2012 (Restated)
	(in Baht)	
<i>Cash flows from operating activities</i>		
Profit for the year	101,373,334	106,959,335
Adjustments for		
Depreciation	12,617,154	14,679,642
Amortisation of intangible assets	482,749	471,412
Amortisation of leasehold rights	2,192,719	2,192,718
Reversal of doubtful debt expenses	(2,661,917)	(1,996,515)
(Reversal of) Allowance for goods returned	(5,671,833)	14,579,847
Loss on cost adjustment for inventories	3,643,675	7,158,797
Loss on written-off of inventories	531,591	221,973
(Reversal of) Allowance for loss on decline in value of inventories	(78,034)	769,857
Inventory donation expenses	-	39,940
Gain on current investment	-	(602,917)
Loss on sale of other long-term investments	468,020	-
Allowance for impairment loss of long-term investments	263,789	704,470
Interest income	(5,998,525)	(4,308,089)
Dividend income	(5,016,991)	(4,124,179)
Loss on disposal and written-off of property, plant and equipment	443,972	1,046,558
Employee benefits expenses	17,296,169	11,224,557
Income tax expense	23,953,629	35,874,770
	143,839,501	184,892,176
Changes in operating assets and liabilities		
Trade accounts receivable	44,075,284	(44,208,350)
Inventories	(43,563,935)	(49,655,374)
Other current assets	397,059	(3,824,727)
Other non-current assets	(1,225,255)	(27,388)
Trade accounts payable	(4,849,678)	46,735,099
Other payables	(23,585,808)	24,106,695
Cash generated from operating activities	115,087,168	158,018,131
Employee benefits paid	(9,887,142)	(4,454,427)
Income tax paid	(34,211,269)	(40,345,821)
Net cash from operating activities	70,988,757	113,217,883

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited
Statement of cash flows

For the year ended 31 December

Note	2013	2012 (Restated)
	(in Baht)	
Cash flows from investing activities		
Interest received	5,998,525	4,308,089
Dividends received	5,016,991	4,124,179
Purchases of current investments	(120,000,000)	(205,000,000)
Sales of current investments	110,000,000	235,630,527
Purchases of other long-term investments	(10,550,000)	(40,550,000)
Sales of other long-term investments	931,980	40,000,000
Purchases of property, plant and equipment	(6,559,987)	(5,100,830)
Sales of property, plant and equipment	57,009	673,832
Purchase of investment property	-	(47,587,680)
Purchases of intangible assets	(219,287)	(395,615)
Net cash used in investing activities	(15,324,769)	(13,897,498)
Cash flows from financing activity		
Dividends paid to owners of the Company	(48,000,000)	(42,000,000)
Net cash used in financing activity	(48,000,000)	(42,000,000)
Net increase in cash and cash equivalents	7,663,988	57,320,385
Cash and cash equivalents at 1 January	73,788,183	16,467,798
Cash and cash equivalents at 31 December	81,452,171	73,788,183
Non-cash transactions		
Payables from purchases of property, plant and equipment	2,060,435	520,437
Payables from purchases of intangible assets	3,902,290	34,093
Increase (decrease) in fair value of available-for-sale investment	(7,340,312)	31,067
Total	(1,377,587)	585,597

6

The accompanying notes are an integral part of these financial statements.

O.C.C. Public Company Limited

Notes to the financial statements

Note	Contents
1.	General information
2.	Basis of preparation of the financial statements
3.	Changes in accounting policies
4.	Significant accounting policies
5.	Related parties
6.	Cash and cash equivalents
7.	Other investments
8.	Trade accounts receivable
9.	Inventories
10.	Investment property
11.	Property, plant and equipment
12.	Leasehold rights
13.	Deferred tax
14.	Trade accounts payable
15.	Employee benefit obligations
16.	Share capital
17.	Reserves
18.	Segment reporting
19.	Selling expenses
20.	Administrative expenses
21.	Employee benefit expenses
22.	Expenses by nature
23.	Income tax expense
24.	Basic earnings per share
25.	Dividends
26.	Financial instruments
27.	Commitments with non-related parties
28.	Litigation case
29.	Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted

O.C.C. Public Company Limited

Notes to the financial statements

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 12 February 2014.

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, Kwang Bang Phong Phang, Khet Yannawa district, Bangkok.

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

The Company's major shareholders during the financial year were I.C.C. International Public Company Limited (19.73% shareholding) and Saha Pathana Inter-Holding Public Company Limited (12.73% shareholding), both were incorporated in Thailand, and Mr. Sumroeng Manoonphol (15.23% shareholding).

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"), and applicable rules and regulations of the Thai Securities and Exchange Commission.

The FAP has issued the following new and revised TFRS relevant to the Company's operations and effective for accounting periods beginning on or after 1 January 2013:

TFRS	Topic
TAS 12	Income Taxes
TAS 21 (revised 2009)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates
TFRS 8	Operating Segments

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 a number of other new and revised TFRS which are effective for financial statements beginning on or after 1 January 2014 and have not been adopted in the preparation of these financial statements. Those new and revised TFRS that are relevant to the Company's operations are disclosed in note 29.

(b) Basis of measurement

The financial statements have been prepared on the historical cost basis except for available-for-sale financial 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 in the notes to the financial statements 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 the following notes:

Note 13	Deferred tax assets
Note 15	Employee benefit obligations
Note 26	Valuation of financial instruments

3 Changes in accounting policies

(a) Overview

From 1 January 2013, 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:

- Accounting for income tax
- Accounting for the effects of changes in foreign exchange rates
- Presentation of information on operating segments

Details of the new accounting policies adopted by the Company 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

(b) Accounting for income tax

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. The accounting policy for deferred tax is described in note 4(p).

The Company adopted TAS 12 with effect from 1 January 2013. The effects of the change are recognised retrospectively in the financial statements. The impact of the change on the financial statements is as follows:

	31 December 2013	31 December 2012	1 January 2012
Statement of financial position	(in thousand Baht)		
Increase in deferred tax assets	41,037	38,016	36,791
Increase in deferred tax liabilities	9,929	11,397	11,391
Increase in retained earnings	41,037	38,016	36,791
Decrease in net change in fair value of available-for-sale investments	9,929	11,397	11,391
Increase in shareholders' equity	31,108	26,619	25,400

	31 December 2013	31 December 2012
	(in thousand Baht)	
Statement of comprehensive income for the year ended 31 December		
Decrease in income tax expense	3,021	1,225
Increase in profit for the period	3,021	1,225
Increase in basic earnings per share (in baht)	0.05	0.02

(c) Accounting for the effects of changes in foreign exchange rates

From 1 January 2013, the Company has adopted TAS 21 (revised 2009) Accounting for the effects of changes in foreign exchange rates.

The principal change introduced by TAS 21 (revised 2009) 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 (revised 2009) 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 (revised 2009). Foreign currencies are defined by TAS 21 (revised 2009) as all currencies other than the entity's functional currency.

Management has determined that the functional currency of the Company is Thai Baht and that the adoption of TAS 21 (revised 2009) from 1 January 2013 has not had a significant impact on the Company's reported assets, liabilities or retained earnings.

(d) Presentation of information on operating segments

From 1 January 2013, the Company has adopted TFRS 8 Operating Segments. The new policy for presentation of information on operating segments, together with information on the previous policy, is given below. The new policy has been applied retrospectively and segment information included in the financial statement for the year ended 31 December 2012, which are included in the Company's 2013 financial statements for comparative purposes, has been re-presented accordingly. The change in policy only impacts presentational aspects and has no impact on the Company's reported assets, liabilities, results or earnings per share.

TFRS 8 introduces the "management approach" to segment reporting. It requires a change in the presentation and disclosure of segment information based on the internal reports regularly reviewed by the Company's Chief Operating Decision Maker in order to assess each segment's performance and to allocate resources to those segments. Previously the Company presented segment information in respect of its business and geographical segments in accordance with TAS 14 Segment Reporting.

The change in basis of presentation and disclosure of segment information has had no significant effect on the segment information reported in the Company's financial statements.

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 the functional currency at the dates of the transactions. Monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies at the reporting date are translated to the functional currency 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) Investment properties

Investment properties are properties which are held to earn rental income, for capital appreciation or for both, but not for sale in the ordinary course of business, use in the production or supply of goods or services or for administrative purposes.

Investment properties are stated at cost less impairment losses.

Cost includes expenditure that is directly attributable to the acquisition of the investment property. The cost of self-constructed investment property includes the cost of materials and direct labour, and other costs directly attributable to bringing the investment property to a working condition for its intended use and capitalised borrowing costs.

(g) 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 labor, 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 derecognised. 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 and 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.

(h) Intangible assets

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

Intangible assets that are acquired by the Company and have infinite useful lives i.e. trademark are measured at cost less 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 based on 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 of Software licenses are 10 years.

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

(i) Leasehold rights

Leasehold rights that are acquired by the Company and have finite useful lives are measured at cost less accumulated amortisation and accumulated impairment losses.

Amortisation

Amortisation is recognised in profit or loss. The Company amortises the cost of leasehold rights on a straight line basis over the period of the lease agreements. The estimated useful lives are 10 - 28 years.

(j) 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.

(k) Trade and other accounts payable

Trade and other accounts payable are stated at cost.

(l) 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.

Defined benefit plans

A defined benefit plan is a post-employment benefit plan other than a defined contribution plan. The Company's net obligation in respect of defined benefit pension plans is calculated separately for each plan by estimating 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. Any unrecognised past service costs and the fair value of any plan assets are deducted. The discount rate is the yield at the reporting date on AA credit-rated bonds that have maturity dates approximating the terms of the Company's obligations and that are denominated in the same currency in which the benefits are expected to be paid.

The calculation is performed annually by a qualified actuary using the projected unit credit method. When the calculation results in a benefit to the Company, the recognised asset is limited to the total of any unrecognised past service costs and the present value of economic benefits available in the form of any future refunds from the plan or reductions in future contributions to the plan. In order to calculate the present value of economic benefits, consideration is given to any minimum funding requirements that apply to any plan in the Company. An economic benefit is available to the Company if it is realisable during the life of the plan, or on settlement of the plan liabilities.

When the benefits of a plan are improved, the portion of the increased benefit relating to past service by employees is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the average period until the benefits become vested. To the extent that the benefits vest immediately, the expense is recognised immediately in profit or loss.

The Company recognises all actuarial gains and losses arising from defined benefit plans and all expenses related to defined benefit plans in profit or loss.

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.

(m) 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.

(n) Revenue

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

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 comprises dividend and interest income from investments and bank deposits.

Dividend income

Dividend income is recognised profit or loss on the date the Company's right to receive payments is established.

Interest income

Interest income is recognised in profit or loss as it accrues.

Lease income

Lease income is recognised in profit or loss on a straight-line basis over the term of the lease.

(o) 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.

(p) Income tax

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

Deferred tax is recognised in respect of temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities for financial reporting purposes and the amounts used for taxation purposes. Deferred tax is not recognised for the following temporary differences: the initial recognition of goodwill; the initial recognition of assets or liabilities in a transaction that is not a business combination and that affects neither accounting nor taxable profit or loss; and differences relating to investments in subsidiaries and jointly-controlled entities to the extent that it is probable that they will not reverse in the foreseeable future.

The measurement of deferred tax reflects the tax consequences that would follow the manner in which the Company expects, at the end of the reporting period, to recover or settle the carrying amount of its assets and liabilities.

Deferred tax is measured at the tax rates that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

In determining the amount of current and deferred 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 judgements 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.

Deferred tax assets and liabilities are offset if there is a legally enforceable right to offset current tax liabilities and assets, and they relate to income taxes levied by the same tax authority on the same taxable entity, or on different tax entities, but they intend to settle current tax liabilities and assets on a net basis or their tax assets and liabilities will be realised simultaneously.

A deferred tax asset is recognised to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilised. Deferred tax assets are reviewed at each reporting date and reduced to the extent that it is no longer probable that the related tax benefit will be realised.

(q) 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.

(r) Segment reporting

Segment results that are reported to the Company's CEO (the chief operating decision maker) include items directly attributable to a segment as well as those that can be allocated on a reasonable basis. Unallocated items comprise mainly interest or dividend earning assets and revenue, and corporate assets and expenses.

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.

Relationship with key management and related parties were as follows:

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
I.C.C. International Plc.	Thailand	Major shareholder, 19.73% and some co-shareholders
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	Thailand	Major shareholder, 12.73% and some co-shareholders
International Laboratory Co., Ltd.	Thailand	Shareholders, 1.2%, and some co-shareholders/directors
Watsadornramai Co., Ltd.	Thailand	2.71% Shareholders
M.I.L. (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	12.67% shareholding and some co-directors

Name of entities	Country of incorporation/ nationality	Nature of relationships
Oriental Salon Business Co., Ltd.	Thailand	15% shareholding and some co- shareholders/ directors
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	16% shareholding and some co- shareholders/ directors
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	Thailand	5% shareholding and some co-shareholders
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	Thailand	18% shareholding and some co- shareholders/ directors
Zen Salon Business Co., Ltd.	Thailand	11% shareholding and some co- shareholders/directors
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	Thailand	4% shareholding and some co-shareholders/directors
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	Thailand	4.89% shareholding and some co-shareholders/directors
Top Trend Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thai Gunze Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thanulux Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
People's Garment Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
S&J International Enterprises Plc.	Thailand	Co-directors/shareholders
Champ Ace Co., Ltd.	Thailand	Co-directors/shareholders
Thai Itokin Co., Ltd.	Thailand	Co-shareholders/directors
Boutique New City Plc.	Thailand	Co-directors
Key management	Thailand	Persons having authority and responsibility for planning, directing and controlling the activities of the entity, directly or indirectly, including any director (whether executive or otherwise) of the Company.

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

Transactions	Pricing policies
Sales of goods	Market price
Rendering of services or other income	Market price
Dividend income	Right to receive dividends
Purchase of goods	Market price
Sales promotion expenses	Market price
Other expenses	Market price or contractually agreed prices

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

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties		
Sales of goods or rendering of services	648	1,712
Dividend income	4,832	3,930
Other income	31,092	20,798
Purchases of goods	465,371	478,629
Sales promotion expenses	5,399	5,279
Other expenses	8,924	8,875
Key management personnel		
Key management personnel compensation		
Short-term employee benefits	33,714	36,417
Long-term benefits	771	832
Total key management personnel compensation	34,485	37,249

Balances as at 31 December with related parties were as follows:

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Trade accounts receivable from related parties		
I.C.C. International Plc.	343	200
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	123	-
Total	466	200
Other receivables from related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	4,627	7,401
M.I.L (Thailand) Co., Ltd.	145	146
Oriental Salon Business Co., Ltd.	80	84
Hair Service (Thai) Co., Ltd.	13	27
Total	4,865	7,658
Deposit from related party		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	438	438
Total	438	438
Other long-term investment		
Equity securities available-for-sale		
I.C.C. International Plc.	61,277	66,450
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	6,584	8,749
Boutique New City Plc.	16	18
Total	67,877	75,217

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Other non-marketable equity securities		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	11,200	7,401
Bangkok Tokyo Socks Co., Ltd.	5,750	146
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	2,809	84
Zen Salon Business Co., Ltd.	2,200	7,401
Thai Bunka Fashion Co., Ltd.	1,000	146
M.I.L.(Thailand) Co., Ltd.	380	84
Oriental Salon Business Co., Ltd.	150	27
Total	23,489	7,658
Less allowance for impairment	(2,147)	7,401
Net	21,342	7,658
Trade accounts payable to related parties		
Shiseido Professional (Thailand) Co., Ltd.	37,572	40,119
International Laboratories Co., Ltd.	19,418	14,341
Pattaya Manufacturing Co., Ltd.	9,691	20,202
S&J International Enterprises Plc.	3,245	8,874
Thai Gunze Co., Ltd.	2,922	3,465
Thanulux Plc.	2,695	2,248
Thai Itokin Co., Ltd.	1,687	-
Oriental Salon Business Co., Ltd.	1	8
People's Garment Plc.	-	141
Total	77,231	89,398
Other payables to related parties		
Tiger Distribution and Logistics Co., Ltd.	612	881
International Laboratories Co., Ltd.	279	-
I.C.C. International Plc.	124	146
Saha Pathana Inter-Holding Plc.	18	-
Oriental Salon Business Co., Ltd.	8	2
Thai Gunze Co., Ltd.	2	-
Total	1,043	1,029

6 Cash and cash equivalents

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cash on hand	177	174
Cash at banks - current accounts	2,277	1,539
Cash at banks - savings accounts	78,998	72,075
Total	81,452	73,788

Cash and cash equivalents of the Company as at 31 December 2013 and 2012 were denominated entirely in Thai Baht.

7 Other investments

	Note	2013	2012
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Current investments			
<i>Fixed Deposit within 1 year</i>		30,000	-
Long-term deposits at financial institutions within 1 year		70,000	-
Other debt securities held to maturity within 1 year		10,000	-
Total		110,000	-
Other long-term investments			
Long-term deposits at financial institutions		10,000	80,000
Equity securities available-for-sale	5	67,877	75,217
Other non-marketable equity securities	5	31,614	32,464
Other debt securities held to maturity		-	20,000
Total		109,491	207,681
Less allowance for impairment		(6,147)	(5,883)
Net		103,344	201,798

Current investments in fixed deposits within 1 year and long-term deposits at financial institutions within 1 year have annual interest rates of 3.25% to 3.65% (2012: nil)

Long-term deposits at financial institutions have annual interest rates of 3% (2012: 2.75% to 3.75%). Other debt securities held-to-maturity investments have interest rates of 3.54% (2012: 3.20% and 3.54%) and mature in 1 year.

Other investments of the Company as at 31 December 2013 and 2012 were denominated entirely in Thai Baht.

Movements during the year ended 31 December 2013 and 2012 of marketable equity securities and debt securities were as follows:

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Current investments		
<i>At 1 January</i>	-	30,028
Purchases during the year	120,000	205,000
Sales during the year	(110,000)	(235,028)
Reclassify from non-current	100,000	-
At 31 December	110,000	-
Other long-term investments		
<i>At 1 January</i>	201,798	201,922
Purchases during the year	10,550	40,550
Sales during the year	(1,400)	(40,000)
Reclassify to current	(100,000)	-
Change in fair value of investment	(7,340)	31
Allowance for impairment loss of long-term investment	(264)	(705)
At 31 December	103,344	201,798

8 Trade accounts receivable

	Note	2013	2012
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties	5	466	200
<i>Other parties</i>		234,018	278,360
Total		234,484	278,560
Less allowance for doubtful accounts		(8,590)	(11,252)
allowance for goods returned		(15,001)	(20,673)
Net		210,893	246,635
Reversal of doubtful debts expenses for the year		(2,662)	(2,863)

Aging analyses for trade accounts receivable were as follows:

	Note	2013	2012
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Related parties			
<i>Within credit terms</i>		466	200
Total		466	200
<i>Other parties</i>			
Within credit terms		116,891	136,403
Overdue:			
Less than 3 months		101,898	122,665
3-6 months		10,119	14,249
6-12 months		837	736
Over 12 months		4,273	4,307
Total		234,018	278,360
Less allowance for doubtful accounts		(8,590)	(11,252)
allowance for goods returned		(15,001)	(20,673)
Net		210,427	246,435
Grand total		210,893	246,635

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 2013 and 2012 were denominated entirely in Thai Baht.

9 Inventories

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Finished goods	279,933	240,544
Less allowance for decline in value	(2,354)	(2,432)
Net	277,579	238,112
Inventories recognised as cost of sales of goods and expenses		
- Cost	774,120	803,637
- (Reversal of) Write-down to net realisable value	(78)	770
Total	774,042	804,407

10 Investment property

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Cost		
At 1 January	144,248	-
Additions	-	144,248
At 31 December	144,248	144,248

During the third quarter of 2013, the Company's land which had net book value of Baht 144.25 million was appraised by Modern Property Consultant Co., Ltd., a firm of independent professional valuers, by using a Market Approach. The appraised value was Baht 241.53 million which is higher than book value.

11 Property, plant and equipment

	Land	Buildings and other construction	Office equipment	Beautifying accessories	Vehicles	Furnishing of office and selling areas	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>						
Cost							
At 1 January 2012	1,908	51,068	30,489	4,898	25,561	81,232	195,156
Additions	-	-	1,623	198	-	3,800	5,621
Disposals	-	-	(1,371)	(219)	(3,600)	(8,094)	(13,284)
At 31 December 2012 and 1 January 2013	1,908	51,068	30,741	4,877	21,961	76,938	187,493
Additions	-	-	1,297	108	2,408	4,807	8,620
Disposals and write off	-	-	(1,111)	(488)	-	(3,974)	(5,573)
At 31 December 2013	1,908	51,068	30,927	4,497	24,369	77,771	190,540
Depreciation and impairment losses							
At 1 January 2012	-	46,705	25,466	3,831	20,461	62,524	158,987
Depreciation charge for the year	-	2,506	2,764	549	1,809	7,052	14,680
Disposals	-	-	(1,353)	(214)	(3,600)	(6,397)	(11,564)
At 31 December 2012 and 1 January 2013	-	49,211	26,877	4,166	18,670	63,179	162,103
Depreciation charge for the year	-	1,857	2,471	425	1,658	6,206	12,617
Disposals and write off	-	-	(1,084)	(488)	-	(3,500)	(5,072)
At 31 December 2013	-	51,068	28,264	4,103	20,328	65,885	169,648
Net book value							
At 1 January 2012	1,908	4,363	5,023	1,067	5,100	18,708	36,169
At 31 December 2012 and 1 January 2013	1,908	1,857	3,864	711	3,291	13,759	25,390
At 31 December 2013	1,908	-	2,663	394	4,041	11,886	20,892

The gross amount of the Company's fully depreciated property, plant and equipment that was still in use as at 31 December 2013 amounted to Baht 150.56 million (2012: Baht 87.02 million).

12 Leasehold rights

	Leasehold rights-Land	Leasehold rights- Building and premises	Total
	<i>(in thousand Baht)</i>		
Cost			
At 1 January 2012	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2012 and 1 January 2013	1,200	45,204	46,404
At 31 December 2013	1,200	45,204	46,404
Amortisation			
At 1 January 2012	934	19,072	20,006
Amortisation for the year	46	2,146	2,192
At 31 December 2012 and 1 January 2013	980	21,218	22,198
Amortisation for the year	46	2,147	2,193
At 31 December 2013	1,026	23,365	24,391
Net book value			
At 1 January 2012	266	26,132	26,398
At 31 December 2012 and 1 January 2013	220	23,986	24,206
At 31 December 2013	174	21,839	22,013

The Company has leasehold rights agreements on land and buildings and premises. In this regards, the Company still pays monthly rental fee according to rates as stipulated in agreements for period of 10 - 28 years, expiring in 2016 - 2030.

13 Deferred tax

Deferred tax assets and liabilities as at 31 December were as follows:

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Deferred tax assets	41,037	38,016
Deferred tax liabilities	(9,929)	(11,397)
Net deferred tax assets	31,108	26,619

Movements in total deferred tax assets and liabilities during the year were as follows:

	At 1 January 2013	(Charged) / credited to:		At 31 December 2013
		Profit or loss	Other comprehensive income	
	(Note 23)			
	(in thousand Baht)			
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	39,575	4,999	-	44,574
Inventories	(17,281)	(3,182)	-	(20,463)
Other long-term investments	1,177	52	-	1,229
Employee benefit obligations	13,992	1,482	-	15,474
Others	553	(330)	-	223
Total	38,016	3,021	-	41,037
Deferred tax liability				
Available-for-sale investments	11,397	-	(1,468)	9,929
Total	11,397	-	(1,468)	9,929

	At 1 January 2012	(Charged) / credited to:		At 31 December 2012
		Profit or loss	Other comprehensive income	
	(Note 23)			
	(in thousand Baht)			
Deferred tax assets				
Trade accounts receivable	38,059	1,516	-	39,575
Inventories	(15,596)	(1,685)	-	(17,281)
Other long-term investments	1,036	141	-	1,177
Employee benefit obligations	12,638	1,354	-	13,992
Others	654	(101)	-	553
Total	36,791	1,225	-	38,016
Deferred tax liability				
Available-for-sale investments	11,391	-	6	11,397
Total	11,391	-	6	11,397

14 Trade accounts payable

	Note	2013	2012
(in thousand Baht)			
Related parties	5	77,231	89,398
Other parties		71,115	63,798
Total		148,346	153,196

Trade accounts payable of the Company as at 31 December 2013 and 2012 were denominated entirely in Thai Baht.

15 Employee benefit obligations

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Statement of financial position obligations for:		
Other long-term employee benefits	77,369	69,960
For the year ended 31 December		
Statement of comprehensive income:		
Recognised in profit or loss:		
Other long-term employee benefits	17,296	11,225

The Company operate a defined benefit pension plan based on the requirement of Thai Labour Protection Act B.E 2541 (1998) to provide retirement benefits to employees based on pensionable remuneration and length of service.

Movement in the present value of the defined benefit obligations

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Defined benefit obligations at 1 January	69,960	63,190
Benefits paid by the plan	(9,887)	(4,455)
Current service costs and interest	17,296	11,225
Defined benefit obligations at 31 December	77,369	69,960

Expense recognised in profit or loss (Note 21)

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Current service costs and interest on obligation	17,296	11,225
Total	17,296	11,225

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

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Administrative expenses	17,296	11,225
Total	17,296	11,225

PRINCIPAL ACTUARIAL ASSUMPTIONS AT THE REPORTING DATE (EXPRESSED AS WEIGHTED AVERAGES):

	2013	2012
	<i>(%)</i>	
Discount rate	3.71	4
Future salary increases	5 - 10	4 - 10

Assumptions regarding future mortality are based on published statistics and mortality tables.

16 Share capital

	Par value per share	2013		2012	
		Number	Baht	Number	Baht
	(in 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.

17 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.

18 Segment Information

The Company has three reportable segments, as described below, which are the Company's strategic divisions. 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, 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 Others

Information regarding the results of each reportable segment is included below. Performance is measured based on segment profit before tax, as included in the internal management reports that are reviewed by the Company's CODM. Segment profit before tax is used to measure performance as management believes that such information is the most relevant in evaluating the results of certain segments relative to other entities that operate within these industries.

Information about reportable segments

	Cosmetics distributing and beauty services		Clothes		Others		Total	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>							
External revenue	1,302,539	1,367,567	199,556	209,747	4,681	7,004	1,506,776	1,584,318
Segment profit (loss) before income tax	131,028	138,609	(7,422)	(3,137)	(900)	(95)	122,706	135,377
Segment assets as at 31 December	417,409	425,123	99,056	90,403	4,149	4,697	520,614	520,223

Reconciliation of reportable segment profit or loss and assets

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Profit or loss		
Total profit for reportable segments	122,706	135,377
Unallocated amounts		
- Other income	14,971	10,276
- Other corporate expenses	(12,350)	(2,819)
Consolidated profit before income tax	125,327	142,834

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Assets		
Total assets for reportable segments	520,614	520,223
Cash and cash equivalents	81,452	73,788
Current investments	110,000	-
Other current assets	33,517	33,659
Other long-term investments	103,344	201,798
Investment property	144,248	144,248
Deferred tax assets	31,108	26,619
Other non-current assets	3,356	2,131
Other unallocated amounts	17,551	17,524
Consolidated total assets	1,045,190	1,019,990

Geographical segments

The Company is managed and operates principally in Thailand. There are no material revenues derived from, or assets located in, foreign countries.

19 Selling expenses

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	274,878	266,638
Sale promotion expenses	60,520	61,408
Sample products expenses	42,596	52,076
Advertisement expenses	21,627	38,225
Furnishing on sale areas	19,197	20,414
Travelling expenses	13,603	13,165
Rental expenses	10,782	10,313
Depreciation and amortisation expenses	8,742	9,742
Transportation expenses	7,868	7,389
Others	41,830	48,133
Total	501,643	527,503

20 Administrative expenses

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Personnel expenses	84,299	75,197
Depreciation and amortisation expenses	6,551	7,602
Maintenance expenses	4,575	4,688
Rental expenses	3,894	3,682
Electricity expenses	3,666	3,580
Others	17,217	18,229
Total	120,202	112,978

21 Employee benefit expenses

	Note	2013	2012
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Management	5		
Wages and salaries		28,141	31,852
Others		6,344	5,397
Total		34,485	37,249
Other employees			
Wages and salaries		255,151	239,660
Others		104,026	102,175
Total		359,177	341,835
Grand total		393,662	379,084

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 the rate of 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.

22 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:

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Changes in inventories of finished goods	(39,389)	(42,235)
Purchase of finished goods	817,047	845,118
Personnel expenses	359,177	341,835
Sale promotion expenses	60,520	61,408
Sample products expenses	42,596	52,076
Advertisement expenses	21,741	38,225
Key management personnel compensation	34,484	37,249
Depreciation and amortisation expenses	15,293	17,344
Others	118,980	130,347
Total cost of sales of goods, selling expenses and administrative expenses	1,430,449	1,481,367

23 Income tax expense

Income tax recognised in profit or loss

	Note	2013	2012
		<i>(in thousand Baht)</i>	
Current tax expense			
Current year		26,982	37,100
Adjustment for prior year		(7)	-
Total		26,975	37,100
Deferred tax expense			
Movement in temporary differences	13	(3,021)	(1,225)
Total income tax expense		23,954	35,875

Income tax recognised in other comprehensive income

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Available-for-sale financial assets	1,468	(6)

Reconciliation of effective tax rate

	Tax rate (%)	2013 <i>(in thousand Baht)</i>	Tax rate (%)	2012 <i>(in thousand Baht)</i>
Profit before income tax expense		125,327		142,834
Income tax using the Thai corporation tax rate	20.0	25,065	23.0	32,852
Income not subject to tax		(1,716)		(4,047)
Expenses not deductible for tax purposes		612		7,070
Adjustment for prior year		(7)		-
Total	19.1	23,954	25.1	35,875

Income tax reduction

Royal Decree No. 530 B.E. 2554 dated 21 December 2011 grants a reduction in the corporate income tax rate for the three accounting periods 2012, 2013 and 2014; from 30% to 23% for the accounting period 2012 which begins on or after 1 January 2012 and to 20% for the following two accounting periods 2013 and 2014 which begin on or after 1 January 2013 and 2014, respectively.

It is understood that the Government will proceed to amend the law in order to maintain the corporate income tax rate at not higher than 20% for the accounting period 2015 which begins on or after 1 January 2015 and onwards in order to give full effect to the Cabinet resolution dated 11 October 2011 to increase Thailand's tax competitiveness.

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 and expenses.

24 Basic earnings per share

The calculations of basic earnings per share for the year ended 31 December 2013 and 2012 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:

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht / in thousand shares)</i>	
Profit attributable to ordinary shareholders of the Company (basic)	101,373	106,959
Number of ordinary shares outstanding	60,000	60,000
Earnings per share (basic) (in Baht)	1.69	1.78

25 Dividends

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 23 April 2013, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.80 per share, amounting to Baht 48 million. The dividend was paid to shareholders during 2013.

At the annual general meeting of the shareholders of the Company held on 24 April 2012, the shareholders approved the appropriation of dividend of Baht 0.70 per share, amounting to Baht 42 million. The dividend was paid to shareholders during 2012.

26 Financial instruments

Financial risk management policies

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not hold or issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

Risk management is integral to the whole business of the Company. The Company has a system of controls in place to create an acceptable balance between the cost of risks occurring and the cost of managing the risks. The management continually monitors the Company's risk management process to ensure that an appropriate balance between risk and control is achieved.

Capital management

The Board of Directors' policy is to maintain a strong capital base so as to maintain investor, creditor and market confidence and to sustain future development of the business. The Board monitors the return on capital, which the Company defines as result from operating activities divided by total shareholders' equity, and also monitors the level of dividends to ordinary shareholders.

Interest rate risk

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. The Company is primarily exposed to interest rate risk from long-term investments (Note 6). The management has considered that the interest rate risk is low as the interest rates are mainly fixed.

The effective interest rates of equity and debt securities as at 31 December and the period in which the equity and debt mature securities were as follows:

	Effective interest rate	Within 1 year	After 1 year but within 5 years	Total
	(% per annum)	(in thousand Baht)		
2013				
Current				
- Fixed Deposit within 1 year	3.25 - 3.65	30,000	-	30,000
- Long-term deposits at financial institutions within 1 year	3.50 - 3.55	70,000	-	70,000
- Other debt securities held to maturity within 1 year	3.54	10,000	-	10,000
Total		110,000	-	110,000
Non-current				
- Long-term deposits at financial institutions	3	-	10,000	10,000
2012				
Non-current				
Long - term investment				
- Long-term deposits at financial institutions	2.75 - 3.75	60,000	20,000	80,000
- Other debt securities held to maturity	3.20 - 3.54	10,000	10,000	20,000
Total		70,000	30,000	100,000

Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or counterparty to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due.

Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on all customers requiring credit over a certain amount. At the reporting date there were no significant concentrations of credit risk. The maximum exposure to credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the balance sheet. However, due to the large number of parties comprising the Company's customer base, Management does not anticipate material losses from its debt collection.

Liquidity risk

The Company monitors its liquidity risk and maintains a level of cash and cash equivalents deemed adequate by management to finance the Company's operations and to mitigate the effects of fluctuations in cash flows.

Determination of fair values

A number of the Company's accounting policies and disclosures require the determination of fair value, for both financial and non-financial assets and liabilities. The fair value is the amount for which an asset could be exchanged, or a liability settled, between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. Fair values have been determined for measurement and/or disclosure purposes based on the following methods. When applicable, further information about the assumptions made in determining fair values is disclosed in the notes specific to that asset or liability.

The fair value of trade and other short-term receivables is taken to approximate the carrying value.

The fair value of investments in equity and debt securities, which are held for trading, held to maturity and available-for-sale, is determined by reference to their quoted bid price at the reporting date. The fair value of held-to-maturity investments is determined for disclosure purposes only.

Fair values of financial assets and liabilities, together with the carrying values shown in the balance sheets at 31 December were as follows:

	2013		2012	
	Fair value	Carrying value	Fair value	Carrying value
<i>(in thousand Baht)</i>				
Current investments				
- Fixed Deposit within 1 year	30,000	30,000	-	-
- Long-term deposits at financial institutions within 1 year	70,000	70,000	-	-
- Other debt securities held to maturity within 1 year	10,000	10,000	-	-
Other long-term investments				
- Long-term deposits at financial institutions	10,000	10,000	80,000	80,000
- Equity securities available-for-sale	67,877	67,877	75,217	75,217
- Other debt securities held to maturity	-	-	20,000	20,000
Investment property	241,529	144,248	144,248	144,248

27 Commitments with non-related parties

	2013	2012
	<i>(in thousand Baht)</i>	
Non-cancellable operating lease commitments		
Within one year	8,175	3,255
After one year but within five years	15,221	6,213
After five years	8,207	7,296
Total	31,603	16,764
Other commitments		
Unused bank overdraft	110,000	130,000
Unused promissory notes	205,000	205,000
Unused letters of credit for goods and supplies	20,000	20,000
Bank guarantees	1,389	1,389
Guarantees for other companies	700	3,700
Total	337,089	360,089

Lease area and related services agreements

The Company entered into lease agreements and related services agreements with local companies. In this regards, the Company is committed to pay the fees according to a formula based on the incurred revenue multiplied by the fee rate as stipulated in the agreements for periods of 1 to 26 years expiring in 2030.

28 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 17 March 2009 and the Company has defended the appeal on 3 April 2009. Currently, there is no further progress on the case.

29 Thai Financial Reporting Standards (TFRS) not yet adopted

The Company has not adopted the new and revised TFRS that have been issued as of the reporting date but are not yet effective. Those new and revised TFRS that are applicable to the Company's operations, which become effective for annual financial periods beginning on or after 1 January in the year indicated in the following table, are as follows:

TFRS	Topic	Year effective
TAS 1 (revised 2012)	Presentation of financial statements	2557
TAS 7 (revised 2012)	Statement of Cash Flows	2557
TAS 12 (revised 2012)	Income Taxes	2557
TAS 17 (revised 2012)	Leases	2557
TAS 18 (revised 2012)	Revenue Recognition	2557
TAS 19 (revised 2012)	Employee Benefits	2557
TAS 21 (revised 2012)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates	2557
TAS 24 (revised 2012)	Related Party Disclosures	2557
TAS 34 (revised 2012)	Interim Financial Reports	2557
TAS 38 (revised 2012)	Intangible Assets	2557
TFRS 8 (revised 2012)	Operating Segments	2557
TFRIC 10	Interim Financial Reporting and Impairment	2557
TFRIC 13	Customer Loyalty Programmes	2557
TIC 15	Operating Leases-Incentives	2557
TIC 27	Evaluating the Substance of Transactions Involving the Legal Form of a Lease	2557

Management expects to adopt and apply these new and revised 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 these new and revised TFRS and expects that there will be no material impact on the financial statements in the period of initial application.

13 Analysis and Explanation of Management

1. Result of Performance and Financial Status

1.1 Overall of Performance and Financial Status in the Past

In 2013 the Company earns total revenue of 1,555.78 million Baht, decreased of 68.42 million Baht or equivalent to 4.21% from the previous year. Total expenses amount 1,430.45 million Baht or representing the decreased of 50.92 million Baht or equivalent to 3.44% and the net profit after deducted corporation income tax was 101.37 million Baht, decreased of 5.59 million Baht or equivalent to 5.22%, comparing previous year.

The total assets amount as at December 31, 2013 was 1,045.19 million Baht; it increased from previous year 25.20 million Baht or equivalent to 2.47%. The current assets increased 121.25 million Baht and the non-current assets decreased 96.05 million Baht. The Current assets had cash and cash equivalents increased 7.66 million Baht, the temporary investments increased 110.00 million Baht, from Fixed Deposit has not exceeding 1 year period and Debt Securities held to maturity within 1 year. Trade account receivable net decreased 35.74 million Baht as the adjustment of total sale has slow down and the inventory increased 39.47 million Baht due to the preparing of goods sold on Chinese's New Year and New Year Eve. Other current assets decreased 0.14 million Baht. Non-Current assets as Investment of fix assets in related business decreased 98.45 million Baht because of the gradual of long term deposit maturity and the value transformation of investment according to the fair value principle. The immovable property for investment unchanged, and the part of property, building and equipment-net decreased 4.50 million Baht. Intangible assets-net increased 3.38 million Baht, Leasehold rights decreased 2.19 million Baht result from the cut-paid based on useful lives, income tax assets deferred 31.11 million Baht increased 4.49 million Baht and other non-current assets increased 1.23 million Baht.

In 2013, Thailand's economy expanded slowly down from last year according to the feeble domestic demand. The first half of year, the private consumption has an important role to economic expansion as result of the stimulus economy measure of government sector has grown such as the adjustable minimum wage, agricultural product intervention measure and the project of First-car tax rebate that stimulated the car purchase continually in the period of year ends. In addition, the support factor of the household sector expenditure was in a good criterion and the continually investment of the business sector, however; the second half of year the direction economy has rather decelerated from domestic demand contracted because of the stimulus economy measure of government sector trend to deplete including the delay expenses to investment of government sector both in and out budgets. Moreover; the uncertainty of economic and political circumstances have higher which effected to the household sector was cautious the expenses and attempted to not increase the debt. The entrepreneur slowed to invest for awaiting obviousness of situation and the lending of financial institutes have more strictness. In part of tourism sector was able to expand but the number of tourists decreased in the year end due to the problem of domestic political rally event.

Meanwhile, the export sector was the key mechanism of economic propelling still recovered though, the world economy has the signal to recuperate owing to some Thai's industrial faced to the shortage of raw materials and the limitation of production technology resulted in unable to produce the goods for responding the changeable world market demands.

The economic condition faced to the minus factors and high uncertain environment including it has always changed. The consumer has lacked of the reliance bring to decelerate the purchase by choosing the needful product and consuming in limit quantity. The situation of competition has even more intensity, day by day, and it has the competitors occurred in the market continuously. Although the Company has the promotion activities in various forms for stimulating the purchasing force but it was unable to increase the revenue for growing up which the several competitors have faced to the contracted purchasing force problem as well.

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

- (A) The investment of government sector in various projects such as the Infrastructure Investment Projects and Water Management Projects were restrained. Furthermore; the delay paid for Rice Pledging Scheme, the high level of Household Debt Problem, Agricultural Price Depressed, and the decelerated of Industrial Sector Production which effect to Household income in part of overtime ;these affected the purchasing force and spending less.
- (B) The average of inflation in 2013 was low and decelerate from previous year, it has not affected to people's cost of living. The movement of Thai Baht value has fluctuated when compared with US Dollar in accordance to the Thai Baht was strong rapidly since the beginning of January till the end of April because of the investors have confident to the Thai economy growth before Thai Baht value was weak continually until the end of year. However, the swing of Thai Baht value all the year past was not effect to material cost and finished products that imported from abroad.

1.2 Policy and Plan of company in adaptation

- (A) According to the condition of competition in market has trended to more intense which both existent competitors and new competitors have competed continually by using the strategy in several dimensions for snatching the market share. The Company has planned strategy for maintaining the existing customer base and attempted to increase the number of new customer by promoting the activity at the sale point for stimulating of product trial and PR advertising brand directed to the target group for creating the brand awareness and interested in product test.
- (B) The Company has still paid attention to develop the innovative product that was outstanding for responding consumers' demand in any chance as well as to regularly improve quality of service to enhance consumers' confidence with utmost pleasant.
- (C) The Company has supported all of employee's skill and knowledge by having the skill training and education concerning to the business growth strategy. To create the Culture Working Team (CWT) for reinforcement the Company's 6 Values and the corporate favorable culture under "Beauty from Within". To create the operation's commitment for reaching target goal. And also, there are training courses and seminars which set up for all level staffs continuously in house and outdoor including the enhancement to create exchanging network for transferring knowledge in Intranet channel (Intranet Web Board)

1.3 Performance of each product

In 2013 the Company has total sales incomes of 1,506.78 million Baht; decreased from previous year 4.89% by the two major product lines as per each total sale as follows:

(A) Cosmetics, Musical Instruments

The total sales amount is 1,307.22 million Baht or proportion to 86.76% of the Company's total sales, comparing the last year lower 4.90% that result from the expend of consumer has decelerated as unavailing economic condition but the Company was able to maintain the old customers base firmly and if the internal confidence revive, the total sale will grow up.

(B) Clothing Products

Its total sales amount is 199.56 million Baht or proportion to 13.24% of the Company's total sale, 4.86% decrease when compared to previous year. Because of the impact of economic condition and political circumstance is unclear that affect to the customer's mood in spending plenty. Owing to the clothing products are seem to be extravagant goods, the consumer shall cut these expenses first and choose to consume only the needs.

1.4 Performance versus Budget

In previous year, the Company didn't show estimate of operating result on the registration statement offering of securities.

1.5 Report of Auditors

In previous year, the Auditors have checked the financial budget of company and have commented that the financial budget is accurate as it should be materially of financial report standard.

1.6 Changing of the account policy significantly

In 2013, the Company has not any changing the account policy that affect to the financial budget report.

2. Profitable ability

2.1 Revenue

In 2013, the Company earns total revenue of 1,555.78 million Baht, comparing last year decreased 68.42 million Baht or equivalent to 4.21 %. The main revenue came from the total sales are 1,506.78 million Baht which decreased from the past year 4.89% by the two major product lines as above mention.

2.2 Cost of Sales and Expense

In 2013, the cost of goods sold was 774.12 million Baht or proportion to 51.38% of total net sales that increase from the previous year 0.65% deriving from the high-cost of product sale in ratio increased and the sale promotion for bringing the slow moving inventory out. The sale expenditure and administration were totaled at 656.33 million Baht decreased 3.16% from previous year due to the controlled and managed of expenses carefully in the Marketing Support Category.

In previous year, there was unpaid interest because the Company has an excellent level of liquidity; therefore it can manage cash inflow and cash outflow with effectiveness.

2.3 Other Revenues

The revenue that didn't earn from the normal operation was 49.00 million Baht increased from previous year 9.12 million Baht or equally 22.86% receiving from expensed compensation, dividends received and interest received.

2.4 Profit

After deducting cost of goods sold, selling and administrative expenses from total sales revenues, the Company earns gross profit 76.33 million Baht. It decreased from previous year 26.62 million Baht, representing 25.86% as the above reasons while the other revenues increased, resulting in a profit before the corporation income tax was at 125.33 million Baht, decreased 17.51 million Baht from previous year, representing 12.26%. After the deduction of the corporation income tax, the net profit is 101.37 million Baht or decreased 5.22% from previous year.

In comparison with Cash Flow Statement, ratio of net cash earning from operation against net profit ratio reached at 0.70 times. Though it decreased 0.36 times from previous year, the result has still at the good level.

2.5 Return on Shareholders' Equity

The Company paid dividend for the year 2012 amount of 48.00 million Baht, representing 44.88% of net profit in 2012 that complies with Company's dividend policy.

3. Ability to Asset Management

3.1 Quality of receivables

Accounts receivable aged over 3 months and the total of returned Cheque amount to 15.23 million Baht, representing only 7.22% of all accounts receivable, comparing the previous year has decreased 21.06%. This affected the effectiveness of credit management as well as the tracking to collect the debt very closely. The Company has set up reserve for doubtful accounts amount of 8.59 million Baht by taking the same rules as previous year.

3.2 Inventories and Impairment

At the end of 2013, the worth of inventory was at 279.93 million Baht. The Company reserved the allowance of inventory impairment by using the criterion as same as in 2012. Thus, the remainder reserved in 2013 was at 2.35 million Baht, representing 0.84%.

3.3 Investment

In previous year, the Company was not increase the investment because the political circumstance and the economy condition were not conducive to investment, however; the Company has the potential to expand the investment whenever the overview of external market condition improved.

4. Liquidity and Source of Funds

4.1 Suitability of Capital Structure

(A) Capital Structure

Ratio of the Company's Debt to Equity equivalent to 0.43 times and it decreased from previous year though it has no balance loan. This index represented the stable and solid financial structure. When there was appropriate business's opportunity with worthy profit, the Company would be able to expand its investment by using the accumulated funds together with utilizing loans from financial institutes.

(B) Shareholders' Equity

As ended of 2013, value of shareholders' is 729.63 million Baht. It's increased 47.50 million Baht from previous year, representing 6.96% earnings from net profit amount of 101.37 million Baht and the loss has not yet happened from the transformation of invested capital in accordance with the fair value principle amount of 7.34 million Baht, plus the incomes tax of the transformation differences in the fair value of an available for sale investment that amount of 1.47 million Baht and deducted from the dividends in 2012 that amount of 48.00 million Baht.

(C) Cash Flows

In 2013, Net cash from operating activities was 70.99 million Baht, decreased from the previous year at 42.23 million Baht due to the increasing of inventory and reducing of trade accounts payable. Total net cash for investment activities was 15.32 million Baht, increased for the previous year at 1.43 million Baht. The net cash that has been spent for financial activities was 48.00 million Baht that it has been paid for dividend of shareholders, after including cash at beginning of the year, the balance net cash as ended of the year was 81.45 million Baht.

(D) Liabilities

As ended of 2013, the Company has no balance of loans from financial institutes. During the year, there was none of loan. Therefore, there was no risk against any fluctuation of foreign currency exchange or interest rates. The Company has no problem at all to pay interest if it may need loans in some times. Most of existing liabilities were the Company's trade accounts payable that have been always paid to meet with due date.

4.2 Liquidity and Ability to payable a liability

As end of 2013, the ratio of liquidity equivalent to 3.00 times, increased from previous year 0.79 times. The liquidity ratio rapid revolved was equivalent to 1.33 times, increased from previous year 0.01 times. Both the ratio was still high level of liquidity and the circulated Capital was sufficient. The overview of Cash Cycle, its average was 112 days, increased 14 days from the previous year as result of the timing of the average debt collected and the timing of the sell goods averaged were more long, anyhow; they have not impact to liquidity.

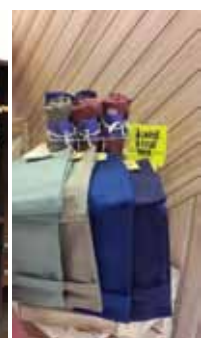
As the value amount of current assets was 713.44 million Baht and it is higher over the current liability amount of 475.25 million Baht. The Company has no longer the balance of loans to return, thus this show the sufficiency of liquidity and the ability to payable liability obviously.

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

The economy condition in 2014 has various minus factors so much; especially, the unrest situation in political bring about the dissolve the parliament of government and if the political problem still go on, it will discredit the confidence widely. The overall demand in domestic may be diminishing adaptation. The expenditure and investment of government sector may be unexpected delay and high unstable; especially, the disbursed funds as Water Resources Management Plan and the Investment Projects of the huge Public Utility owing to awaiting for the obviousness in operation from new government. The investment of private sector may decelerate or pause because the environment of economy has not favorableness. In part of the consumption of private sector trend to steady due to the debt bearing is high level and the household need to spend carefully; moreover, those problem also impact to the tourist atmosphere.

In part of abroad demand has the risk factors from the recovery of world economy that rather fragility though the economy of main industrial countries such as USA, Europe and Japan has signal of recovery; nevertheless, the growth rate of economy of new market has decelerated whether BRIC (Brazil, Russia, India, China) and others in Asia and ASEAN.

However, the Company has prepared the accommodating in any occurrence of every circumstance by making the business carefully and using the principle of good governance. The consideration of risk factors in the operation has analyzed various problems and has reasoned cautiously and exhaustively. The Company has determined the emergency plan for the worst case scenario as well as commitment to develop products and services for meet the consumers' needs including the most impressive by improving the Information Technology Systems (MIS) for reinforcement in decision making and problem solving in timely. The adding skill and developing potential of staffs become the professional in administration and create the good environment for achieving synergy and ready to step to the mutual success sustainable.





บริษัท โอซีซี จำกัด (มหาชน)
729/4-7 ถ.รัชดาภิเษก บางโพธิ์
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



ภาพเขียนโดย: ทาณจนา สายสิริพร